DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019
und des Lageberichtes 2019

Gemeinde Welver

pdf-Kopie

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

		Seite
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

A N L A G E N

	Anlage
Jahresabschluss und Lagebericht	I
Bestätigungsvermerk	II
Allgemeine Auftragsbedingungen	III

pdf-Kopie

A B K Ü R Z U N G S V E R Z E I C H N I S

Abs.	Absatz
bzw.	beziehungsweise
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
i.V.	im Vorjahr
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
n.F.	neue Fassung
OP-Liste	Liste der offenen Posten
PS	Prüfungsstandard des IDW
*	Veränderungen*: *+ = Ergebnisverbesserung, - = Ergebnisrückgang*

pdf-Kopie

I. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der

Gemeinde Welver
– nachfolgend auch „Gemeinde“ genannt –

erteilte uns aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 102 GO NRW den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Jahr 2019 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 V.

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.

pdf-Kopie

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 Welver:

Die Gemeinde Welver schließt das Haushaltsjahr mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.919 (i.V. T€ 2.550) ab, der gegenüber dem im ursprünglichen Haushaltsplan angesetzten Überschuss von T€ 1.120 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 Gewerbesteuer.

Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist weiterhin durch das Anlagevermögen geprägt, dessen Anteil an der Bilanzsumme sich auf rd. 82 % beläuft. Zusammen mit dem investiven Sonderposten errechnet sich eine Eigenkapitalquote von rd. 66,3 %.

Der Bestand liquider Mittel erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 2.128 auf T€ 12.568. 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 Welver nimmt verpflichtend am Stärkungspakt teil, ab dem Jahr 2021 muss der Haushaltsausgleich aus eigener Kraft gestaltet werden können. Neben den Belastungen durch die Corona-Pandemie und den 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 Personalfluktuation 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.

pdf-Kopie

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 102 Abs. 1 GO NRW 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.

pdf-Kopie

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 2018 wurde vom Rat der Gemeinde Welver in seiner Sitzung vom 27. Mai 2020 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, Köln, das von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, in Auftrag gegeben wurde, 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.

pdf-Kopie

Im Jahr 2019 hat eine überörtliche Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) für die Jahre 2010 bis 2017 stattgefunden. Im vorgelegten Prüfbericht Finanzen wurden keine Feststellungen getroffen, die eine Stellungnahme der Gemeinde erforderlich machten.

Die Prüfung wurde von uns im Februar 2021 im Rathaus der Gemeinde Welver sowie in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen (wie E-Mail und Telefonate) genutzt. 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 berufsübliche Vollständigkeitserklärung abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

pdf-Kopie

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 Welver 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 2019 wie folgt dar:

pdf-Kopie

	ursprünglicher Haushaltsplan	fortgeführter Ansatz des Haushaltsjahres	Istergebnis 2019	Vergleich Ist-Ergebnis/fortgeführter Ansatz
	T€	T€	T€	T€
ordentliche Erträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	12.331	12.331	12.455	+ 124
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.917	6.997	6.690	- 307
Sonstige Transfererträge	-	-	56	+ 56
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.998	3.998	4.190	+ 192
privatrechtliche Leistungsentgelte	348	348	299	- 49
Kostenerstattungen und -umlagen	76	76	164	+ 88
sonstige ordentliche Erträge	1.329	1.329	1.581	+ 252
	24.999	25.079	25.435	+ 356
ordentliche Aufwendungen				
Personalaufwendungen	4.620	4.604	4.055	-549
Vorsorgeaufwendungen	584	584	1.243	659
Aufwendungen für Sach-/ Dienstleistungen	4.889	4.896	4.350	-546
bilanzielle Abschreibungen	3.296	3.303	3.400	97
Transferaufwendungen	9.040	9.040	8.769	-271
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.124	1.198	1.378	180
	23.553	23.625	23.195	-430
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.446	1.454	2.240	786
Finanzerträge	-	-	1	1
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	326	326	322	-4
Finanzergebnis	-326	-326	-321	5
Jahresergebnis	**1.120**	**1.128**	**1.919**	**791**

Die positive Abweichung zum fortgeführten Planansatz zum Ist-Ergebnis beträgt T€ 791 und gegenüber dem ursprünglichen Planansatz T€ 799.

Im Vergleich mit dem fortgeführten Ansatz entwickelten sich im Bereich der Steuern die Gewebesteuereinnahmen positiv (+ T€ 124), dagegen wirkten sich bei den Zuwendungen die Rückzahlungsverpflichtungen nach dem FlüAG einnahmenmindernd aus. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte und sonstigen Erträge waren positive Planabweichungen im Bereich der Abwasser- bzw. Abfallgebühren zu verzeichnen. Der Planansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wurde bedingt durch Auflösungsbeträge von Rückstellungen überschritten.

pdf-Kopie

Die ordentlichen Aufwendungen waren vornehmlich durch Minderaufwand bei den Sach- und Dienstleistungen – im Wesentlichen für die Unterhaltung/Instandsetzung von Grundstücken und Bauten – entlastet (- T€ 546). Daneben führten geringere Transferaufwendungen (- T€ 271) infolge der rückläufigen Flüchtlingszahlen zu einer Entlastung. Die bilanziellen Abschreibungen stiegen im Planvergleich aufgrund von Aktivierungen. Die ordentlichen Aufwendungen waren durch Zuführungen zum Sonderposten für den Gebührenausgleich belastet.

1.3. Jahresabschluss

Der nach den im Jahr 2019 geltenden Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 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 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 2019 geltenden Vorschriften der GO und der KomHVO NRW.

pdf-Kopie

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
V e r m ö g e n					
Anlagevermögen = langfristiges Vermögen	66.597	82	67.922	85	- 1.325
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	698	1	632	1	+ 66
privatrechtliche Forderungen	297	-	259	-	+ 38
sonstige Vermögensgegenstände	569	1	590	1	- 21
flüssige Mittel	12.568	16	10.440	13	+ 2.128
Rechnungsabgrenzungsposten	28	-	31	-	- 3
kurzfristiges Vermögen	14.160	18	11.952	15	+ 2.208
Gesamtvermögen	80.757	100	79.874	100	+ 883
K a p i t a l					
Eigenkapital	15.551	19	13.574	17	+ 1.977
Sonderposten	37.997	47	38.886	49	- 889
langfristige Rückstellungen	9.495	12	9.263	12	+ 232
Darlehen	7.635	9	8.971	11	- 1.336
langfristiges Kapital	70.678	87	70.694	89	- 16
Rückstellungen	3.394	4	3.123	4	+ 271
Darlehenstilgung Folgejahr	1.555	2	946	1	+ 609
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	523	1	795	1	- 272
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8	-	9	-	- 1
erhaltene Anzahlungen	4.300	6	4.137	5	+ 163
sonstige Verbindlichkeiten	299	-	170	-	+ 129
kurzfristiges Kapital	10.079	13	9.180	11	+ 899
Gesamtkapital	80.757	100	79.874	100	+ 883

pdf-Kopie

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€ 883 auf T€ 80.757 erhöht.

Der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen (Anlagevermögen) – im Wesentlichen bestehend aus Grund- (T€ 20.529) und Infrastrukturvermögen (T€ 42.050) – nahm um T€ 1.325 auf T€ 66.597 ab. Den Zugängen von T€ 2.116 standen Abschreibungen von T€ 3.400 sowie Abgänge von T€ 41 gegenüber. Im Zugangsbereich sind vornehmlich die Fertigstellung von Investitionen im Bereich der Grundstücke (T€ 425), Kanalisationsanlagen (T€ 222) und Wirtschaftswege (T€ 240) zu nennen, daneben wurde in den Fuhrpark (T€ 156) und die Schulausstattung (T€ 95) investiert.

Der Ausweis der öffentlich-rechtlichen Forderungen verzeichnete gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen höhere Forderungen aus Transferleistungen (+ T€ 182), denen gesunkene Forderungen aus Steuern (- T€ 108) 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€ 15.551. Die Eigenkapitalquote stieg von 17 % auf 19,3 %.

Die Buchwerte der Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

	Stand 01.01.2019	Zugänge	Auflösung/ Abgänge	Stand 31.12.2019
	T€	T€	T€	T€
Zuwendungen	27.946	1.538	1.967	27.517
Beiträge	10.454	-	642	9.812
Gebührenausgleich	486	182	-	668
	38.886	1.720	2.609	37.997

pdf-Kopie

Der Ausweis der langfristigen Rückstellungen betraf Pensions- (T€ 7.282; i.V. T€ 7.077), Beihilfe- (T€ 2.213; i.V. T€ 2.180) und Altersteilzeitrückstellungen (T€ 0; i.V. T€ 6).

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

Die kurzfristigen Rückstellungen waren im Wesentlichen bedingt durch Rückzahlungsverpflichtungen aus dem FlüAG belastet.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sanken stichtagsbedingt.

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalten im Wesentlichen die vereinnahmte allgemeine Investitionspauschale von T€ 2.395 und die Schulpauschale von T€ 1.507, die Verwendung erfolgte mit T€ 1.312 (allgemeine Investitionspauschale) bzw. T€ 125 (Schulpauschale).

In den sonstigen Verbindlichkeiten ist ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von T€ 125 für erhaltene Integrationszuweisungen enthalten, die in 2020 ertragswirksam werden.

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€ 66.597) vollständig durch langfristiges Kapital (T€ 70.678) gedeckt. Die Überdeckung erhöhte sich auf T€ 4.081 (= 6,1 %).

Kennzahlen:

	31.12.2019 %	31.12.2018 %	31.12.2017 %
Eigenkapitalquote (Eigenkapital bezogen auf Gesamtkapital)	19,3 %	17,0 %	14,0 %
Anlagevermögen bezogen auf Gesamtvermögen	82,0 %	85,0 %	89,2 %
Infrastrukturvermögen bezogen auf Bilanzsumme	52,1 %	54,5 %	58,2 %
Liquidität II. Grades (liquide Mittel und kurzfristige Forderungen bezogen auf kurzfristige Verbindlichkeiten)	213,1 %	193,9 %	166,2 %

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2019		2018		Veränderungen*
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und Abgaben	12.455	49	12.483	49	- 28
Zuwendungen und Umlagen	6.690	26	6.610	26	+ 80
sonstige Transfererträge	56	-	31	-	+ 25
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.190	16	4.105	16	+ 85
Privatrechtliche Leistungsentgelte	299	1	376	1	- 77
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164	1	241	1	- 77
sonstige Erträge	1.581	6	1.691	7	- 110
ordentliche Erträge	25.435	99	25.537	100	- 102
Personalaufwendungen	5.298	21	4.884	19	- 414
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.350	17	4.363	17	+ 13
Abschreibungen	3.400	13	3.352	13	- 48
Transferaufwendungen	8.769	34	8.903	35	+ 134
sonstige Aufwendungen	1.378	5	1.127	4	- 251
ordentliche Aufwendungen	23.195	90	22.629	88	- 566
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	+ 2.240	9	+ 2.908	12	- 668
Finanzergebnis	- 321	1	- 358	1	+ 37
außerordentliches Ergebnis	0	-	0	-	0
Jahresergebnis	+ 1.919	8	+ 2.550	11	- 631

Die Gemeinde beendete das Haushaltsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.919 (i.V. T€ 2.550) ab. Zusammengefasst waren folgende Sachverhalte maßgeblich:

pdf-Kopie

Die Steuern und Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

	2019	2018	Veränderungen*
	T€	T€	T€
Gewerbesteuer	2.175	2.491	- 316
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.268	6.083	+ 185
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	332	299	+ 33
Grundsteuer	2.982	2.927	+ 55
übrige	698	683	+ 15
	12.455	12.483	- 28

Die Zuwendungen und Umlagen waren mit T€ 80 (= 1,2 %) höher als im Vorjahr. Ursächlich für die Entwicklung war die deutlich höhere Schlüsselzuweisung (+T€ 280), dagegen wirkten die geringeren Kostenerstattungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (- T€ 302) sowie eine geringere Konsolidierungshilfe nach dem Stärkungspakt (- T€ 99) einnahmemindernd.

Die Leistungsentgelte umfassen im Wesentlichen die Abwasser- (T€ 2.428; i.V. T€ 2.384) und Abfallgebühren (T€ 856; i.V. T€ 839) sowie die Auflösungsbeträge der Sonderposten für Beiträge und Gebührenausgleich (T€ 643; i.V. T€ 642).

In den sonstigen Erträgen werden neben den Konzessionsabgaben (T€ 475; i.V. T€ 410) sowie den Auflösungsbeträgen sonstiger Zuschüsse (T€ 818; i.V. T€ 818) vor allem die Auflösungsbeträge von Rückstellungen (T€ 240; i.V. T€ 407) ausgewiesen.

Der Anstieg der Personalaufwendungen (einschließlich Vorsorgeaufwendungen) ist neben der tarifbedingten Erhöhung durch die Rückstellungsanpassung belastet.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wirkten sich geringere Unterhaltungsaufwendungen entlastend aus.

Die Aufwendungen zur Bewältigung der Flüchtlingssituation reduzierten sich im Vergleich zum Vorjahr erneut (- T€ 68), zudem waren eine geringere Krankenhausumlage (- T€ 57) und Gewerbesteuerumlage (- T€ 49) zu leisten. Insgesamt sanken die Transferaufwendungen um T€ 134.

Die sonstigen Aufwendungen waren aufgrund von höheren Wertberichtigungen auf Forderungen (- T€ 92) sowie der Zuführung in den Sonderposten für den Gebührenausgleich (- T€ 182) belastet.

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

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

pdf-Kopie

V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„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 2019, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 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 Kommunalhaushaltsverordnung 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 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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.

pdf-Kopie

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 Kommunalhaushaltsverordnung 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 Welver 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 Welver 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 Welver 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 Welver ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welver 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 Welver 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 Abs. 1 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.

pdf-Kopie

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 Welver 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 Welver 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 Welver 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 Welver vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welver,
- 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.

pdf-Kopie

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 24. Februar 2021

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

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 24. Februar 2021

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla Wirtschaftsprüfer	Heidbrink Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Gemeinde Welver

Jahresabschluss zum 31.12.2019
mit Anhang und Lagebericht

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Inhaltsverzeichnis

	Blatt
Ergebnisrechnung vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019	
Finanzrechnung 2019	
Teilergebnisrechnung 2019	
Teilfinanzrechnung 2019	
Bilanz zum 31. Dezember 2019	
Anhang	1 - 20
Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2019 (Anlage zum Anhang)	
Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2019 (Anlage zum Anhang)	
Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2019 (Anlage zum Anhang)	
Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2019	
Aufstellung der in der Bilanz zum 31. Dezember 2019 gebildeten Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)	
Ermächtigungsübertragung im Sinne des § 22 GemHVO NRW (Anlage zum Anhang)	
Lagebericht	1 - 15
Organe und Mitgliedschaften (Anlage zum Lagebericht)	
NKF-Kennzahlen 2019 (Anlage zum Lagebericht)	
Rechtliche Verhältnisse	1

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Gemeinde Welver
Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2019

	Ergebnis 2018	Ursprünglicher Ansatz 2019	Fortgeführter Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis/ Fortgeführter Ansatz
	€	€	€	€	€
1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.482.544,67	12.331.000,00	12.331.000,00	12.455.445,97	124.445,97
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.610.096,40	6.917.500,00	6.997.000,00	6.690.503,47 –	306.496,53
3. Sonstige Transfererträge	31.286,89	0,00	0,00	56.486,77	56.486,77
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.104.914,49	3.997.800,00	3.997.800,00	4.189.975,97	192.175,97
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	376.105,66	348.500,00	348.500,00	299.396,11 –	49.103,89
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.857,94	75.800,00	75.800,00	163.944,54	88.144,54
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.690.838,54	1.328.600,00	1.328.600,00	1.580.570,15	251.970,15
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	25.536.644,59	24.999.200,00	25.078.700,00	25.436.322,98	357.622,98
11. Personalaufwendungen	– 4.309.298,63	– 4.620.000,00	– 4.604.000,00	– 4.055.400,49	548.599,51
12. Versorgungsaufwendungen	– 574.309,13	– 583.700,00	– 583.700,00	– 1.243.256,19	– 659.556,19
13. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	– 4.363.269,13	– 4.889.400,00	– 4.895.784,75	– 4.349.827,82	545.956,93
14. Bilanzielle Abschreibungen	– 3.351.890,92	– 3.295.900,00	– 3.303.099,29	– 3.400.293,84	– 97.194,55
15. Transferaufwendungen	– 8.903.319,85	– 9.040.300,00	– 9.040.300,00	– 8.769.493,83	270.806,17
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	– 1.126.867,38	– 1.124.000,00	– 1.198.398,64	– 1.377.987,88	– 179.589,24
17. Ordentliche Aufwendungen	– 22.628.955,04	– 23.553.300,00	– 23.625.282,68	– 23.196.260,05	429.022,63
18. Ordentliches Ergebnis	2.907.689,55	1.445.900,00	1.453.417,32	2.240.062,93	786.645,61
19. Finanzerträge	198,23	500,00	500,00	1.392,51	892,51
20. Zinsen und sonstige Aufwendungen	– 357.692,52	– 326.000,00	– 326.000,00	– 321.972,39	4.027,61
21. Finanzergebnis	– 357.494,29	– 325.500,00	– 325.500,00	– 320.579,88	4.920,12
22. Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.550.195,26	1.120.400,00	1.127.917,32	1.919.483,05	791.565,73
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	2.550.195,26	1.120.400,00	1.127.917,32	1.919.483,05	791.565,73
27. Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Jahresergebnis nach Abzug globaler Mindaufwand	2.550.195,26	1.120.400,00	1.127.917,32	1.919.483,05	791.565,73
Nachrichtlich: Verrechnung von Aufwendungen und Erträgen mit der allgemeinen Rücklage					
29. Erträge bei Vermögensgegenständen	14.928,00	0,00	0,00 +	56.929,00	0,00
30. Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Aufwendungen b. Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00 +	56.929,00	0,00

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2019
Gemeinde Welver - Gesamtverwaltung -

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	4	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.394.368,85	12.331.000,00	12.516.928,48	185.928,48
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.530.412,15	6.049.600,00	5.900.033,92	-149.566,08
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-14.012,20	0,00	-5.309,64	-5.309,64
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.459.131,90	3.356.100,00	3.551.848,05	195.748,05
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	373.300,58	348.500,00	300.809,62	-47.690,38
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	249.541,39	75.800,00	150.000,75	74.200,75
7 Sonstige Einzahlungen	447.911,81	510.300,00	531.810,49	21.510,49
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	98,23	500,00	1.392,51	892,51
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**22.440.752,71**	**22.671.800,00**	**22.947.514,18**	**275.714,18**
10 Personalauszahlungen	-4.088.053,49	-4.425.400,00	-4.398.081,46	27.318,54
11 Versorgungsauszahlungen	-649.950,05	-543.300,00	-506.536,13	36.763,87
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.120.376,03	-4.895.784,75	-4.349.244,68	546.540,07
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-357.759,33	-326.000,00	-321.975,11	4.024,89
14 Transferauszahlungen	-8.846.461,75	-9.040.300,00	-8.797.457,93	242.842,07
15 Sonstige Auszahlungen	-961.010,81	-1.198.398,64	-1.060.207,38	138.191,26
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-19.023.611,46**	**-20.429.183,39**	**-19.433.502,69**	**995.680,70**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**3.417.141,25**	**2.242.616,61**	**3.514.011,49**	**1.271.394,88**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.498.076,34	1.749.000,00	1.573.447,58	-175.552,42
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	15.428,00	7.000,00	56.929,00	49.929,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	41.577,46	0,00	19.770,00	19.770,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	961,22	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**1.556.043,02**	**1.756.000,00**	**1.650.146,58**	**-105.853,42**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-43.710,11	-80.000,00	-36.978,37	43.021,63
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-365.952,06	-2.775.378,52	-1.716.106,64	1.059.271,88
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-678.743,60	-385.792,06	-505.445,29	-119.653,23
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-32.200,00	-22.000,00	-31.127,32	-9.127,32
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	**-1.120.605,77**	**-3.263.170,58**	**-2.289.657,62**	**973.512,96**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**435.437,25**	**-1.507.170,58**	**-639.511,04**	**867.659,54**
32 FINANZMITTELÜBERSCH./-FEHLBETRAG	**3.852.578,50**	**735.446,03**	**2.874.500,45**	**2.139.054,42**
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	446.863,00	0,00	0,00	0,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	65.462,00	0,00	181.692,00	-181.692,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-1.119.062,36	-674.000,00	-901.907,56	227.907,56
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	0,00	0,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-606.737,36**	**-674.000,00**	**-720.215,56**	**-46.215,56**
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**3.245.841,14**	**61.446,03**	**2.154.284,89**	**2.092.838,86**
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	**7.192.564,72**	**10.440.485,94**	**10.440.485,94**	**0,00**
40 Schwebende Posten	**2.080,08**	**0,00**	**-26.875,01**	**-26.875,01**
41 LIQUIDE MITTEL	**10.440.485,94**	**10.501.931,97**	**12.567.895,82**	**2.065.963,85**

pdf-Kopie

pdf-Kopie

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-01-01 Politische Gremien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-47.325,11	-44.900,00	-54.534,93	-9.634,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-552,30	-1.400,00	-627,41	772,59
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	-142.367,10	-126.600,00	-141.809,41	-15.209,41
17 Ordentliche Aufwendungen	**-190.244,51**	**-172.900,00**	**-196.971,75**	**-24.071,75**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-190.244,51**	**-172.900,00**	**-196.971,75**	**-24.071,75**
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.	**-190.244,51**	**-172.900,00**	**-196.971,75**	**-24.071,75**
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	**-190.244,51**	**-172.900,00**	**-196.971,75**	**-24.071,75**
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	**-190.244,51**	**-172.900,00**	**-196.971,75**	**-24.071,75**

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	0,00	1.108,90	1.108,90
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	120,00	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	**1.370,00**	**0,00**	**1.228,90**	**1.228,90**
11 Personalaufwendungen	-173.043,91	-170.000,00	-176.067,62	-6.067,62
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.738,88	-1.800,00	-2.457,14	-657,14
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-358,90	-358,90
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.279,16	-19.500,00	-22.788,47	-3.288,47
17 Ordentliche Aufwendungen	**-195.061,95**	**-191.300,00**	**-201.672,13**	**-10.372,13**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-193.691,95**	**-191.300,00**	**-200.443,23**	**-9.143,23**
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.	**-193.691,95**	**-191.300,00**	**-200.443,23**	**-9.143,23**
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	**-193.691,95**	**-191.300,00**	**-200.443,23**	**-9.143,23**
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	**-193.691,95**	**-191.300,00**	**-200.443,23**	**-9.143,23**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.471,79	26.800,00	57.819,16	31.019,16
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	500,00	0,00	1.591,43	1.591,43
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	**30.021,79**	**26.900,00**	**59.460,59**	**32.560,59**
11 Personalaufwendungen	-231.647,75	-326.600,00	-251.194,86	75.405,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-109.567,40	-129.018,75	-87.986,58	41.032,17
14 Bilanzielle Abschreibungen	-32.403,79	-29.600,00	-56.412,16	-26.812,16
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151.249,71	-260.600,00	-197.367,59	63.232,41
17 Ordentliche Aufwendungen	**-524.868,65**	**-745.818,75**	**-592.961,19**	**152.857,56**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-494.846,86**	**-718.918,75**	**-533.500,60**	**185.418,15**
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.	**-494.846,86**	**-718.918,75**	**-533.500,60**	**185.418,15**
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	**-494.846,86**	**-718.918,75**	**-533.500,60**	**185.418,15**
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	**-494.846,86**	**-718.918,75**	**-533.500,60**	**185.418,15**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-02-02 Bauhof

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.234,24	85.200,00	97.105,23	11.905,23
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	653,67	0,00	3.151,04	3.151,04
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	**99.887,91**	**85.200,00**	**100.256,27**	**15.056,27**
11 Personalaufwendungen	-891.471,36	-968.800,00	-311.316,27	657.483,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-109.224,93	-128.000,00	-117.488,38	10.511,62
14 Bilanzielle Abschreibungen	-87.368,24	-83.000,00	-93.272,23	-10.272,23
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.658,22	-22.500,00	-28.431,56	-5.931,56
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.120.722,75**	**-1.202.300,00**	**-550.508,44**	**651.791,56**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.020.834,84**	**-1.117.100,00**	**-450.252,17**	**666.847,83**
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.	**-1.020.834,84**	**-1.117.100,00**	**-450.252,17**	**666.847,83**
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	**-1.020.834,84**	**-1.117.100,00**	**-450.252,17**	**666.847,83**
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	**-1.020.834,84**	**-1.117.100,00**	**-450.252,17**	**666.847,83**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	1.458,01	0,00	820,97	820,97
7 Sonstige ordentliche Erträge	2.555,47	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	**4.013,48**	**0,00**	**820,97**	**820,97**
11 Personalaufwendungen	-309.382,35	-315.100,00	262.832,66	577.932,66
12 Versorgungsaufwendungen	-574.309,13	-583.700,00	-1.243.256,19	-659.556,19
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.162,58	-4.000,00	-4.235,00	-235,00
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	-25.675,30	-50.700,00	-63.444,93	-12.744,93
17 Ordentliche Aufwendungen	**-913.529,36**	**-953.500,00**	**-1.048.103,46**	**-94.603,46**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-909.515,88**	**-953.500,00**	**-1.047.282,49**	**-93.782,49**
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.	**-909.515,88**	**-953.500,00**	**-1.047.282,49**	**-93.782,49**
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	**-909.515,88**	**-953.500,00**	**-1.047.282,49**	**-93.782,49**
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	**-909.515,88**	**-953.500,00**	**-1.047.282,49**	**-93.782,49**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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.	100,00	100,00	50,00	-50,00
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	29.174,65	20.000,00	21.901,66	1.901,66
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**29.274,65**	**20.100,00**	**21.951,66**	**1.851,66**
11 Personalaufwendungen	-270.008,22	-249.200,00	-265.415,59	-16.215,59
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.863,35	-4.700,00	-8.867,07	-4.167,07
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	-4.555,53	-5.200,00	-4.403,68	796,32
17 Ordentliche Aufwendungen	**-283.427,10**	**-259.100,00**	**-278.686,34**	**-19.586,34**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-254.152,45**	**-239.000,00**	**-256.734,68**	**-17.734,68**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-154,86	0,00	-148,01	-148,01
21 FINANZERGEBNIS	**-154,86**	**0,00**	**-148,01**	**-148,01**
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-254.307,31**	**-239.000,00**	**-256.882,69**	**-17.882,69**
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	**-254.307,31**	**-239.000,00**	**-256.882,69**	**-17.882,69**
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	**-254.307,31**	**-239.000,00**	**-256.882,69**	**-17.882,69**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	30.633,72	0,00	7.146,00	7.146,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**30.633,72**	**0,00**	**7.146,00**	**7.146,00**
11 Personalaufwendungen	-12.366,07	-13.800,00	-16.212,14	-2.412,14
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	-188.902,23	-136.853,72	-170.446,33	-33.592,61
17 Ordentliche Aufwendungen	**-201.268,30**	**-150.653,72**	**-186.658,47**	**-36.004,75**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-170.634,58**	**-150.653,72**	**-179.512,47**	**-28.858,75**
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.	**-170.634,58**	**-150.653,72**	**-179.512,47**	**-28.858,75**
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	**-170.634,58**	**-150.653,72**	**-179.512,47**	**-28.858,75**
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	**-170.634,58**	**-150.653,72**	**-179.512,47**	**-28.858,75**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.991,00	118.000,00	122.847,19	4.847,19
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	510,87	510,87
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	108.186,07	50.000,00	59.778,75	9.778,75
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.190,89	0,00	5.206,52	5.206,52
7 Sonstige ordentliche Erträge	117,00	100,00	10.117,00	10.017,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**231.484,96**	**168.100,00**	**198.460,33**	**30.360,33**
11 Personalaufwendungen	-99.758,53	-107.900,00	-119.256,76	-11.356,76
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-94.965,19	-130.170,80	-116.736,36	13.434,44
14 Bilanzielle Abschreibungen	-179.933,00	-184.576,65	-184.786,19	-209,54
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.749,17	-17.400,00	-14.030,29	3.369,71
17 Ordentliche Aufwendungen	**-392.405,89**	**-440.047,45**	**-434.809,60**	**5.237,85**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-160.920,93**	**-271.947,45**	**-236.349,27**	**35.598,18**
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.	**-160.920,93**	**-271.947,45**	**-236.349,27**	**35.598,18**
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	**-160.920,93**	**-271.947,45**	**-236.349,27**	**35.598,18**
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	**-160.920,93**	**-271.947,45**	**-236.349,27**	**35.598,18**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

02-01-01 Allgmeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.705,31	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.455,30	19.000,00	11.485,37	-7.514,63
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.034,62	300,00	444,29	144,29
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	645,30	0,00	1.085,50	1.085,50
7 Sonstige ordentliche Erträge	14.846,50	2.300,00	11.192,00	8.892,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**38.687,03**	**21.600,00**	**24.207,16**	**2.607,16**
11 Personalaufwendungen	-90.315,87	-93.400,00	-90.745,15	2.654,85
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-18.760,75	-16.300,00	-27.472,06	-11.172,06
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.705,31	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-3.956,52	-3.500,00	-7.956,52	-4.456,52
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.263,48	-5.000,00	-5.394,22	-394,22
17 Ordentliche Aufwendungen	**-127.001,93**	**-118.200,00**	**-131.567,95**	**-13.367,95**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-88.314,90**	**-96.600,00**	**-107.360,79**	**-10.760,79**
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.	**-88.314,90**	**-96.600,00**	**-107.360,79**	**-10.760,79**
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	**-88.314,90**	**-96.600,00**	**-107.360,79**	**-10.760,79**
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	**-88.314,90**	**-96.600,00**	**-107.360,79**	**-10.760,79**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	164.856,11	141.300,00	206.941,31	65.641,31
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.175,51	5.000,00	562,26	-4.437,74
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.386,59	6.000,00	17.183,63	11.183,63
7 Sonstige ordentliche Erträge	866,00	800,00	325,00	-475,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**178.284,21**	**153.100,00**	**225.012,20**	**71.912,20**
11 Personalaufwendungen	-11.826,47	-12.400,00	-24.751,08	-12.351,08
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-219.350,68	-207.417,09	-251.514,99	-44.097,90
14 Bilanzielle Abschreibungen	-175.497,11	-163.033,75	-202.492,31	-39.458,56
15 Transferaufwendungen	-17.285,89	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-152.926,82	-164.348,42	-191.330,99	-26.982,57
17 Ordentliche Aufwendungen	**-576.886,97**	**-547.199,26**	**-670.089,37**	**-122.890,11**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-398.602,76**	**-394.099,26**	**-445.077,17**	**-50.977,91**
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.	**-398.602,76**	**-394.099,26**	**-445.077,17**	**-50.977,91**
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	**-398.602,76**	**-394.099,26**	**-445.077,17**	**-50.977,91**
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	**-398.602,76**	**-394.099,26**	**-445.077,17**	**-50.977,91**

pdf-kopie

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

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

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.340,53	0,00	966,00	966,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	74.866,99	72.000,00	85.362,52	13.362,52
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	662,20	600,00	496,00	-104,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,95	7.000,00	12.840,24	5.840,24
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	**76.879,67**	**79.600,00**	**99.664,76**	**20.064,76**
11 Personalaufwendungen	-130.076,87	-84.300,00	-142.138,62	-57.838,62
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.563,47	-47.400,00	-51.340,37	-3.940,37
14 Bilanzielle Abschreibungen	-966,00	0,00	-966,00	-966,00
15 Transferaufwendungen	-1.214,54	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.322,76	-31.100,00	-14.382,80	16.717,20
17 Ordentliche Aufwendungen	**-180.143,64**	**-162.800,00**	**-208.827,79**	**-46.027,79**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-103.263,97**	**-83.200,00**	**-109.163,03**	**-25.963,03**
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.	**-103.263,97**	**-83.200,00**	**-109.163,03**	**-25.963,03**
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	**-103.263,97**	**-83.200,00**	**-109.163,03**	**-25.963,03**
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	**-103.263,97**	**-83.200,00**	**-109.163,03**	**-25.963,03**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	292.683,08	369.200,00	326.382,88	-42.817,12
3 Sonstige Transfererträge	18.075,08	0,00	32.469,23	32.469,23
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	42.819,00	27.000,00	62.380,50	35.380,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	324,87	324,87
7 Sonstige ordentliche Erträge	94.887,72	800,00	40.525,26	39.725,26
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**448.464,88**	**397.000,00**	**462.082,74**	**65.082,74**
11 Personalaufwendungen	-90.581,57	-119.100,00	-279.930,10	-160.830,10
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-441.671,78	-650.279,37	-481.737,07	168.542,30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-141.322,00	-133.100,00	-151.619,36	-18.519,36
15 Transferaufwendungen	-179.793,02	-149.300,00	-156.287,27	-6.987,27
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.820,03	-52.784,47	-24.809,36	27.975,11
17 Ordentliche Aufwendungen	**-900.188,40**	**-1.104.563,84**	**-1.094.383,16**	**10.180,68**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**
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.	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**
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	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**
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	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**

pdf-kopie

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musikschlue

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	2.294,82	-5,18
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	979,58	500,00	1.701,12	1.201,12
7 Sonstige ordentliche Erträge	811,77	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	**3.892,95**	**2.800,00**	**3.995,94**	**1.195,94**
11 Personalaufwendungen	-30.279,81	-35.000,00	-34.482,58	517,42
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.136,00	-36.600,00	-56.322,32	-19.722,32
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.171,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00
15 Transferaufwendungen	-25.242,60	-24.000,00	-25.435,80	-1.435,80
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-820,22	-1.000,00	-2.049,53	-1.049,53
17 Ordentliche Aufwendungen	**-103.649,63**	**-97.800,00**	**-119.461,23**	**-21.661,23**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**
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.	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**
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	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**
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	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

05-01-01 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	907.075,76	1.124.500,00	488.751,08	-635.748,92
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.	138.178,81	180.000,00	131.751,66	-48.248,34
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.529,75	0,00	65.629,45	65.629,45
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.774,10	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	**1.207.558,42**	**1.304.500,00**	**686.132,19**	**-618.367,81**
11 Personalaufwendungen	-405.491,47	-436.300,00	-399.198,56	37.101,44
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-473.984,02	-539.800,00	-439.586,89	100.213,11
14 Bilanzielle Abschreibungen	-77.402,57	-63.100,00	-78.366,54	-15.266,54
15 Transferaufwendungen	-598.168,45	-820.000,00	-530.465,28	289.534,72
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.708,02	-75.000,00	-67.037,11	7.962,89
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.612.754,53**	**-1.934.200,00**	**-1.514.654,38**	**419.545,62**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**
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.	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**
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	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**
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	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**

pdf-kopie

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	764.174,44	721.100,00	856.066,34	134.966,34
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	33.280,00	39.700,00	25.091,67	-14.608,33
7 Sonstige ordentliche Erträge	9.378,00	400,00	378,00	-22,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**881.983,76**	**836.400,00**	**956.687,33**	**120.287,33**
11 Personalaufwendungen	-873.057,03	-877.900,00	-1.029.226,86	-151.326,86
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-64.353,23	-110.211,11	-80.646,55	29.564,56
14 Bilanzielle Abschreibungen	-34.828,00	-40.088,89	-38.773,33	1.315,56
15 Transferaufwendungen	-131.247,47	-110.000,00	-136.248,56	-26.248,56
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.639,67	-11.100,00	-8.188,84	2.911,16
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.112.125,40**	**-1.149.300,00**	**-1.293.084,14**	**-143.784,14**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-230.141,64**	**-312.900,00**	**-336.396,81**	**-23.496,81**
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.	**-230.141,64**	**-312.900,00**	**-336.396,81**	**-23.496,81**
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	**-230.141,64**	**-312.900,00**	**-336.396,81**	**-23.496,81**
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	**-230.141,64**	**-312.900,00**	**-336.396,81**	**-23.496,81**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

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

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.906,45	83.900,00	89.022,44	5.122,44
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.	2.010,00	4.000,00	2.276,50	-1.723,50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,00	500,00	0,00	-500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.606,00	5.500,00	5.549,00	49,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**70.607,45**	**93.900,00**	**96.847,94**	**2.947,94**
11 Personalaufwendungen	-105.136,86	-146.200,00	-173.566,42	-27.366,42
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.965,30	-17.800,00	-17.429,93	370,07
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.446,30	-10.000,00	-9.929,59	70,41
15 Transferaufwendungen	-1.665,25	-4.500,00	-2.080,00	2.420,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.059,44	-4.400,00	-14.209,15	-9.809,15
17 Ordentliche Aufwendungen	**-141.273,15**	**-182.900,00**	**-217.215,09**	**-34.315,09**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-70.665,70**	**-89.000,00**	**-120.367,15**	**-31.367,15**
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.	**-70.665,70**	**-89.000,00**	**-120.367,15**	**-31.367,15**
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	**-70.665,70**	**-89.000,00**	**-120.367,15**	**-31.367,15**
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	**-70.665,70**	**-89.000,00**	**-120.367,15**	**-31.367,15**

pdf-kopie

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

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

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232.241,69	119.300,00	135.189,95	15.889,95
3 Sonstige Transfererträge	13.211,81	0,00	24.017,54	24.017,54
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	144,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	25.231,25	25.400,00	14.156,50	-11.243,50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.630,84	17.100,00	17.417,78	317,78
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	**284.459,59**	**161.800,00**	**190.781,77**	**28.981,77**
11 Personalaufwendungen	-74.196,74	-75.600,00	-91.461,90	-15.861,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-314.044,69	-278.415,01	-266.201,61	12.213,40
14 Bilanzielle Abschreibungen	-128.916,76	-130.800,00	-102.397,50	28.402,50
15 Transferaufwendungen	-26.619,81	-30.000,00	-26.619,80	3.380,20
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.545,63	-15.900,00	-10.043,96	5.856,04
17 Ordentliche Aufwendungen	**-555.323,63**	**-530.715,01**	**-496.724,77**	**33.990,24**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**
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.	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**
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	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**
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	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	47,30	47,30
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	15.000,00	0,00	31.000,00	31.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**15.000,00**	**0,00**	**31.047,30**	**31.047,30**
11 Personalaufwendungen	-86.032,10	-121.550,00	-98.147,53	23.402,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-200,00	19.744,56	0,00	-19.744,56
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-47,30	-47,30
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.053,00	-63.167,00	-11.755,49	51.411,51
17 Ordentliche Aufwendungen	**-118.285,10**	**-164.972,44**	**-109.950,32**	**55.022,12**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**
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.	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**
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	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**
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	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

10-01-01 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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.	4.417,38	4.500,00	5.362,00	862,00
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	**4.417,38**	**4.500,00**	**5.362,00**	**862,00**
11 Personalaufwendungen	-69.233,65	-94.450,00	-77.852,04	16.597,96
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6,34	-1.500,00	0,00	1.500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-69.239,99**	**-95.950,00**	**-77.852,04**	**18.097,96**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**
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.	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**
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	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**
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	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.574,90	171.000,00	216.570,33	45.570,33
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.524.745,53	2.463.700,00	2.563.964,58	100.264,58
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474,97	5.000,00	5.578,32	578,32
7 Sonstige ordentliche Erträge	91.773,22	9.500,00	48.870,05	39.370,05
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**2.824.568,62**	**2.649.200,00**	**2.834.983,28**	**185.783,28**
11 Personalaufwendungen	-131.080,71	-133.100,00	-207.682,91	-74.582,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-868.897,31	-1.001.600,00	-787.158,11	214.441,89
14 Bilanzielle Abschreibungen	-672.875,90	-652.200,00	-670.635,33	-18.435,33
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.362,71	-113.045,03	-213.684,39	-100.639,36
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.767.216,63**	**-1.899.945,03**	**-1.879.160,74**	**20.784,29**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**1.057.351,99**	**749.254,97**	**955.822,54**	**206.567,57**
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.	**1.057.351,99**	**749.254,97**	**955.822,54**	**206.567,57**
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	**1.057.351,99**	**749.254,97**	**955.822,54**	**206.567,57**
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	**1.057.351,99**	**749.254,97**	**955.822,54**	**206.567,57**

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

11-02-01 Abfallwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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.	848.820,64	808.500,00	863.139,63	54.639,63
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.858,54	13.000,00	13.807,74	807,74
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	**862.679,18**	**821.500,00**	**876.947,37**	**55.447,37**
11 Personalaufwendungen	-32.040,94	-32.400,00	-78.008,93	-45.608,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-756.446,28	-808.500,00	-776.845,89	31.654,11
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	-55.608,28	0,00	-65.551,34	-65.551,34
17 Ordentliche Aufwendungen	**-844.095,50**	**-840.900,00**	**-920.406,16**	**-79.506,16**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**18.583,68**	**-19.400,00**	**-43.458,79**	**-24.058,79**
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.	**18.583,68**	**-19.400,00**	**-43.458,79**	**-24.058,79**
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	**18.583,68**	**-19.400,00**	**-43.458,79**	**-24.058,79**
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	**18.583,68**	**-19.400,00**	**-43.458,79**	**-24.058,79**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.246,46	103.300,00	148.929,67	45.629,67
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.947,00	575.000,00	574.922,00	-78,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	500,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.707,69	0,00	6.202,00	6.202,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	958.830,81	801.100,00	902.945,13	101.845,13
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.679.231,96**	**1.479.400,00**	**1.633.498,80**	**154.098,80**
11 Personalaufwendungen	-96.396,99	-97.700,00	-296.152,47	-198.452,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-656.620,78	-709.517,18	-674.900,42	34.616,76
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.790.593,40	-1.803.500,00	-1.801.100,69	2.399,31
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.136,46	-7.000,00	-9.377,28	-2.377,28
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.604.747,63**	**-2.617.717,18**	**-2.781.530,86**	**-163.813,68**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-925.515,67**	**-1.138.317,18**	**-1.148.032,06**	**-9.714,88**
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.	**-925.515,67**	**-1.138.317,18**	**-1.148.032,06**	**-9.714,88**
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	**-925.515,67**	**-1.138.317,18**	**-1.148.032,06**	**-9.714,88**
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	**-925.515,67**	**-1.138.317,18**	**-1.148.032,06**	**-9.714,88**

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

12-01-02 ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244,54	0,00	357,00	357,00
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	10.934,00	0,00	10.767,00	10.767,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**11.178,54**	**0,00**	**11.124,00**	**11.124,00**
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	-25.573,38	-27.500,00	-22.014,36	5.485,64
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.096,54	-4.500,00	-2.151,00	2.349,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9,70	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-27.679,62**	**-32.000,00**	**-24.165,36**	**7.834,64**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-16.501,08**	**-32.000,00**	**-13.041,36**	**18.958,64**
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.	**-16.501,08**	**-32.000,00**	**-13.041,36**	**18.958,64**
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	**-16.501,08**	**-32.000,00**	**-13.041,36**	**18.958,64**
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	**-16.501,08**	**-32.000,00**	**-13.041,36**	**18.958,64**

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

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

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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.	10.880,00	12.000,00	12.160,00	160,00
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	**12.913,00**	**14.000,00**	**14.193,00**	**193,00**
11 Personalaufwendungen	-4.819,67	-5.100,00	-89.380,82	-84.280,82
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-42.852,26	-52.600,00	-41.949,51	10.650,49
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	-5.916,81	-300,00	-262,12	37,88
17 Ordentliche Aufwendungen	**-58.002,74**	**-62.400,00**	**-136.006,45**	**-73.606,45**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**
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.	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**
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	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**
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	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**

pdf-kopie

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

14-01-01 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-2.956,67	-3.100,00	-2.983,14	116,86
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
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.	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
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	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
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	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.191,50	15.000,00	23.190,91	8.190,91
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	10.422,98	11.000,00	9.973,98	-1.026,02
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	10.292,85	0,00	1.033,35	1.033,35
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205,70	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	**46.113,03**	**26.000,00**	**34.198,24**	**8.198,24**
11 Personalaufwendungen	-40.771,91	-40.100,00	-8.525,87	31.574,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.666,64	-11.000,00	-36.309,80	-25.309,80
14 Bilanzielle Abschreibungen	-951,00	0,00	-1.400,41	-1.400,41
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.358,21	-9.900,00	-3.700,21	6.199,79
17 Ordentliche Aufwendungen	**-80.747,76**	**-61.000,00**	**-49.936,29**	**11.063,71**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**
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.	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**
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	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**
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	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung
(Produkte)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.482.544,67	12.331.000,00	12.455.445,97	124.445,97
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.559.774,00	3.914.100,00	3.914.879,96	779,96
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	120,16	0,00	102,26	102,26
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	420.599,58	488.000,00	489.804,05	1.804,05
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**16.463.038,41**	**16.733.100,00**	**16.860.232,24**	**127.132,24**
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	-1.096,43	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-7.918.126,30	-7.899.000,00	-7.884.400,60	14.599,40
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.879,72	-5.000,00	-93.488,83	-88.488,83
17 Ordentliche Aufwendungen	**-7.925.102,45**	**-7.904.000,00**	**-7.977.889,43**	**-73.889,43**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**8.537.935,96**	**8.829.100,00**	**8.882.342,81**	**53.242,81**
19 Finanzerträge	198,23	500,00	1.392,51	892,51
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-357.537,66	-326.000,00	-321.824,38	4.175,62
21 FINANZERGEBNIS	**-357.339,43**	**-325.500,00**	**-320.431,87**	**5.068,13**
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**8.180.596,53**	**8.503.600,00**	**8.561.910,94**	**58.310,94**
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	**8.180.596,53**	**8.503.600,00**	**8.561.910,94**	**58.310,94**
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	**8.180.596,53**	**8.503.600,00**	**8.561.910,94**	**58.310,94**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	247.947,03	230.000,00	278.880,48	48.880,48
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	100,00	100,00	560,87	460,87
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	108.186,07	50.000,00	59.778,75	9.778,75
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.922,57	0,00	10.889,96	10.889,96
7 Sonstige ordentliche Erträge	62.530,84	20.200,00	39.214,66	19.014,66
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**426.686,51**	**300.300,00**	**389.324,72**	**89.024,72**
11 Personalaufwendungen	-2.035.003,30	-2.196.300,00	-931.165,51	1.265.134,49
12 Versorgungsaufwendungen	-574.309,13	-583.700,00	-1.243.256,19	-659.556,19
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-330.074,63	-399.089,55	-338.397,94	60.691,61
14 Bilanzielle Abschreibungen	-299.705,03	-297.176,65	-334.829,48	-37.652,83
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-582.436,42	-639.353,72	-642.722,26	-3.368,54
17 Ordentliche Aufwendungen	**-3.821.528,51**	**-4.115.619,92**	**-3.490.371,38**	**625.248,54**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-3.394.842,00**	**-3.815.319,92**	**-3.101.046,66**	**714.273,26**
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-154,86	0,00	-148,01	-148,01
21 FINANZERGEBNIS	**-154,86**	**0,00**	**-148,01**	**-148,01**
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-3.394.996,86**	**-3.815.319,92**	**-3.101.194,67**	**714.125,25**
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	**-3.394.996,86**	**-3.815.319,92**	**-3.101.194,67**	**714.125,25**
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	**-3.394.996,86**	**-3.815.319,92**	**-3.101.194,67**	**714.125,25**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	177.901,95	141.300,00	207.907,31	66.607,31
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	87.497,80	96.000,00	97.410,15	1.410,15
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.696,82	900,00	940,29	40,29
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.041,84	13.000,00	31.109,37	18.109,37
7 Sonstige ordentliche Erträge	15.712,50	3.100,00	11.517,00	8.417,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**293.850,91**	**254.300,00**	**348.884,12**	**94.584,12**
11 Personalaufwendungen	-232.219,21	-190.100,00	-257.634,85	-67.534,85
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-284.674,90	-271.117,09	-330.327,42	-59.210,33
14 Bilanzielle Abschreibungen	-188.168,42	-163.033,75	-203.458,31	-40.424,56
15 Transferaufwendungen	-22.456,95	-3.500,00	-7.956,52	-4.456,52
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.513,06	-200.448,42	-211.108,01	-10.659,59
17 Ordentliche Aufwendungen	**-884.032,54**	**-828.199,26**	**-1.010.485,11**	**-182.285,85**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-590.181,63**	**-573.899,26**	**-661.600,99**	**-87.701,73**
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.	**-590.181,63**	**-573.899,26**	**-661.600,99**	**-87.701,73**
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	**-590.181,63**	**-573.899,26**	**-661.600,99**	**-87.701,73**
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	**-590.181,63**	**-573.899,26**	**-661.600,99**	**-87.701,73**

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	292.683,08	369.200,00	326.382,88	-42.817,12
3 Sonstige Transfererträge	18.075,08	0,00	32.469,23	32.469,23
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	42.819,00	27.000,00	62.380,50	35.380,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	324,87	324,87
7 Sonstige ordentliche Erträge	94.887,72	800,00	40.525,26	39.725,26
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**448.464,88**	**397.000,00**	**462.082,74**	**65.082,74**
11 Personalaufwendungen	-90.581,57	-119.100,00	-279.930,10	-160.830,10
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-441.671,78	-650.279,37	-481.737,07	168.542,30
14 Bilanzielle Abschreibungen	-141.322,00	-133.100,00	-151.619,36	-18.519,36
15 Transferaufwendungen	-179.793,02	-149.300,00	-156.287,27	-6.987,27
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.820,03	-52.784,47	-24.809,36	27.975,11
17 Ordentliche Aufwendungen	**-900.188,40**	**-1.104.563,84**	**-1.094.383,16**	**10.180,68**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**
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.	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**
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	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**
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	**-451.723,52**	**-707.563,84**	**-632.300,42**	**75.263,42**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	2.294,82	-5,18
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	979,58	500,00	1.701,12	1.201,12
7 Sonstige ordentliche Erträge	811,77	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	**3.892,95**	**2.800,00**	**3.995,94**	**1.195,94**
11 Personalaufwendungen	-30.279,81	-35.000,00	-34.482,58	517,42
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.136,00	-36.600,00	-56.322,32	-19.722,32
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.171,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00
15 Transferaufwendungen	-25.242,60	-24.000,00	-25.435,80	-1.435,80
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-820,22	-1.000,00	-2.049,53	-1.049,53
17 Ordentliche Aufwendungen	**-103.649,63**	**-97.800,00**	**-119.461,23**	**-21.661,23**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**
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.	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**
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	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**
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	**-99.756,68**	**-95.000,00**	**-115.465,29**	**-20.465,29**

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	907.075,76	1.124.500,00	488.751,08	-635.748,92
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.	138.178,81	180.000,00	131.751,66	-48.248,34
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	157.529,75	0,00	65.629,45	65.629,45
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.774,10	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	**1.207.558,42**	**1.304.500,00**	**686.132,19**	**-618.367,81**
11 Personalaufwendungen	-405.491,47	-436.300,00	-399.198,56	37.101,44
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-473.984,02	-539.800,00	-439.586,89	100.213,11
14 Bilanzielle Abschreibungen	-77.402,57	-63.100,00	-78.366,54	-15.266,54
15 Transferaufwendungen	-598.168,45	-820.000,00	-530.465,28	289.534,72
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.708,02	-75.000,00	-67.037,11	7.962,89
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.612.754,53**	**-1.934.200,00**	**-1.514.654,38**	**419.545,62**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**
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.	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**
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	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**
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	**-405.196,11**	**-629.700,00**	**-828.522,19**	**-198.822,19**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	827.080,89	805.000,00	945.088,78	140.088,78
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.	77.161,32	79.200,00	77.427,82	-1.772,18
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.365,00	40.200,00	25.091,67	-15.108,33
7 Sonstige ordentliche Erträge	14.984,00	5.900,00	5.927,00	27,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**952.591,21**	**930.300,00**	**1.053.535,27**	**123.235,27**
11 Personalaufwendungen	-978.193,89	-1.024.100,00	-1.202.793,28	-178.693,28
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-85.318,53	-128.011,11	-98.076,48	29.934,63
14 Bilanzielle Abschreibungen	-44.274,30	-50.088,89	-48.702,92	1.385,97
15 Transferaufwendungen	-132.912,72	-114.500,00	-138.328,56	-23.828,56
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.699,11	-15.500,00	-22.397,99	-6.897,99
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.253.398,55**	**-1.332.200,00**	**-1.510.299,23**	**-178.099,23**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-300.807,34**	**-401.900,00**	**-456.763,96**	**-54.863,96**
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.	**-300.807,34**	**-401.900,00**	**-456.763,96**	**-54.863,96**
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	**-300.807,34**	**-401.900,00**	**-456.763,96**	**-54.863,96**
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	**-300.807,34**	**-401.900,00**	**-456.763,96**	**-54.863,96**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	232.241,69	119.300,00	135.189,95	15.889,95
3 Sonstige Transfererträge	13.211,81	0,00	24.017,54	24.017,54
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	144,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	25.231,25	25.400,00	14.156,50	-11.243,50
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.630,84	17.100,00	17.417,78	317,78
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	**284.459,59**	**161.800,00**	**190.781,77**	**28.981,77**
11 Personalaufwendungen	-74.196,74	-75.600,00	-91.461,90	-15.861,90
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-314.044,69	-278.415,01	-266.201,61	12.213,40
14 Bilanzielle Abschreibungen	-128.916,76	-130.800,00	-102.397,50	28.402,50
15 Transferaufwendungen	-26.619,81	-30.000,00	-26.619,80	3.380,20
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.545,63	-15.900,00	-10.043,96	5.856,04
17 Ordentliche Aufwendungen	**-555.323,63**	**-530.715,01**	**-496.724,77**	**33.990,24**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**
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.	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**
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	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**
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	**-270.864,04**	**-368.915,01**	**-305.943,00**	**62.972,01**

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	47,30	47,30
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	15.000,00	0,00	31.000,00	31.000,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**15.000,00**	**0,00**	**31.047,30**	**31.047,30**
11 Personalaufwendungen	-86.032,10	-121.550,00	-98.147,53	23.402,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-200,00	19.744,56	0,00	-19.744,56
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-47,30	-47,30
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.053,00	-63.167,00	-11.755,49	51.411,51
17 Ordentliche Aufwendungen	**-118.285,10**	**-164.972,44**	**-109.950,32**	**55.022,12**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**
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.	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**
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	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**
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	**-103.285,10**	**-164.972,44**	**-78.903,02**	**86.069,42**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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.	4.417,38	4.500,00	5.362,00	862,00
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	**4.417,38**	**4.500,00**	**5.362,00**	**862,00**
11 Personalaufwendungen	-69.233,65	-94.450,00	-77.852,04	16.597,96
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6,34	-1.500,00	0,00	1.500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-69.239,99**	**-95.950,00**	**-77.852,04**	**18.097,96**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**
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.	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**
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	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**
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	**-64.822,61**	**-91.450,00**	**-72.490,04**	**18.959,96**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.574,90	171.000,00	216.570,33	45.570,33
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.373.566,17	3.272.200,00	3.427.104,21	154.904,21
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.858,54	13.000,00	13.807,74	807,74
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	474,97	5.000,00	5.578,32	578,32
7 Sonstige ordentliche Erträge	91.773,22	9.500,00	48.870,05	39.370,05
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**3.687.247,80**	**3.470.700,00**	**3.711.930,65**	**241.230,65**
11 Personalaufwendungen	-163.121,65	-165.500,00	-285.691,84	-120.191,84
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.625.343,59	-1.810.100,00	-1.564.004,00	246.096,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-672.875,90	-652.200,00	-670.635,33	-18.435,33
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.970,99	-113.045,03	-279.235,73	-166.190,70
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.611.312,13**	**-2.740.845,03**	**-2.799.566,90**	**-58.721,87**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**1.075.935,67**	**729.854,97**	**912.363,75**	**182.508,78**
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.	**1.075.935,67**	**729.854,97**	**912.363,75**	**182.508,78**
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	**1.075.935,67**	**729.854,97**	**912.363,75**	**182.508,78**
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	**1.075.935,67**	**729.854,97**	**912.363,75**	**182.508,78**

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.491,00	103.300,00	149.286,67	45.986,67
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.947,00	575.000,00	574.922,00	-78,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	500,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.707,69	0,00	6.202,00	6.202,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	969.764,81	801.100,00	913.712,13	112.612,13
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**1.690.410,50**	**1.479.400,00**	**1.644.622,80**	**165.222,80**
11 Personalaufwendungen	-96.396,99	-97.700,00	-296.152,47	-198.452,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-682.194,16	-737.017,18	-696.914,78	40.102,40
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.792.689,94	-1.808.000,00	-1.803.251,69	4.748,31
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.146,16	-7.000,00	-9.377,28	-2.377,28
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.632.427,25**	**-2.649.717,18**	**-2.805.696,22**	**-155.979,04**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-942.016,75**	**-1.170.317,18**	**-1.161.073,42**	**9.243,76**
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.	**-942.016,75**	**-1.170.317,18**	**-1.161.073,42**	**9.243,76**
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	**-942.016,75**	**-1.170.317,18**	**-1.161.073,42**	**9.243,76**
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	**-942.016,75**	**-1.170.317,18**	**-1.161.073,42**	**9.243,76**

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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.	10.880,00	12.000,00	12.160,00	160,00
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	**12.913,00**	**14.000,00**	**14.193,00**	**193,00**
11 Personalaufwendungen	-4.819,67	-5.100,00	-89.380,82	-84.280,82
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-42.852,26	-52.600,00	-41.949,51	10.650,49
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	-5.916,81	-300,00	-262,12	37,88
17 Ordentliche Aufwendungen	**-58.002,74**	**-62.400,00**	**-136.006,45**	**-73.606,45**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**
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.	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**
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	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**
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	**-45.089,74**	**-48.400,00**	**-121.813,45**	**-73.413,45**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-2.956,67	-3.100,00	-2.983,14	116,86
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
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.	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
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	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**
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	**-2.961,83**	**-3.100,00**	**-2.983,14**	**116,86**

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.191,50	15.000,00	23.190,91	8.190,91
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	10.422,98	11.000,00	9.973,98	-1.026,02
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	10.292,85	0,00	1.033,35	1.033,35
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205,70	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	**46.113,03**	**26.000,00**	**34.198,24**	**8.198,24**
11 Personalaufwendungen	-40.771,91	-40.100,00	-8.525,87	31.574,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.666,64	-11.000,00	-36.309,80	-25.309,80
14 Bilanzielle Abschreibungen	-951,00	0,00	-1.400,41	-1.400,41
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.358,21	-9.900,00	-3.700,21	6.199,79
17 Ordentliche Aufwendungen	**-80.747,76**	**-61.000,00**	**-49.936,29**	**11.063,71**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**
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.	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**
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	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**
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	**-34.634,73**	**-35.000,00**	**-15.738,05**	**19.261,95**

pdf-kopie

Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

T E I L E R G E B N I S R E C H N U N G Jahr 2019

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.482.544,67	12.331.000,00	12.455.445,97	124.445,97
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.559.774,00	3.914.100,00	3.914.879,96	779,96
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	120,16	0,00	102,26	102,26
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	420.599,58	488.000,00	489.804,05	1.804,05
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**16.463.038,41**	**16.733.100,00**	**16.860.232,24**	**127.132,24**
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	-1.096,43	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-7.918.126,30	-7.899.000,00	-7.884.400,60	14.599,40
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.879,72	-5.000,00	-93.488,83	-88.488,83
17 Ordentliche Aufwendungen	**-7.925.102,45**	**-7.904.000,00**	**-7.977.889,43**	**-73.889,43**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**8.537.935,96**	**8.829.100,00**	**8.882.342,81**	**53.242,81**
19 Finanzerträge	198,23	500,00	1.392,51	892,51
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-357.537,66	-326.000,00	-321.824,38	4.175,62
21 FINANZERGEBNIS	**-357.339,43**	**-325.500,00**	**-320.431,87**	**5.068,13**
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**8.180.596,53**	**8.503.600,00**	**8.561.910,94**	**58.310,94**
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	**8.180.596,53**	**8.503.600,00**	**8.561.910,94**	**58.310,94**
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	**8.180.596,53**	**8.503.600,00**	**8.561.910,94**	**58.310,94**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-01-01 Politische Gremien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-47.178,83	-44.900,00	-54.495,63	-9.595,63
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-229,80	-1.400,00	-608,91	791,09
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	-142.427,23	-126.600,00	-141.849,32	-15.249,32
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-189.835,86**	**-172.900,00**	**-196.953,86**	**-24.053,86**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-189.835,86**	**-172.900,00**	**-196.953,86**	**-24.053,86**
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
27Ausz. 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)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	0,00	750,00	750,00
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	120,00	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	**1.370,00**	**0,00**	**870,00**	**870,00**
10 Personalauszahlungen	-172.715,55	-170.000,00	-176.043,53	-6.043,53
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.782,35	-1.800,00	-2.457,14	-657,14
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	-18.474,54	-19.500,00	-22.681,26	-3.181,26
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-193.972,44**	**-191.300,00**	**-201.181,93**	**-9.881,93**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-192.602,44**	**-191.300,00**	**-200.311,93**	**-9.011,93**
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	-358,90	-358,90
27Ausz. 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**	**-358,90**	**-358,90**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0,00**	**-358,90**	**-358,90**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	500,00	0,00	1.591,43	1.591,43
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	**500,00**	**0,00**	**1.591,43**	**1.591,43**
10 Personalauszahlungen	-231.120,15	-326.600,00	-249.376,68	77.223,32
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-105.115,06	-129.018,75	-78.743,96	50.274,79
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	-153.912,53	-260.600,00	-185.376,96	75.223,04
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-490.147,74**	**-716.218,75**	**-513.497,60**	**202.721,15**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-489.647,74**	**-716.218,75**	**-511.906,17**	**204.312,58**
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	-108.540,53	-60.800,00	-87.593,42	-26.793,42
27Ausz. 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	**-108.540,53**	**-60.800,00**	**-87.593,42**	**-26.793,42**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-108.540,53**	**-60.800,00**	**-87.593,42**	**-26.793,42**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-02-02 Bauhof

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	17.000,00	0,00	-17.000,00
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	294,69	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	653,67	0,00	3.420,07	3.420,07
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	**948,36**	**17.000,00**	**3.420,07**	**-13.579,93**
10 Personalauszahlungen	-893.342,09	-968.800,00	-315.168,26	653.631,74
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-107.208,93	-128.000,00	-119.473,53	8.526,47
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	-18.819,85	-22.500,00	-26.407,66	-3.907,66
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.019.370,87**	**-1.119.300,00**	**-461.049,45**	**658.250,55**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-1.018.422,51**	**-1.102.300,00**	**-457.629,38**	**644.670,62**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	7.000,00	7.000,00	24.929,00	17.929,00
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	**7.000,00**	**7.000,00**	**24.929,00**	**17.929,00**
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	-163.958,92	-183.167,20	-171.402,49	11.764,71
27Ausz. 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	**-163.958,92**	**-183.167,20**	**-171.402,49**	**11.764,71**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-156.958,92**	**-176.167,20**	**-146.473,49**	**29.693,71**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	716,96	0,00	1.458,01	1.458,01
7 Sonstige Einzahlungen	2.555,47	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**3.272,43**	**0,00**	**1.458,01**	**1.458,01**
10 Personalauszahlungen	-92.148,35	-136.500,00	-97.061,23	39.438,77
11 Versorgungsauszahlungen	-649.950,05	-543.300,00	-506.536,13	36.763,87
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.665,08	-4.000,00	-4.097,50	-97,50
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	-25.628,70	-50.700,00	-56.079,92	-5.379,92
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-771.392,18**	**-734.500,00**	**-663.774,78**	**70.725,22**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-768.119,75**	**-734.500,00**	**-662.316,77**	**72.183,23**
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
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-27.200,00	-22.000,00	-26.127,32	-4.127,32
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	**-27.200,00**	**-22.000,00**	**-26.127,32**	**-4.127,32**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-27.200,00**	**-22.000,00**	**-26.127,32**	**-4.127,32**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-13.256,05	0,00	-7.088,29	-7.088,29
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	50,00	-50,00
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	25.840,67	20.000,00	27.086,61	7.086,61
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**12.684,62**	**20.100,00**	**20.048,32**	**-51,68**
10 Personalauszahlungen	-269.025,05	-249.200,00	-261.098,22	-11.898,22
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-12.459,58	-4.700,00	-4.700,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-154,86	0,00	-148,01	-148,01
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.555,53	-5.200,00	-4.403,68	796,32
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-286.195,02**	**-259.100,00**	**-270.349,91**	**-11.249,91**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-273.510,40**	**-239.000,00**	**-250.301,59**	**-11.301,59**
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
27Ausz. 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**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-12.376,71	-13.800,00	-16.159,17	-2.359,17
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	-143.515,17	-136.853,72	-176.227,20	-39.373,48
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-155.891,88**	**-150.653,72**	**-192.386,37**	**-41.732,65**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-155.891,88**	**-150.653,72**	**-192.386,37**	**-41.732,65**
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
27Ausz. 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)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	805,15	805,15
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.036,70	50.000,00	60.115,02	10.115,02
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.924,49	0,00	5.206,52	5.206,52
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	**114.961,19**	**50.000,00**	**66.126,69**	**16.126,69**
10 Personalauszahlungen	-99.211,77	-107.900,00	-119.564,58	-11.664,58
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-96.268,44	-130.170,80	-116.707,77	13.463,03
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	-16.276,31	-17.400,00	-15.658,24	1.741,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-211.756,52**	**-255.470,80**	**-251.930,59**	**3.540,21**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-96.795,33**	**-205.470,80**	**-185.803,90**	**19.666,90**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	2.628,00	0,00	30.000,00	30.000,00
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	**2.628,00**	**0,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-27.371,50	-27.371,50	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-5.918,54	-10.595,19	-4.676,65
27Ausz. 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**	**-33.290,04**	**-37.966,69**	**-4.676,65**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**2.628,00**	**-33.290,04**	**-7.966,69**	**25.323,35**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
02-01-01 Allgmeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	9.599,30	19.000,00	11.389,37	-7.610,63
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.543,18	300,00	935,73	635,73
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	600,00	0,00	1.130,80	1.130,80
7 Sonstige Einzahlungen	14.204,43	2.300,00	11.172,07	8.872,07
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**25.946,91**	**21.600,00**	**24.627,97**	**3.027,97**
10 Personalauszahlungen	-90.564,37	-93.400,00	-90.884,76	2.515,24
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.137,91	-16.300,00	-29.583,80	-13.283,80
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-3.956,52	-3.500,00	-7.956,52	-4.456,52
15 Sonstige Auszahlungen	-6.788,94	-5.000,00	-3.971,68	1.028,32
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-120.447,74**	**-118.200,00**	**-132.396,76**	**-14.196,76**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-94.500,83**	**-96.600,00**	**-107.768,79**	**-11.168,79**
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	-11.705,31	0,00	0,00	0,00
27Ausz. 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	**-11.705,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-11.705,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	10.000,00	0,00	-10.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.130,89	5.000,00	2.025,50	-2.974,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.976,11	6.000,00	11.184,63	5.184,63
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	**5.107,00**	**21.000,00**	**13.210,13**	**-7.789,87**
10 Personalauszahlungen	-11.798,06	-12.400,00	-24.340,99	-11.940,99
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-206.219,13	-207.417,09	-260.469,16	-53.052,07
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	-17.285,89	-17.285,89
15 Sonstige Auszahlungen	-145.167,71	-164.348,42	-180.720,90	-16.372,48
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-363.184,90**	**-384.165,51**	**-482.816,94**	**-98.651,43**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-358.077,90**	**-363.165,51**	**-469.606,81**	**-106.441,30**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	5.800,00	0,00	2.000,00	2.000,00
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	**5.800,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-85.126,85	-287.307,75	-112.107,72	175.200,03
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-236.557,45	-74.513,53	-158.124,83	-83.611,30
27Ausz. 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	**-321.684,30**	**-441.821,28**	**-270.232,55**	**171.588,73**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-315.884,30**	**-441.821,28**	**-268.232,55**	**173.588,73**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

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

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374,53	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	74.866,99	72.000,00	84.936,52	12.936,52
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	662,20	600,00	474,00	-126,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.783,74	7.000,00	4.940,61	-2.059,39
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	**79.687,46**	**79.600,00**	**90.351,13**	**10.751,13**
10 Personalauszahlungen	-127.610,04	-84.300,00	-142.175,39	-57.875,39
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-47.368,88	-47.400,00	-50.591,25	-3.191,25
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.214,54	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-998,43	-31.100,00	-14.717,01	16.382,99
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-177.191,89**	**-162.800,00**	**-207.483,65**	**-44.683,65**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-97.504,43**	**-83.200,00**	**-117.132,52**	**-33.932,52**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
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**	**4.000,00**	**4.000,00**
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	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. 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**	**4.000,00**	**4.000,00**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.702,80	264.100,00	143.332,67	-120.767,33
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	43.348,39	27.000,00	61.858,50	34.858,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	324,87	324,87
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	**167.051,19**	**291.100,00**	**205.516,04**	**-85.583,96**
10 Personalauszahlungen	-90.528,49	-119.100,00	-276.103,74	-157.003,74
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-387.342,64	-650.279,37	-440.073,21	210.206,16
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-155.025,02	-149.300,00	-181.055,27	-31.755,27
15 Sonstige Auszahlungen	-42.054,57	-52.784,47	-26.627,28	26.157,19
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-674.950,72**	**-971.463,84**	**-923.859,50**	**47.604,34**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-507.899,53**	**-680.363,84**	**-718.343,46**	**-37.979,62**
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	-251.064,58	-15.342,03	235.722,55
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-145.797,24	-11.500,00	-46.948,64	-35.448,64
27Ausz. 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	**-145.797,24**	**-262.564,58**	**-62.290,67**	**200.273,91**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-145.797,24**	**-262.564,58**	**-62.290,67**	**200.273,91**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und I

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	1.435,80	35,80
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	979,58	500,00	1.701,12	1.201,12
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	**2.222,18**	**1.900,00**	**3.136,92**	**1.236,92**
10 Personalauszahlungen	-30.419,83	-35.000,00	-34.620,51	379,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-36.899,15	-36.600,00	-40.534,55	-3.934,55
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-25.242,60	-24.000,00	-25.435,80	-1.435,80
15 Sonstige Auszahlungen	-820,22	-1.000,00	-2.049,53	-1.049,53
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-93.381,80**	**-96.600,00**	**-102.640,39**	**-6.040,39**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-91.159,62**	**-94.700,00**	**-99.503,47**	**-4.803,47**
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
27Ausz. 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)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

05-01-01 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	842.726,05	1.050.000,00	818.915,49	-231.084,51
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-762,14	0,00	1.386,54	1.386,54
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.986,35	180.000,00	132.066,96	-47.933,04
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164.682,82	0,00	67.659,78	67.659,78
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	**1.142.633,08**	**1.230.000,00**	**1.020.028,77**	**-209.971,23**
10 Personalauszahlungen	-407.566,63	-436.300,00	-399.409,14	36.890,86
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-461.959,97	-539.800,00	-437.291,02	102.508,98
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-619.856,58	-820.000,00	-529.238,00	290.762,00
15 Sonstige Auszahlungen	-56.674,23	-75.000,00	-67.262,31	7.737,69
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.546.057,41**	**-1.871.100,00**	**-1.433.200,47**	**437.899,53**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-403.424,33**	**-641.100,00**	**-413.171,70**	**227.928,30**
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	-250.000,00	0,00	250.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.716,57	-13.000,00	-3.733,54	9.266,46
27Ausz. 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	**-1.716,57**	**-263.000,00**	**-3.733,54**	**259.266,46**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-1.716,57**	**-263.000,00**	**-3.733,54**	**259.266,46**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	715.068,23	684.000,00	789.471,39	105.471,39
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-1,01	0,00	392,61	392,61
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.151,32	75.200,00	75.151,32	-48,68
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.280,00	39.700,00	25.021,68	-14.678,32
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	**823.498,54**	**798.900,00**	**890.037,00**	**91.137,00**
10 Personalauszahlungen	-872.487,79	-877.900,00	-1.022.828,14	-144.928,14
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-59.427,89	-110.211,11	-82.025,62	28.185,49
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-178.776,60	-110.000,00	-135.975,87	-25.975,87
15 Sonstige Auszahlungen	-8.764,09	-11.100,00	-8.138,85	2.961,15
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.119.456,37**	**-1.109.211,11**	**-1.248.968,48**	**-139.757,37**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-295.957,83**	**-310.311,11**	**-358.931,48**	**-48.620,37**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	18.104,89	18.104,89
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**	**18.104,89**	**18.104,89**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-20.116,54	-20.116,54
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-364,00	-13.500,00	-6.679,31	6.820,69
27Ausz. 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	**-364,00**	**-13.500,00**	**-26.795,85**	**-13.295,85**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-364,00**	**-13.500,00**	**-8.690,96**	**4.809,04**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.580,58	81.000,00	78.458,11	-2.541,89
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	1.980,00	4.000,00	2.276,50	-1.723,50
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	85,00	500,00	0,00	-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	**66.645,58**	**85.500,00**	**80.734,61**	**-4.765,39**
10 Personalauszahlungen	-103.908,92	-146.200,00	-173.877,98	-27.677,98
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.453,33	-17.800,00	-19.178,08	-1.378,08
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-1.846,00	-4.500,00	-1.748,75	2.751,25
15 Sonstige Auszahlungen	-3.981,00	-4.400,00	-4.430,11	-30,11
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-129.189,25**	**-172.900,00**	**-199.234,92**	**-26.334,92**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-62.543,67**	**-87.400,00**	**-118.500,31**	**-31.100,31**
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	-2.014,46	-18.000,00	-8.468,68	9.531,32
27Ausz. 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	**-2.014,46**	**-18.000,00**	**-8.468,68**	**9.531,32**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-2.014,46**	**-18.000,00**	**-8.468,68**	**9.531,32**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

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

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.084,80	13.000,00	0,00	-13.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	144,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.072,75	25.400,00	14.176,00	-11.224,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.923,63	17.100,00	14.387,94	-2.712,06
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	**134.225,18**	**55.500,00**	**28.563,94**	**-26.936,06**
10 Personalauszahlungen	-73.853,01	-75.600,00	-91.818,84	-16.218,84
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-319.573,98	-278.415,01	-256.496,18	21.918,83
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-26.619,81	-30.000,00	-26.619,80	3.380,20
15 Sonstige Auszahlungen	-10.208,83	-15.900,00	-15.903,22	-3,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-430.255,63**	**-399.915,01**	**-390.838,04**	**9.076,97**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-296.030,45**	**-344.415,01**	**-362.274,10**	**-17.859,09**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	245.000,00	13.316,50	-231.683,50
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**	**245.000,00**	**13.316,50**	**-231.683,50**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-14.796,22	-14.796,22
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-260.000,00	-7.625,25	252.374,75
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.892,35	-4.000,00	-3.993,69	6,31
27Ausz. 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	**-2.892,35**	**-264.000,00**	**-26.415,16**	**237.584,84**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-2.892,35**	**-19.000,00**	**-13.098,66**	**5.901,34**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-85.950,32	-121.550,00	-97.903,77	23.646,23
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-200,00	19.744,56	0,00	-19.744,56
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	-32.053,00	-63.167,00	-11.755,49	51.411,51
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-118.203,32**	**-164.972,44**	**-109.659,26**	**55.313,18**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-118.203,32**	**-164.972,44**	**-109.659,26**	**55.313,18**
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	-1.392,79	-1.392,30	0,49
27Ausz. 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**	**-1.392,79**	**-1.392,30**	**0,49**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-1.392,79**	**-1.392,30**	**0,49**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

10-01-01 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	4.488,47	4.500,00	5.127,91	627,91
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	**4.488,47**	**4.500,00**	**5.127,91**	**627,91**
10 Personalauszahlungen	-69.147,73	-94.450,00	-77.766,40	16.683,60
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6,34	-1.500,00	0,00	1.500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-69.154,07**	**-95.950,00**	**-77.766,40**	**18.183,60**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-64.665,60**	**-91.450,00**	**-72.638,49**	**18.811,51**
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	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. 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)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	2.454.889,83	2.397.000,00	2.499.730,41	102.730,41
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	402,00	5.000,00	5.651,29	651,29
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	**2.455.291,83**	**2.402.000,00**	**2.505.381,70**	**103.381,70**
10 Personalauszahlungen	-130.781,58	-133.100,00	-203.555,11	-70.455,11
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-808.670,52	-1.001.600,00	-875.371,43	126.228,57
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	-80.694,96	-113.045,03	-77.743,27	35.301,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.020.147,06**	**-1.247.745,03**	**-1.156.669,81**	**91.075,22**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**1.435.144,77**	**1.154.254,97**	**1.348.711,89**	**194.456,92**
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	-142.997,44	-1.151.682,89	-782.410,91	369.271,98
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.084,93	0,00	-2.166,51	-2.166,51
27Ausz. 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	**-145.082,37**	**-1.151.682,89**	**-784.577,42**	**367.105,47**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-145.082,37**	**-1.151.682,89**	**-784.577,42**	**367.105,47**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

11-02-01 Abfallwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	850.362,05	808.500,00	863.454,71	54.954,71
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.858,54	13.000,00	13.807,74	807,74
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	**864.220,59**	**821.500,00**	**877.262,45**	**55.762,45**
10 Personalauszahlungen	-31.853,73	-32.400,00	-75.366,64	-42.966,64
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-748.502,40	-808.500,00	-782.272,69	26.227,31
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	**-780.356,13**	**-840.900,00**	**-857.639,33**	**-16.739,33**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**83.864,46**	**-19.400,00**	**19.623,12**	**39.023,12**
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
27Ausz. 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)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368,06	0,00	32.000,00	32.000,00
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	500,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.707,69	0,00	6.202,00	6.202,00
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	**17.575,75**	**0,00**	**38.702,00**	**38.702,00**
10 Personalauszahlungen	-96.079,38	-97.700,00	-296.078,49	-198.378,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-567.105,04	-709.517,18	-647.767,70	61.749,48
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	-45.582,46	-7.000,00	-9.377,28	-2.377,28
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-708.766,88**	**-814.217,18**	**-953.223,47**	**-139.006,29**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-691.191,13**	**-814.217,18**	**-914.521,47**	**-100.304,29**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	33.000,00	33.000,00
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	37.275,33	0,00	600,00	600,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**37.275,33**	**0,00**	**33.600,00**	**33.600,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-41.083,57	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-137.827,77	-537.951,80	-318.966,03	218.985,77
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.393,44	0,00	-2.919,78	-2.919,78
27Ausz. 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	**-180.304,78**	**-537.951,80**	**-321.885,81**	**216.065,99**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-143.029,45**	**-537.951,80**	**-288.285,81**	**249.665,99**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
12-01-02 ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-20.946,86	-27.500,00	-21.247,36	6.252,64
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	-9,70	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-20.956,56**	**-27.500,00**	**-21.247,36**	**6.252,64**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-20.956,56**	**-27.500,00**	**-21.247,36**	**6.252,64**
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	-2.626,54	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
27Ausz. 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	**-2.626,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-2.626,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	7,00	0,00	-0,50	-0,50
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	10.135,00	12.000,00	12.280,00	280,00
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	**10.142,00**	**12.000,00**	**12.279,50**	**279,50**
10 Personalauszahlungen	-4.841,30	-5.100,00	-90.154,40	-85.054,40
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-40.408,97	-52.600,00	-44.462,29	8.137,71
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	-258,36	-300,00	-5.920,57	-5.620,57
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-45.508,63**	**-58.000,00**	**-140.537,26**	**-82.537,26**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-35.366,63**	**-46.000,00**	**-128.257,76**	**-82.257,76**
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
27Ausz. 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**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
14-01-01 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-2.949,57	-3.100,00	-2.982,48	117,52
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.954,73**	**-3.100,00**	**-2.982,48**	**117,52**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-2.954,73**	**-3.100,00**	**-2.982,48**	**117,52**
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	-2.065,61	-2.065,61
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-452.283,20	-452.283,20
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. 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**	**-454.348,81**	**-454.348,81**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0,00**	**-454.348,81**	**-454.348,81**

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.240,50	15.000,00	21.790,50	6.790,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.946,82	11.000,00	10.189,98	-810,02
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.214,85	0,00	1.306,35	1.306,35
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205,70	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	**44.607,87**	**26.000,00**	**33.286,83**	**7.286,83**
10 Personalauszahlungen	-40.594,24	-40.100,00	-9.247,38	30.852,62
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-35.298,68	-11.000,00	-34.262,85	-23.262,85
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	-3.343,45	-9.900,00	-2.888,70	7.011,30
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-79.236,37**	**-61.000,00**	**-46.398,93**	**14.601,07**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-34.628,50**	**-35.000,00**	**-13.112,10**	**21.887,90**
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	-1.718,40	0,00	-1.068,01	-1.068,01
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000,00	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	**-6.718,40**	**0,00**	**-6.068,01**	**-6.068,01**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-6.718,40**	**0,00**	**-6.068,01**	**-6.068,01**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.394.368,85	12.331.000,00	12.516.928,48	185.928,48
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.663.774,00	3.914.100,00	4.013.879,96	99.779,96
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	120,16	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	405.311,24	488.000,00	493.551,81	5.551,81
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	98,23	500,00	1.392,51	892,51
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**16.463.672,48**	**16.733.600,00**	**17.025.752,76**	**292.152,76**
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	-14.119,94	0,00	-828,68	-828,68
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-357.604,47	-326.000,00	-321.827,10	4.172,90
14 Transferauszahlungen	-7.833.924,08	-7.899.000,00	-7.872.142,03	26.857,97
15 Sonstige Auszahlungen	-1,00	-5.000,00	-16,94	4.983,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-8.205.649,49**	**-8.230.000,00**	**-8.194.814,75**	**35.185,25**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**8.258.022,99**	**8.503.600,00**	**8.830.938,01**	**327.338,01**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.498.076,34	1.504.000,00	1.505.026,19	1.026,19
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	4.302,13	0,00	19.170,00	19.170,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	961,22	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**1.503.339,69**	**1.504.000,00**	**1.524.196,19**	**20.196,19**
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
27Ausz. 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	**1.503.339,69**	**1.504.000,00**	**1.524.196,19**	**20.196,19**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	17.000,00	750,00	-16.250,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-13.256,05	0,00	-7.088,29	-7.088,29
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	100,00	855,15	755,15
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	108.331,39	50.000,00	60.115,02	10.115,02
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.915,12	0,00	11.796,03	11.796,03
7 Sonstige Einzahlungen	28.396,14	20.000,00	27.086,61	7.086,61
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**133.736,60**	**87.100,00**	**93.514,52**	**6.414,52**
10 Personalauszahlungen	-1.817.118,50	-2.017.700,00	-1.288.967,30	728.732,70
11 Versorgungsauszahlungen	-649.950,05	-543.300,00	-506.536,13	36.763,87
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-327.729,24	-399.089,55	-326.788,81	72.300,74
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-154,86	0,00	-148,01	-148,01
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-523.609,86	-639.353,72	-628.684,24	10.669,48
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.318.562,51**	**-3.599.443,27**	**-2.751.124,49**	**848.318,78**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-3.184.825,91**	**-3.512.343,27**	**-2.657.609,97**	**854.733,30**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	9.628,00	7.000,00	54.929,00	47.929,00
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	**9.628,00**	**7.000,00**	**54.929,00**	**47.929,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-27.371,50	-27.371,50	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-272.499,45	-249.885,74	-269.950,00	-20.064,26
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-27.200,00	-22.000,00	-26.127,32	-4.127,32
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	**-299.699,45**	**-299.257,24**	**-323.448,82**	**-24.191,58**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-290.071,45**	**-292.257,24**	**-268.519,82**	**23.737,42**

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	374,53	10.000,00	0,00	-10.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	85.597,18	96.000,00	98.351,39	2.351,39
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.205,38	900,00	1.409,73	509,73
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.359,85	13.000,00	17.256,04	4.256,04
7 Sonstige Einzahlungen	14.204,43	2.300,00	11.172,07	8.872,07
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**110.741,37**	**122.200,00**	**128.189,23**	**5.989,23**
10 Personalauszahlungen	-229.972,47	-190.100,00	-257.401,14	-67.301,14
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-272.725,92	-271.117,09	-340.644,21	-69.527,12
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-5.171,06	-3.500,00	-25.242,41	-21.742,41
15 Sonstige Auszahlungen	-152.955,08	-200.448,42	-199.409,59	1.038,83
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-660.824,53**	**-665.165,51**	**-822.697,35**	**-157.531,84**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-550.083,16**	**-542.965,51**	**-694.508,12**	**-151.542,61**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	5.800,00	0,00	2.000,00	2.000,00
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	**5.800,00**	**0,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-85.126,85	-287.307,75	-112.107,72	175.200,03
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-248.262,76	-74.513,53	-158.124,83	-83.611,30
27Ausz. 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	**-333.389,61**	**-441.821,28**	**-270.232,55**	**171.588,73**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-327.589,61**	**-441.821,28**	**-264.232,55**	**177.588,73**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.702,80	264.100,00	143.332,67	-120.767,33
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	43.348,39	27.000,00	61.858,50	34.858,50
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	324,87	324,87
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	**167.051,19**	**291.100,00**	**205.516,04**	**-85.583,96**
10 Personalauszahlungen	-90.528,49	-119.100,00	-276.103,74	-157.003,74
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-387.342,64	-650.279,37	-440.073,21	210.206,16
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-155.025,02	-149.300,00	-181.055,27	-31.755,27
15 Sonstige Auszahlungen	-42.054,57	-52.784,47	-26.627,28	26.157,19
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-674.950,72**	**-971.463,84**	**-923.859,50**	**47.604,34**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-507.899,53**	**-680.363,84**	**-718.343,46**	**-37.979,62**
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	-251.064,58	-15.342,03	235.722,55
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-145.797,24	-11.500,00	-46.948,64	-35.448,64
27Ausz. 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	**-145.797,24**	**-262.564,58**	**-62.290,67**	**200.273,91**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-145.797,24**	**-262.564,58**	**-62.290,67**	**200.273,91**

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	1.435,80	35,80
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	979,58	500,00	1.701,12	1.201,12
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	**2.222,18**	**1.900,00**	**3.136,92**	**1.236,92**
10 Personalauszahlungen	-30.419,83	-35.000,00	-34.620,51	379,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-36.899,15	-36.600,00	-40.534,55	-3.934,55
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-25.242,60	-24.000,00	-25.435,80	-1.435,80
15 Sonstige Auszahlungen	-820,22	-1.000,00	-2.049,53	-1.049,53
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-93.381,80**	**-96.600,00**	**-102.640,39**	**-6.040,39**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-91.159,62**	**-94.700,00**	**-99.503,47**	**-4.803,47**
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
27Ausz. 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**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	842.726,05	1.050.000,00	818.915,49	-231.084,51
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-762,14	0,00	1.386,54	1.386,54
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.986,35	180.000,00	132.066,96	-47.933,04
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164.682,82	0,00	67.659,78	67.659,78
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	**1.142.633,08**	**1.230.000,00**	**1.020.028,77**	**-209.971,23**
10 Personalauszahlungen	-407.566,63	-436.300,00	-399.409,14	36.890,86
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-461.959,97	-539.800,00	-437.291,02	102.508,98
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-619.856,58	-820.000,00	-529.238,00	290.762,00
15 Sonstige Auszahlungen	-56.674,23	-75.000,00	-67.262,31	7.737,69
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.546.057,41**	**-1.871.100,00**	**-1.433.200,47**	**437.899,53**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-403.424,33**	**-641.100,00**	**-413.171,70**	**227.928,30**
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	-250.000,00	0,00	250.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.716,57	-13.000,00	-3.733,54	9.266,46
27Ausz. 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	**-1.716,57**	**-263.000,00**	**-3.733,54**	**259.266,46**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-1.716,57**	**-263.000,00**	**-3.733,54**	**259.266,46**

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	779.648,81	765.000,00	867.929,50	102.929,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-1,01	0,00	392,61	392,61
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.131,32	79.200,00	77.427,82	-1.772,18
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.365,00	40.200,00	25.021,68	-15.178,32
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	**890.144,12**	**884.400,00**	**970.771,61**	**86.371,61**
10 Personalauszahlungen	-976.396,71	-1.024.100,00	-1.196.706,12	-172.606,12
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-78.881,22	-128.011,11	-101.203,70	26.807,41
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-180.622,60	-114.500,00	-137.724,62	-23.224,62
15 Sonstige Auszahlungen	-12.745,09	-15.500,00	-12.568,96	2.931,04
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.248.645,62**	**-1.282.111,11**	**-1.448.203,40**	**-166.092,29**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-358.501,50**	**-397.711,11**	**-477.431,79**	**-79.720,68**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	18.104,89	18.104,89
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**	**18.104,89**	**18.104,89**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-20.116,54	-20.116,54
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.378,46	-31.500,00	-15.147,99	16.352,01
27Ausz. 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	**-2.378,46**	**-31.500,00**	**-35.264,53**	**-3.764,53**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-2.378,46**	**-31.500,00**	**-17.159,64**	**14.340,36**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.084,80	13.000,00	0,00	-13.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	144,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.072,75	25.400,00	14.176,00	-11.224,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.923,63	17.100,00	14.387,94	-2.712,06
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	**134.225,18**	**55.500,00**	**28.563,94**	**-26.936,06**
10 Personalauszahlungen	-73.853,01	-75.600,00	-91.818,84	-16.218,84
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-319.573,98	-278.415,01	-256.496,18	21.918,83
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-26.619,81	-30.000,00	-26.619,80	3.380,20
15 Sonstige Auszahlungen	-10.208,83	-15.900,00	-15.903,22	-3,22
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-430.255,63**	**-399.915,01**	**-390.838,04**	**9.076,97**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-296.030,45**	**-344.415,01**	**-362.274,10**	**-17.859,09**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	245.000,00	13.316,50	-231.683,50
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**	**245.000,00**	**13.316,50**	**-231.683,50**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-14.796,22	-14.796,22
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-260.000,00	-7.625,25	252.374,75
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.892,35	-4.000,00	-3.993,69	6,31
27Ausz. 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	**-2.892,35**	**-264.000,00**	**-26.415,16**	**237.584,84**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-2.892,35**	**-19.000,00**	**-13.098,66**	**5.901,34**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-85.950,32	-121.550,00	-97.903,77	23.646,23
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-200,00	19.744,56	0,00	-19.744,56
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	-32.053,00	-63.167,00	-11.755,49	51.411,51
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-118.203,32**	**-164.972,44**	**-109.659,26**	**55.313,18**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-118.203,32**	**-164.972,44**	**-109.659,26**	**55.313,18**
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	-1.392,79	-1.392,30	0,49
27Ausz. 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**	**-1.392,79**	**-1.392,30**	**0,49**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-1.392,79**	**-1.392,30**	**0,49**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	4.488,47	4.500,00	5.127,91	627,91
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	**4.488,47**	**4.500,00**	**5.127,91**	**627,91**
10 Personalauszahlungen	-69.147,73	-94.450,00	-77.766,40	16.683,60
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6,34	-1.500,00	0,00	1.500,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-69.154,07**	**-95.950,00**	**-77.766,40**	**18.183,60**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-64.665,60**	**-91.450,00**	**-72.638,49**	**18.811,51**
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	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. 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)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	3.305.251,88	3.205.500,00	3.363.185,12	157.685,12
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.858,54	13.000,00	13.807,74	807,74
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	402,00	5.000,00	5.651,29	651,29
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	**3.319.512,42**	**3.223.500,00**	**3.382.644,15**	**159.144,15**
10 Personalauszahlungen	-162.635,31	-165.500,00	-278.921,75	-113.421,75
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.557.172,92	-1.810.100,00	-1.657.644,12	152.455,88
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	-80.694,96	-113.045,03	-77.743,27	35.301,76
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.800.503,19**	**-2.088.645,03**	**-2.014.309,14**	**74.335,89**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**1.519.009,23**	**1.134.854,97**	**1.368.335,01**	**233.480,04**
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	-142.997,44	-1.151.682,89	-782.410,91	369.271,98
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.084,93	0,00	-2.166,51	-2.166,51
27Ausz. 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	**-145.082,37**	**-1.151.682,89**	**-784.577,42**	**367.105,47**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-145.082,37**	**-1.151.682,89**	**-784.577,42**	**367.105,47**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	368,06	0,00	32.000,00	32.000,00
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	500,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.707,69	0,00	6.202,00	6.202,00
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	**17.575,75**	**0,00**	**38.702,00**	**38.702,00**
10 Personalauszahlungen	-96.079,38	-97.700,00	-296.078,49	-198.378,49
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-588.051,90	-737.017,18	-669.015,06	68.002,12
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	-45.592,16	-7.000,00	-9.377,28	-2.377,28
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-729.723,44**	**-841.717,18**	**-974.470,83**	**-132.753,65**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-712.147,69**	**-841.717,18**	**-935.768,83**	**-94.051,65**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	33.000,00	33.000,00
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	37.275,33	0,00	600,00	600,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**37.275,33**	**0,00**	**33.600,00**	**33.600,00**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-43.710,11	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-137.827,77	-537.951,80	-318.966,03	218.985,77
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.393,44	0,00	-2.919,78	-2.919,78
27Ausz. 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	**-182.931,32**	**-537.951,80**	**-321.885,81**	**216.065,99**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-145.655,99**	**-537.951,80**	**-288.285,81**	**249.665,99**

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	7,00	0,00	-0,50	-0,50
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	10.135,00	12.000,00	12.280,00	280,00
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	**10.142,00**	**12.000,00**	**12.279,50**	**279,50**
10 Personalauszahlungen	-4.841,30	-5.100,00	-90.154,40	-85.054,40
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-40.408,97	-52.600,00	-44.462,29	8.137,71
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	-258,36	-300,00	-5.920,57	-5.620,57
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-45.508,63**	**-58.000,00**	**-140.537,26**	**-82.537,26**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-35.366,63**	**-46.000,00**	**-128.257,76**	**-82.257,76**
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
27Ausz. 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**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
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	-2.949,57	-3.100,00	-2.982,48	117,52
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5,16	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	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.954,73**	**-3.100,00**	**-2.982,48**	**117,52**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-2.954,73**	**-3.100,00**	**-2.982,48**	**117,52**
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	-2.065,61	-2.065,61
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-452.283,20	-452.283,20
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27Ausz. 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**	**-454.348,81**	**-454.348,81**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0,00**	**-454.348,81**	**-454.348,81**

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019
15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.240,50	15.000,00	21.790,50	6.790,50
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	9.946,82	11.000,00	10.189,98	-810,02
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.214,85	0,00	1.306,35	1.306,35
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	205,70	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	**44.607,87**	**26.000,00**	**33.286,83**	**7.286,83**
10 Personalauszahlungen	-40.594,24	-40.100,00	-9.247,38	30.852,62
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-35.298,68	-11.000,00	-34.262,85	-23.262,85
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	-3.343,45	-9.900,00	-2.888,70	7.011,30
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-79.236,37**	**-61.000,00**	**-46.398,93**	**14.601,07**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**-34.628,50**	**-35.000,00**	**-13.112,10**	**21.887,90**
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	-1.718,40	0,00	-1.068,01	-1.068,01
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000,00	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	**-6.718,40**	**0,00**	**-6.068,01**	**-6.068,01**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-6.718,40**	**0,00**	**-6.068,01**	**-6.068,01**

pdf-kopie

Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G A Jahr 2019

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.394.368,85	12.331.000,00	12.516.928,48	185.928,48
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.663.774,00	3.914.100,00	4.013.879,96	99.779,96
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	120,16	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	405.311,24	488.000,00	493.551,81	5.551,81
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	98,23	500,00	1.392,51	892,51
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**16.463.672,48**	**16.733.600,00**	**17.025.752,76**	**292.152,76**
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	-14.119,94	0,00	-828,68	-828,68
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-357.604,47	-326.000,00	-321.827,10	4.172,90
14 Transferauszahlungen	-7.833.924,08	-7.899.000,00	-7.872.142,03	26.857,97
15 Sonstige Auszahlungen	-1,00	-5.000,00	-16,94	4.983,06
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-8.205.649,49**	**-8.230.000,00**	**-8.194.814,75**	**35.185,25**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	**8.258.022,99**	**8.503.600,00**	**8.830.938,01**	**327.338,01**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.498.076,34	1.504.000,00	1.505.026,19	1.026,19
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	4.302,13	0,00	19.170,00	19.170,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	961,22	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**1.503.339,69**	**1.504.000,00**	**1.524.196,19**	**20.196,19**
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
27Ausz. 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	**1.503.339,69**	**1.504.000,00**	**1.524.196,19**	**20.196,19**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-358,90	-358,90
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	-358,90	-358,90

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0120000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Zentrale Dienste				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-6.959,89**	**-41.573,36**	**-33.548,36**	**8.025,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-6.959,89**	**-41.573,36**	**-33.548,36**	**8.025,00**
IV-0120001 - Neuan. eines Elektroautos				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0140000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Organisation und TUI				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-48.365,42**	**-8.226,64**	**-48.750,45**	**-40.523,81**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-48.365,42**	**-8.226,64**	**-48.750,45**	**-40.523,81**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-53.215,22**	**-11.000,00**	**-5.294,61**	**5.705,39**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-53.215,22**	**-11.000,00**	**-5.294,61**	**5.705,39**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0125000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Bauhof				
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	**0,00**	**7.000,00**	**0,00**	**-7.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-160.762,46**	**-179.167,20**	**-165.772,49**	**13.394,71**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-160.762,46**	**-172.167,20**	**-165.772,49**	**6.394,71**
IV-0125001 - Neubau Fahrzeugunterstand Bauhof				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0125002 - Umbau Wohnung Bauhof				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	**7.000,00**	**0,00**	**24.929,00**	**24.929,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-3.196,46**	**-4.000,00**	**-5.630,00**	**-1.630,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**3.803,54**	**-4.000,00**	**19.299,00**	**23.299,00**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-27.200,00	-22.000,00	-26.127,32	-4.127,32
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-27.200,00	-22.000,00	-26.127,32	-4.127,32

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0170003 - Planung und Realisierung Um(Bau) Bördehalle				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-18.782,85**	**-18.782,85**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-18.782,85**	**-18.782,85**	**0,00**
IV-0170004 - Ausbau/Umbau Rathaus				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-8.588,65**	**-8.588,65**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-8.588,65**	**-8.588,65**	**0,00**
IV-0170005 - Tankstelle für das Elektroauto				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0170008 - Neuschaffung WC-Anlage Rathaus				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0170009 - Verglasung Ratstraktfoyer				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0170012 - Sanierung der Schützenhalle Illingen				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	**2.628,00**	**0,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**0,00**	**-5.918,54**	**-10.595,19**	**-4.676,65**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**2.628,00**	**-5.918,54**	**19.404,81**	**25.323,35**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-11.705,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-11.705,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0220000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Feuerwehr				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-269.739,06**	**-96.390,00**	**173.349,06**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-222.266,36**	**-68.513,53**	**-130.587,55**	**-62.074,02**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-222.266,36**	**-338.252,59**	**-226.977,55**	**111.275,04**
IV-0220002 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Dinker				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-85.126,85**	**-11.553,98**	**-11.553,98**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-85.126,85**	**-11.553,98**	**-11.553,98**	**0,00**
IV-0220003 - An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Welver				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-4.006,58**	**-756,39**	**3.250,19**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-4.006,58**	**-756,39**	**3.250,19**
IV-0220005 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Borgeln				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220013 - Neubau FWGH Schwefe laut Brandschutzbedarfsplan				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220014 - Neubau FWGH Scheidingen laut Brandschutzbedarfsplan				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220015 - Neubau FWGH Berwicke laut Brandschutzbedarfsplan				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220016 - Neubau FWGH Klotingen laut Brandschutzbedarfsplan				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220017 - Neubau Feuerwehrgerätehaus V laut Brandschutzbedarfsplan				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220025 - Erweiterung FWGH Vellinghausen				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0220026 - Erweiterung FWGH Welver				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	**5.800,00**	**0,00**	**2.000,00**	**2.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	**0,00**	**-80.000,00**	**0,00**	**80.000,00**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-2.008,13**	**-3.407,35**	**-1.399,22**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-14.291,09**	**-6.000,00**	**-27.537,28**	**-21.537,28**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-8.491,09**	**-88.008,13**	**-28.944,63**	**59.063,50**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0230000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Einwohnerangelegenheiten				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**4.000,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**4.000,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0310000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundschule Borgeln				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-45.000,00**	**0,00**	**45.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-32.459,77**	**-1.500,00**	**-12.471,89**	**-10.971,89**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-32.459,77**	**-46.500,00**	**-12.471,89**	**34.028,11**
IV-0310003 - WC-Sanierung Kompletterneuerung				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-9.273,03**	**-9.273,03**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-9.273,03**	**-9.273,03**	**0,00**
IV-0310005 - Glasfasernetz				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0310008 - Baukosten zweiter Rettungsweg (Fluchttreppen und Fluchttüren)				
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	**-42.815,42**	**-1.500,00**	**-16.812,96**	**-15.312,96**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-42.815,42**	**-1.500,00**	**-16.812,96**	**-15.312,96**
IV-0314005 - Übergangslösung Container				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0315000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Offene Ganztagsschule 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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-196.791,55**	**-6.069,00**	**190.722,55**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-70.522,05**	**-8.500,00**	**-17.663,79**	**-9.163,79**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-70.522,05**	**-205.291,55**	**-23.732,79**	**181.558,76**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0530000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wohnheim Eilmsen				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**0,00**	**-2.000,00**	**-1.255,45**	**744,55**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-2.000,00**	**-1.255,45**	**744,55**
IV-0530008 - Investive Maßnahmen Hochbau für die Unterkunft Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0530009 - Investive Maßnahmen Tiefbau für die Unterkunft Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0530010 - Sprinter und Anhänger Eilmser Wald				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0530011 - Umbau/Neubau Asylunterkunft				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-250.000,00**	**0,00**	**250.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-1.716,57**	**-11.000,00**	**-2.478,09**	**8.521,91**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-1.716,57**	**-261.000,00**	**-2.478,09**	**258.521,91**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0610000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - KiTas				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	**0,00**	**0,00**	**-20.116,54**	**-20.116,54**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**0,00**	**-8.500,00**	**-3.177,45**	**5.322,55**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-8.500,00**	**-23.293,99**	**-14.793,99**
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-0610007 - Erneuerung der Heizung KITA Scheidingen				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0610008 - Umbaukosten KiTA Borgeln				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0610009 - Erweiterung Baukosten KITA Lindenstraße				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	**0,00**	**0,00**	**18.104,89**	**18.104,89**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-364,00**	**-5.000,00**	**-3.501,86**	**1.498,14**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-364,00**	**-5.000,00**	**14.603,03**	**19.603,03**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0620000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - 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**	**-6.000,00**	**-4.409,00**	**1.591,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-6.000,00**	**-4.409,00**	**1.591,00**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-2.014,46**	**-12.000,00**	**-4.059,68**	**7.940,32**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-2.014,46**	**-12.000,00**	**-4.059,68**	**7.940,32**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-0820000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Lehrschwimmbecken				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-2.102,66**	**0,00**	**-2.102,66**	**-2.102,66**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-2.102,66**	**0,00**	**-2.102,66**	**-2.102,66**
IV-0820001 - Barrierefreier Zugang ins Wasser - 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**	**0,00**	**-7.625,25**	**-7.625,25**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**-7.625,25**	**-7.625,25**
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**
IV-0824002 - Erneuerung Heizungsanlage Turnhalle Borgeln				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0824003 - Sanierung der Sporthalle an der Bernhard-Honkamp-Schule				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0826003 - Turnhallensanierung LED, Parkett-Fussboden u.Trockenbaudecke Sportlerheim Schwefe				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0826004 - Warmwasserspeichererweiterung Sportlerheim Schwefe				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0826006 - Sanierung am Sportlerheim, Errichtung Überdachung u. Photovoltaikanlage, Umrüstung Flutlichtanlage u. Ern.				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0826007 - Kunstrasenplatz Schwefe				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-0826008 - Sanierung der Sporthalle in Flerke				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	**0,00**	**245.000,00**	**13.316,50**	**-231.683,50**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	**0,00**	**0,00**	**-14.796,22**	**-14.796,22**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-260.000,00**	**0,00**	**260.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-789,69**	**-3.000,00**	**-1.891,03**	**1.108,97**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-789,69**	**-18.000,00**	**-3.370,75**	**14.629,25**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**0,00**	**-1.392,79**	**-1.392,30**	**0,49**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-1.392,79**	**-1.392,30**	**0,49**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-1110000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Mischwasserbeseitigung (MW)				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-1.878,30**	**0,00**	**-1.011,50**	**-1.011,50**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-1.878,30**	**0,00**	**-1.011,50**	**-1.011,50**
IV-1110014 - Kanal, Borgeln, Bahnkreuzung				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-1.602,25**	**-4.740,16**	**-3.137,91**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-1.602,25**	**-4.740,16**	**-3.137,91**
IV-1110018 - Sanierung Kanalnetz Borgeln				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-112.871,18**	**-496.005,28**	**-402.128,82**	**93.876,46**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-112.871,18**	**-496.005,28**	**-402.128,82**	**93.876,46**
IV-1110021 - Hochwasserschutz Einecke				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-13.366,08**	**-13.366,08**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-13.366,08**	**-13.366,08**	**0,00**
IV-1110022 - Erneuerung Maschinentechnik PW Bewerstraße				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1110023 - ABK MW-Bauwerke Schwefe Umbau Tauchwände				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1111019 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Klotingen (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-36.598,86**	**-37.283,16**	**-684,30**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-36.598,86**	**-37.283,16**	**-684,30**
IV-1111020 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Einecke (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-32.927,77**	**-33.612,07**	**-684,30**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-32.927,77**	**-33.612,07**	**-684,30**
IV-1111021 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Stocklarn (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-37.519,65**	**-37.549,65**	**-30,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-37.519,65**	**-37.549,65**	**-30,00**
IV-1111022 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Berwicke (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-37.549,67**	**-37.549,67**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-37.549,67**	**-37.549,67**	**0,00**
IV-1111023 - Erneuerung der Pumpwerke Schwefe				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-130.000,00**	**-125.335,61**	**4.664,39**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-130.000,00**	**-125.335,61**	**4.664,39**
IV-1111024 - Bördestraße 25, 27, 29a, Dornen. 5, Heideweg, Schwarzer weg				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-13.721,12**	**-82.278,88**	**-78.222,19**	**4.056,69**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-13.721,12**	**-82.278,88**	**-78.222,19**	**4.056,69**
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 Sägemühlenweg				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-5.684,45**	**-5.684,45**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-5.684,45**	**-5.684,45**	**0,00**
IV-1111032 - Pumpwerk Vellinghausen Ersatz Kompressor u. Steuerung Maschinentech.				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**12.850,00**	**-4.059,95**	**-16.909,95**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**12.850,00**	**-4.059,95**	**-16.909,95**
IV-1111034 - Umstrukturierung Regenwasserkanalisation Am Birnbaum				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1111035 - Sanierung Kanalisation Borgeln; Bahnkreuzung				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1112005 - RW-Kanalisation OD Schwefe (Systementflechtung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-13.465,57**	**-20.000,00**	**-2.879,10**	**17.120,90**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-13.465,57**	**-20.000,00**	**-2.879,10**	**17.120,90**
IV-1112012 - Hochwasserpumpen PW Sägemühlenweg				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

pdf-kopie

Teifinanzrechnung B - Investitionen

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.939,57	-271.000,00	0,00	271.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-206,63	0,00	-1.155,01	-1.155,01
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-3.146,20	-271.000,00	-1.155,01	269.844,99

Teifinanzrechnung B - Investitionen

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinig

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-1210009 - Ortsdurchfahrt Schwefe				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	**0,00**	**0,00**	**33.000,00**	**33.000,00**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-5.705,82**	**0,00**	**-512,00**	**-512,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-5.705,82**	**0,00**	**32.488,00**	**32.488,00**
IV-1210013 - Sanierung Wirtschaftswege investiv				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-83.996,35**	**-240.177,91**	**-240.177,91**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-83.996,35**	**-240.177,91**	**-240.177,91**	**0,00**
IV-1210018 - ISEK - Welver				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-29.452,50**	**-29.633,15**	**-9.180,00**	**20.453,15**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-29.452,50**	**-29.633,15**	**-9.180,00**	**20.453,15**
IV-1210019 - Planung Fußweg Werler Straße investiv				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-6.647,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-6.647,31**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1210020 - Planung barrierefreie Bushaltestellen investiv				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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-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)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-18.607,21**	**0,00**	**18.607,21**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-18.607,21**	**0,00**	**18.607,21**
IV-1210029 - 1. BA Radweg Pferdekamp (Planung und Bau)				
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-1210034 - Investive Sanierung Brücke "Enker Bach"				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-21.077,20**	**-11.139,79**	**9.937,41**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-21.077,20**	**-11.139,79**	**9.937,41**
IV-1210037 - Wirtschaftswegekonzept				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**-53.456,33**	**-53.456,33**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**-53.456,33**	**-53.456,33**	**0,00**
IV-1210038 - Radwegekonzept				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**0,00**	**-4.500,00**	**-4.500,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**-4.500,00**	**-4.500,00**
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-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**
IV-1210047 - Bau eines Radweges "Buchenstraße" im Bereich Gretenkort				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019

Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinig

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-1210048 - Planung Bahnhofsumfeld				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1210049 - ISEK Welver (P04 Bahnhaltepunkt und Stadtteilverbindung)				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1210052 - Förderporgramm Deckensanierung				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1210053 - Erneuerung der Gehweganlagen im Gemeindegebiet				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1210055 - Gehweg Berwicke Hammer Landstraße				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	**37.275,33**	**0,00**	**600,00**	**600,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	**-41.083,57**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**-12.025,79**	**-175.000,00**	**0,00**	**175.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	**-1.393,44**	**0,00**	**-2.919,78**	**-2.919,78**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-17.227,47**	**-175.000,00**	**-2.319,78**	**172.680,22**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-1240003 - Errichtung Buswartehalle Dinker				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	**-2.626,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**-2.626,54**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV-1240004 - Planung/Errichtung von barrierefreier Bushaltestellen				
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
Produkt: 13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
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**

pdf-kopie

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-1410000 - Grunderwerb landwirtsch. Fläche; gemarkung Borgeln; Flur 6, Flurstück 4				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-452.283,20	-452.283,20
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	-452.283,20	-452.283,20

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-2.065,61	-2.065,61
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	-2.065,61	-2.065,61

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
IV-1510000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wirtschaftsförderung, Beteiligungen				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.718,40	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-1.718,40	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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.068,01	-1.068,01
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-5.000,00	0,00	-6.068,01	-6.068,01

pdf-kopie

Teifinanzrechnung B - Investitionen

T E I L F I N A N Z R E C H N U N G B Jahr 2019
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
	2018	2019	2019	2019
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	1.498.076,34	1.504.000,00	1.505.026,19	1.026,19
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	4.302,13	0,00	19.170,00	19.170,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	961,22	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	1.503.339,69	1.504.000,00	1.524.196,19	20.196,19

pdf-kopie

pdf-Kopie

Gemeinde Welver - Bilanz zum 31. Dezember 2019

AKTIVSEITE

	31.12.2019		31.12.2018
1. Anlagevermögen			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**30.280,00 €**	**30.280,00 €**	**5.103,00 €**
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	3.898.132,20 €		3.461.099,00 €
1.2.1.2 Ackerland	56.948,15 €		56.948,15 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	77.496,61 €		75.431,00 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	376.633,44 €		376.633,44 €
	4.409.210,40 €	**4.409.210,40 €**	**3.970.111,59 €**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.261.298,00 €		2.340.006,00 €
1.2.2.2 Schulen	3.803.182,00 €		3.915.134,00 €
1.2.2.3 Wohnbauten	278.007,00 €		287.122,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.777.207,00 €		10.104.397,00 €
	16.119.694,00 €	**16.119.694,00 €**	**16.646.659,00 €**
1.2.3 Infrastrukturvermögen			
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.121.094,86 €		6.121.094,86 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.278.720,00 €		3.368.531,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00 €		0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.005.143,00 €		13.958.623,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	18.634.833,00 €		20.102.746,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	10.097,00 €		12.248,00 €
	42.049.887,86 €	**42.049.887,86 €**	**43.563.242,86 €**
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	1.192.096,00 €		1.189.002,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	998.163,00 €		873.116,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.462.233,57 €		1.371.213,04 €
	3.652.506,57 €	**3.652.506,57 €**	**3.433.345,04 €**
1.3 Finanzanlagen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €		0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	10.002,00 €		5.002,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €		0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	301.316,20 €		273.857,52 €
	311.318,20 €	**311.318,20 €**	**278.859,52 €**
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	23.795,79 €		24.613,85 €
	23.795,79 €	**23.795,79 €**	**24.613,85 €**
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 €**	**0,00 €**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
2.2.1 Öffentllich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			
2.2.1.1 Gebühren	32.659,18		38.373,60 €
2.2.1.2 Beiträge	385,50		119,69 €
2.2.1.3 Steuern	90.160,55		198.169,83 €
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	571.579,04		382.070,36 €
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.386,11		13.362,22 €
	698.170,38 €	**698.170,38 €**	**632.095,70 €**
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	200.147,87 €		209.414,49 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	96.902,05 €		49.792,92 €
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 €
	297.049,92 €	**297.049,92 €**	**259.207,41 €**
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	569.386,00 €		590.128,68 €
	569.386,00 €	**569.386,00 €**	**590.128,68 €**
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €		0,00 €
	0,00 €	**0,00 €**	**0,00 €**
2.4 Liquide Mittel	12.567.895,82 €		10.440.485,94 €
	12.567.895,82 €	**12.567.895,82 €**	**10.440.485,94 €**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	28.355,35 €		30.969,79 €
	28.355,35 €	**28.355,35 €**	**30.969,79 €**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €		0,00 €
	0,00 €	**0,00 €**	**0,00 €**
Summe Aktiva		**80.757.550,29 €**	**79.874.822,38 €**

pdf-Kopie

PASSIVSEITE

1. Eigenkapital				
1.1	Allgemeine Rücklage	11.026.725,39 €		8.419.601,13 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €		0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	2.604.636,77 €		2.604.636,77 €
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.919.483,05 €		2.550.195,26 €
		15.550.845,21 €	**15.550.845,21 €**	**13.574.433,16 €**
2. Sonderposten				
2.2	für Zuwendungen	27.516.808,00 €		27.945.983,00 €
2.2	für Beiträge	9.811.039,00 €		10.453.551,00 €
2.3	für den Gebührenausgleich	668.919,47 €		486.728,16 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00 €		0,00 €
		37.996.766,47 €	**37.996.766,47 €**	**38.886.262,16 €**
3. Rückstellungen				
3.1	Pensionsrückstellungen	9.495.454,00 €		9.257.304,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €		0,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	880.400,00 €		1.042.864,13 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.513.885,01 €		2.085.564,01 €
		12.889.739,01 €	**12.889.739,01 €**	**12.385.732,14 €**
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	9.090.576,38 €		9.867.281,43 €
		9.090.576,38 €	**9.090.576,38 €**	**9.867.281,43 €**
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	99.135,35 €		50.508,58 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	522.804,09 €		794.876,27 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.578,25 €		9.276,35 €
4.7	Erhaltene Anzahlungen	4.299.758,54 €		4.136.661,89 €
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	174.176,05 €		169.790,40 €
		5.104.452,28 €	**5.104.452,28 €**	**5.161.113,49 €**
5. Passive Rechnungsabgrenzung		125.170,94 €		0,00 €
		125.170,94 €	**125.170,94 €**	**0,00 €**

Summe Passiva	**80.757.550,29 €**	**79.874.822,38 €**

pdf-Kopie

Anhang

des Jahresabschlusses

der Gemeinde Welver

zum 31.12.2019

pdf-Kopie

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 31.12.2019**
3. **Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2019**
4. **Angaben zur Finanzrechnung 2019**

III. Kostenrechnende Einrichtungen

IV. Sonstige Angaben

Anlagen:

Anlage 1: Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2019
Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2019
Anlage 3: Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2019
Anlage 4: Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2019
Anlage 5: Instandhaltungsrückstellungen zum 31. Dezember 2019
Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen im Sinne des § 22 KomHVO NRW

pdf-Kopie

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.

§ 45 Abs. 3 Kommunalhaushaltsverordnung – KomHVO NRW – legt fest, dass dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitenspiegel nach den §§ 46 bis 48 KomHVO beizufügen sind.

Anhang

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

Anlagenspiegel

Gemäß § 46 Abs. 1 KomHVO 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 § 47 KomHVO ist mindestens entsprechend § 42 Abs. 3 Nr. 2.2.1 und 2.2.2 KomHVO zu gliedern. Für diesen Forderungsspiegel ist ein Muster zu § 47 der KomHVO erstellt worden (Anlage 25 zur KomHVO), das Verwendung findet.

pdf-Kopie

Verbindlichkeitenspiegel

Der Verbindlichkeitenspiegel nach § 48 KomHVO ist in seiner Gliederung festgelegt. Ein entsprechendes Muster nach der Anlage 27 zur KomHVO 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 §§ 34 ff. KomHVO 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.

pdf-Kopie

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 16 zu § 36 KomHVO – 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. § 44 Abs. 3 KomHVO 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.

pdf-Kopie

2. Angaben zu Positionen der Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2019, 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 31.12.2019 setzt sich die Bilanzposition wie folgt zusammen:

Beteiligungen

Hier werden die Mitgliedschaften der Gemeinde Welver 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.

pdf-Kopie

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 KDVZ Citkomm und die Erstattungsansprüche der Gemeinde nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG).

Die Gliederung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurde im Zuge des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFWG) geändert. Die Bilanzgliederung und der Forderungsspiegel wurden an das neue Muster der Anlage Nr. 25 i.V.m. § 42 angepasst.

Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Bestände zum 31.12.2019 auf den Girokonten der Gemeinde sowie sonstige Einlagen abgebildet. Zum Bilanzstichtag betrug der Bestand an liquiden Mitteln 12.567.895,82 €. Die Herleitung der ausgewiesenen Bestände ist aus der Finanzrechnung ersichtlich.

Aktive Rechnungsabgrenzung

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

Unter dieser Position sind die bereits im Dezember 2019 für Januar 2020 überwiesenen Gehälter der Beamten bilanziert.

pdf-Kopie

Passivseite

Eigenkapital

Die kommunale Bilanz in Nordrhein-Westfalen weist entsprechend dem Muster zu § 42 KomHVO 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 Welver stellt sich zum 31.12.2019 wie folgt dar:

	Wert zum 31.12.2018 in €	Wert zum 31.12.2019 in €	Veränderung in €
Allgemeine Rücklage	8.419.601,13	11.026.725,39	2.607.124,26
Ausgleichsrücklage	2.604.636,77	2.604.636,77	0,00
Jahresergebnis	2.550.195,26	1.919.483,05	- 630.712,21
Summe	**13.574.433,16**	**15.550.845,21**	**1.976.412,05**

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. 2.550.195,26 € erfolgte gemäß der Feststellung und der Entscheidung über die Verwendung des Ergebnisses durch den Rat.

Gemäß § 44 Abs. 3 der Kommunalhaushaltsverordnung 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 2019 sind insgesamt 5 Geschäftsvorfälle aufgetreten, die

pdf-Kopie

unter die o.g. Regelung fallen. Es wurden dadurch Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage i. H. v. + 56.929 € vorgenommen.

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW 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 ist geregelt, dass Jahresüberschüsse durch Beschluss des Rates bis zur Höhe von einem Drittel des Eigenkapitals der Ausgleichsrücklage zugeführt werden dürfen.

Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Welver hat sich in 2019 wie folgt entwickelt:

	€
Stand 01.01.2019	2.604.636,77
Jahresüberschuss 2019	0,00
Stand 31.12.2019	**2.604.636,77**

pdf-Kopie

Jahresergebnis

Für das Wirtschaftsjahr 2019 ergibt sich ein Jahresüberschuss von 1.919.483,05 €. Auf die Ausführungen zum Haushaltsjahr 2019 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 § 44 Abs. 5 KomHVO 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 Gebührenausgleich 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 31.12.2019 auf 37.996.766,47 € (31.12.2018: 38.886.262,16 €).

pdf-Kopie

Rückstellungen

Rückstellungen nach § 37 KomHVO 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 § 37 KomHVO 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 31.12.2019 mit 880.400,00 € ausgewiesen. Die detaillierte Darstellung erfolgt in der Anlage gemäß § 45 KomHVO.

pdf-Kopie

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:

Sonstige Rückstellungen nach § 37 (4), (5) KomHVO NRW	**31.12.2019 (in €)**
Rückforderung von Zuwendungen	1.187
Rückstellung für Pensionen und Beihilfen für die Beamten der SIT	298
Urlaub/Überstunden/Gleitzeitguthaben	230
Prüfungs- und Beratungsaufwendungen	175
Kostenbeitrag Clarenbach-Schule	110
Erstattungspflicht § 107 b BeamtVG	154
Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW	150
Sonstige übrige Rückstellungen	210
	2.514

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 31.12.2019 aus Krediten für Investitionen belaufen sich auf 9.090.576,38 € (31.12.2018: 9.867.281,43 €). 254.858,65 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.
Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 liegen Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) i. H. v. 99.135,35 € vor. Dieser Betrag ist ebenfalls dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.
Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

pdf-Kopie

Die Darstellung erfolgt in dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitenspiegel gem. § 48 KomHVO unter Berücksichtigung der Neuerungen des 2. 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 Feuerschutzpauschale 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.

Passive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Unter dieser Position sind die bereits im Dezember 2019 für Januar 2020 überwiesenen Zuweisungen für die Integrationsmaßnahmen für das Bildungsjahr 2020 (2.Teilsumme) bilanziert.

pdf-Kopie

3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2019

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 2019 gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO 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. 124.446 T€ verbucht werden. Dies resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Gewerbesteuererträgen i. H. v. rd. 150. T€. Die IST-Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer reduzierten sich gegenüber dem geplanten Urbudget im Ergebnisplan um rd. 116 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. 227 T€ weniger an Erträgen gebucht als vorgesehen.

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

pdf-Kopie

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 99 T€, bei den Abfallgebühren Mehrerträge in Höhe von 54 T€. Die Erträge bei den Klärschlammgebühren befinden sich nur minimal über dem Planansatz (2 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 299 T€ um 50 T€ unterschritten. Die Ursache hierfür liegt bei den Mindererträgen der Mieten und Pachten (-42 T€).

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. 164 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. 252 T€ verbucht werden, die im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (240 T€) resultieren.

pdf-Kopie

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 5.299 T€ um rd. 95 T€ 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 540 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 (-354 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

pdf-Kopie

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen und allgemeine Umlagen.

In der Ergebnisrechnung betrugen die Transferaufwendungen insgesamt 8.770 T€. Hier waren um 271 T€ niedrigere Aufwendungen gegenüber dem ursprünglichen Planansatz zu verzeichnen. Hauptgrund dieser Abweichung sind u. a. die deutlich niedrigeren laufenden Leistungen für Asylbewerber (-130 T€).

Die größten Aufwandspositionen bilden hier die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 7.272 T€, die Gewerbesteuerumlage bzw. Gewerbesteuerumlageerhöhung mit insgesamt rd. 300 T€, Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche mit rd. 323 T€ sowie die Krankenhausinvestitionsumlage mit rd. 168 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 betrugen sie insgesamt 1.378 T€ (Planansatz 1.124 T€).

pdf-Kopie

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 (322 T€).

3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen haben sich im Geschäftsjahr 2019 unverändert für den Zweckverband der Südwestfalen-IT (SIT) ergeben. Die Gemeinde Welver ist Zweckverbandsmitglied der SIT. Nach den Bestimmungen des HGB hat die SIT 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 SIT 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 SIT als Forderung bilanziert wird. Der Anteil der Gemeinde Welver wurde vorsorglich einer Rückstellung zugeführt (Bestand zum 31.12.2019: 298 T€).

3.5 Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem positiven Jahresergebnis von 1.919.483,05 € ab.

pdf-Kopie

4. Angaben zur Finanzrechnung 2019

Die Bestandsveränderung in der Gesamtfinanzrechnung 2019 ergibt eine Erhöhung i. H. v. rd. 2.127 T€ an liquiden Mitteln.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrugen insgesamt rd. 2.290 T€. Davon entfielen rd. 37 T€ auf den Erwerb von Grundstücken, 1.716 T€ auf Baumaßnahmen, 505 T€ auf den Erwerb von Anlagevermögen und 31 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 2019 auf 902 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 Welver hat zum Bilanzstichtag 31.12.2019 keine Ausfallbürgschaften gestellt.

Der Gleichstellungsplan der Gemeinde Welver wird aktuell überarbeitet.

pdf-Kopie

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.

Welver, den 11.02.2021

Aufgestellt:

S. Porsche

Porsche
Kämmerer

Bestätigt:

Garzen
Bürgermeister

Anlagevermögen	Konto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
		Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts - jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	am 31.12.2019	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschrei- bungen im Haushalts- jahr	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Entnahmen für Abgänge im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12.2019	Stand am 31.12. des Vorjahres
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			+	-	+/-			-	+	-	-		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0111000000	**48.520,99**	**29.343,03**	**0,00**	**0,00**	**77.864,02**	**43.417,99**	**4.166,03**	**0,00**	**0,00**	**47.584,02**	**30.280,00**	**5.103,00**
2. Sachanlagen													
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen		3.939.419,52	0,00	-9.279,00	452.283,20	4.382.423,72	478.320,52	5.971,00	0,00		484.291,52	3.898.132,20	3.461.099,00
	0211000000	3.445.859,00	0,00	-9.279,00	452.283,20	3.888.863,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.888.863,20	3.445.859,00
	0212000000	493.560,52	0,00	0,00	0,00	493.560,52	478.320,52	5.971,00	0,00	0,00	484.291,52	9.269,00	15.240,00
2.1.2 Ackerland	0221000000	56.948,15	0,00	0,00	0,00	56.948,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.948,15	56.948,15
2.1.3 Wald, Forsten	0231000000	75.431,00	2.065,61	0,00	0,00	77.496,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.496,61	75.431,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0241000000	376.633,44	0,00	0,00	0,00	376.633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.633,44	376.633,44
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Kindertageseinrichtungen		3.205.821,00	0,00	0,00	0,00	3.205.821,00	865.815,00	78.708,00	0,00	0,00	944.523,00	2.261.298,00	2.340.006,00
	0311000000	340.880,00	0,00	0,00	0,00	340.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.880,00	340.880,00
	0312000000	2.864.941,00	0,00	0,00	0,00	2.864.941,00	865.815,00	78.708,00	0,00	0,00	944.523,00	1.920.418,00	1.999.126,00
2.2.2 Schulen		8.509.201,97	0,00	0,00	0,00	8.509.201,97	4.594.067,97	111.952,00	0,00		4.706.019,97	3.803.182,00	3.915.134,00
	0321000000	867.628,00	0,00	0,00	0,00	867.628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867.628,00	867.628,00
	0322000000	7.641.573,97	0,00	0,00	0,00	7.641.573,97	4.594.067,97	111.952,00	0,00	0,00	4.706.019,97	2.935.554,00	3.047.506,00
2.2.3 Wohnbauten		387.401,00	0,00	0,00	0,00	387.401,00	100.279,00	9.115,00	0,00		109.394,00	278.007,00	287.122,00
	0331000000	143.305,00	0,00	0,00	0,00	143.305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.305,00	143.305,00
	0332000000	244.096,00	0,00	0,00	0,00	244.096,00	100.279,00	9.115,00	0,00	0,00	109.394,00	134.702,00	143.817,00
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		14.390.150,05	20.116,54	0,00	0,00	14.410.266,59	4.285.753,05	347.306,54	0,00	0,00	4.633.059,59	9.777.207,00	10.104.397,00
	0241010000	181.018,00	0,00	0,00	0,00	181.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.018,00	181.018,00
	0341000000	1.306.953,00	0,00	0,00	0,00	1.306.953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.306.953,00	1.306.953,00
	0342000000	12.902.179,05	20.116,54	0,00	0,00	12.922.295,59	4.285.753,05	347.306,54	0,00	0,00	4.633.059,59	8.289.236,00	8.616.426,00
2.3 Infrastrukturvermögen													
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0411000000	6.121.094,86	0,00	0,00	0,00	6.121.094,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.121.094,86	6.121.094,86
2.3.2 Brücken und Tunnel	0421000000	4.348.344,42	0,00	0,00	0,00	4.348.344,42	979.813,42	89.811,00	0,00	0,00	1.069.624,42	3.278.720,00	3.368.531,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0441000000	33.813.967,25	0,00	-95.424,00	726.348,82	34.444.892,07	19.855.344,25	667.485,82	0,00	-83.081,00	20.439.749,07	14.005.143,00	13.958.623,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0451000000	39.013.684,44	0,00	0,00	240.177,91	39.253.862,35	18.910.938,44	1.708.090,91	0,00	0,00	20.619.029,35	18.634.833,00	20.102.746,00
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0461000000	67.550,40	0,00	0,00	0,00	67.550,40	55.302,40	2.151,00	0,00	0,00	57.453,40	10.097,00	12.248,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0611000000	14,00	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0711000000	2.300.541,97	162.222,08	-57.409,56	0,00	2.405.354,49	1.111.539,97	140.898,08	0,00	-39.179,56	1.213.258,49	1.192.096,00	1.189.002,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.775.423,56	359.685,46	-68.799,69	0,00	2.066.309,33	902.307,56	234.638,46	0,00	-68.799,69	1.068.146,33	998.163,00	873.116,00
BGA	0811000000	1.775.423,56	290.885,77	0,00	0,00	2.066.309,33	902.307,56	165.838,77	0,00	0,00	1.068.146,33	998.163,00	873.116,00
GWG	5711190000	0,00	68.799,69	-68.799,69	0,00	0,00	0,00	68.799,69	0,00	-68.799,69	0,00	0,00	0,00
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.371.213,04	1.509.830,46	0,00	-1.418.809,93	1.462.233,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.462.233,57	1.371.213,04
	0911010000	816.084,76	87.327,07	0,00	0,00	903.411,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903.411,83	816.084,76
	0911020000	454.073,00	1.422.503,39	0,00	-1.418.809,93	457.766,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457.766,46	454.073,00
	0911030000	101.055,28	0,00	0,00	0,00	101.055,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.055,28	101.055,28
3. Finanzanlagen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen		5.002,00	5.000,00	0,00	0,00	10.002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.002,00	5.002,00
3.3 Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		273.857,52	27.458,68	0,00	0,00	301.316,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301.316,20	273.857,52
3.5 Ausleihungen													
3.5.1 an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen		24.613,85	0,00	-818,06	0,00	23.795,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.795,79	24.613,85
4. Summe alle Anlagen		**120.104.834,43**	**2.115.721,86**	**-231.730,31**	**0,00**	**121.988.825,98**	**52.182.899,57**	**3.400.293,84**	**0,00**	**-191.060,25**	**55.392.133,16**	**66.596.692,82**	**67.921.934,86**

Anhang - Anlage 1

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2019 (Anlage zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	**698.170,38**	**353.776,38**	**38.400,00**	**305.994,00**	**632.095,70**
1.1 Gebühren	32.659,18	32.659,18	0,00	0,00	38.373,60
1.2 Beiträge	385,50	385,50	0,00	0,00	119,69
1.3 Steuern	90.160,55	90.160,55	0,00	0,00	198.169,83
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	571.579,04	227.185,04	38.400,00	305.994,00	382.070,36
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.386,11	3.386,11	0,00	0,00	13.362,22
2. Privatrechtliche Forderungen	**297.049,92**	**297.049,92**	**0,00**	**0,00**	**259.207,41**
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	200.147,87	200.147,87	0,00	0,00	209.414,49
2.2 gegenüber dem öffentl. Bereich	96.902,05	96.902,05	0,00	0,00	49.792,92
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	**569.386,00**	**569.386,00**	**0,00**	**0,00**	**590.128,68**
4. Summe aller Forderungen	**1.564.606,30**	**1.220.212,30**	**38.400,00**	**305.994,00**	**1.481.431,79**

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Verbindlichkeitenspiegel zum 31.12.2019 (Anlage zum Anhang)

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts-jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	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	**9.090.576,38**	**1.456.179,58**	**2.539.983,08**	**5.094.413,72**	**9.867.281,43**
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	9.090.576,38	1.456.179,58	2.539.983,08	5.094.413,72	9.867.281,43
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	9.090.576,38	1.456.179,58	2.539.983,08	5.094.413,72	9.867.281,43
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**99.135,35**	**9.600,00**	**38.400,00**	**51.135,35**	**50.508,58**
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**522.804,09**	**522.804,09**	**0,00**	**0,00**	**794.876,27**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**8.578,25**	**8.578,25**	**0,00**	**0,00**	**9.276,35**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**174.176,05**	**174.176,05**	**0,00**	**0,00**	**169.790,40**
8. Erhaltene Anzahlungen	**4.299.758,54**	**4.299.758,54**	**0,00**	**0,00**	**4.136.661,89**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**14.195.028,66**	**6.471.096,51**	**2.578.383,08**	**5.145.549,07**	**15.028.394,92**
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. Bürgschaften u. a.	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2019 (Anlage zum Anhang)

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHvO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	8.419.601,13 €	2.550.195,26 €	56.929,00 €	0,00 €		11.026.725,39 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	2.604.636,77 €	0,00 €				2.604.636,77 €
01.Jahresüberschuss/ Jahresfehl	2.550.195,26 €	-2.550.195,26 €			1.919.483,05 €	1.919.483,05 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Summe Eigenkapital	**13.574.433,16 €**	**0,00 €**				**15.550.845,21 €**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €				0,00 €

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahre	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	2016	2017	2018	
Allgemeine Rücklage (+/-)	0,00 €	1.040.634,40 €	2.565.123,26 €	3.605.757,66 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	2.073.041,72 €	0,00 €	0,00 €	2.073.041,72 €
Summe	**2.073.041,72 €**	**1.040.634,40 €**	**2.565.123,26 €**	**5.678.799,38 €**

Anhang - Anlage 4

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Aufstellung der in der Bilanz zum 31.12.2019 ausgewiesenen Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)

lfd. Nr.	Rückstellungsbezeichnung	Stand am 31.12.2018	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Stand am 31.12.2019
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	Zweifachturnhalle Turnhalle/Ringanker	38.000,00 €	- €	- €	- €	38.000,00 €
6	Instandsetzung Bördehalle (Dach und Glaswand)	50.000,00 €	- €	- €	- €	50.000,00 €
7	Instandsetzung Hauptschule/Sekundarschule	90.000,00 €	- €	- €	- €	90.000,00 €
8	Brandschutztüren (MN 2016)	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €
9	Beleuchtung mit Abhangdecken (MN 2016)	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €
10	Kanalbefahrung nach Süw-Kan Flerke (MN 2016)	29.000,00 €	- €	29.000,00 €	- €	- €
11	ZAP Welver N + S	112.464,13 €	- €	- €	32.464,13 €	80.000,00 €
12	Erweiterung Gewerbegebiet Scheidingen	21.000,00 €	- €	- €	21.000,00 €	- €
13	Städtische Entwicklung Bahnhofsumfeld	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €
14	Erneuerung der Glasbausteinwand	46.250,00 €	- €	- €	- €	46.250,00 €
15	Instansetzung des Flachdachs der Börderhalle (Nebengebäude)	57.500,00 €	- €	- €	- €	57.500,00 €
16	Sanierung der Herren WC's der Bördehalle	72.500,00 €	- €	- €	- €	72.500,00 €
17	Erneuerung der Eingangstür der Bördehalle	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €
18	Erneuerung des Eingangsbereichs der Bördehalle	12.250,00 €	- €	- €	- €	12.250,00 €
19	Erneuerung des Thekenbereichs der Bördehalle	80.000,00 €	- €	- €	- €	80.000,00 €
20	Diverse konsumtive Maßnahmen Wegebauprogramm	180.000,00 €	18.226,40 €	78.226,40 €		120.000,00 €
Summe		**1.042.864,13 €**	**18.226,40 €**	**107.226,40 €**	**73.464,13 €**	**880.400,00 €**

Anhang - Anlage 5

pdf-Kopie

pdf-Kopie

Konsumtiv

Beleg	Belegkonto	Produkt	Kostenstelle	Belegtext	Betrag	Übertragungsbetrag
6500952	5211000000	1110	11100	ZAP Scheidingen	50.700,00 €	50.700,00 €
6501233	5211000000	1110	11100	ZAP Welver Nord + Süd	50.000,00 €	50.000,00 €
6500826	5211000000	1110	11100	ZAP Welver Nord + Süd	102.535,87 €	80.000,00 €
6501112	5431090000	1110	11100	Rechtsstreit Pankoke	10.000,00 €	8.154,97 €
6501061	5211000000	1210	12100	Instandhaltung v. Wirtschaftsw	85.000,00 €	6.773,60 €
6501275	5211000000	1210	12100	Auf der Anwende/Zur Bonnekoh	10.825,90 €	10.825,90 €
6501267	5211000000	1210	12100	Straßenbeleuchtung Breite Str.	9.563,74 €	9.563,74 €
6501283	5211000000	1210	12100	Einecker Straße Straßenleuchte	12.711,72 €	12.711,72 €
6501286	5211000000	0910	00500	Pl. Erw. Gewerbeg. Schedingen	33.167,00 €	29.744,56 €
6501238	5211000000	1210	12100	Wirtschaftswege (kosumtiv)	85.000,00 €	85.000,00 €
6501100	5429010000	1210	12100	Software Streckenkontrolle	6.413,84 €	3.000,00 €
6501287	5211000000	0170	01490	Instandsetzung Glockenturm	3.460,52 €	3.460,52 €
6501165	5211000000	0170	01400	Beleuchtung mit Abhangdecken	5.514,18 €	5.514,18 €
6501150	5211000000	0822	00810	Eingangstür Sportzentrum	2.768,15 €	2.768,15 €
6501146	5211000000	0310	03100	Reparatur Schulhofüberd. BO	5.364,04 €	5.364,04 €
6501162	5211000000	0610	06300	Fußbodensanierung KiTa AWO	25.000,00 €	25.000,00 €
6501169	5211000000	0140	01400	Ratsinformationssystem(Mont.)	4.465,37 €	4.465,37 €
6501170	5429010000	0140	01400	Ratsinformationssystem Lizenzen	9.000,00 €	9.000,00 €
				Gesamsumme	**511.490,33 €**	**402.046,75 €**

Investiv

Beleg	Belegkonto	Produkt	Kostenstelle	Belegtext	Betrag	Übertragungsbetrag
6500929	911020000	IV-1110021	11100	Hochwasserschutzkonz. Einecke	15.000,00 €	1.633,92 €
6500839	911020000	IV-1110018	11100	Sanierung Kanalnetz Borgeln	200.000,00 €	5.930,10 €
6501227	911020000	IV-1111031	11100	Pumpwerk Vellinghausen	20.000,00 €	20.000,00 €
6501230	911020000	IV-1111032	11200	Pumpwerk Vellinghausen	20.000,00 €	20.000,00 €
6501271	911020000	IV-1111023	11200	Ern. PW Schwefe/Zum Vulting	44.081,46 €	44.081,46 €
6500866	911020000	IV-1110014	11100	Kanal Borgeln Bahnkreuzung	50.000,00 €	46.862,09 €
6501236	911020000	IV-1110014	11100	Kanal Borgeln Bahnkreuzung	50.000,00 €	50.000,00 €
6500928	911020000	IV-1111022	11100	ABK Berwicke (Planung)	66.250,00 €	28.700,33 €
6501218	911020000	IV-1111022	11100	ABK Berwicke (Planung)	119.000,00 €	119.000,00 €
6500927	911020000	IV-1111021	11100	ABK Stocklarn (Planung)	68.250,00 €	30.730,35 €
6501217	911020000	IV-1111021	11100	ABK Stocklarn (Planung)	115.000,00 €	115.000,00 €
6501221	911020000	IV-1111027	11100	ZAP Schwefe RW Sägemühlenweg	129.000,00 €	123.315,55 €
6501266	911020000	IV-1111020	11100	ABK Einecke (Planung)	175.250,00 €	142.322,23 €
6501265	911020000	IV-1111019	11100	ABK Klotingen (Planung)	187.250,00 €	150.651,14 €
6501256	711000000	IV-0125000	01310	Anhänger und Gabel	10.000,00 €	5.393,50 €
6501246	911020000	IV-1210032	12100	Geh- u. Radwege (Plan.)	13.010,28 €	13.010,28 €
6501250	911020000	IV-1210029	12100	1. BA Radweg Pferdekamp	26.989,72 €	26.989,72 €
6501102	911020000	IV-1210034	12100	Ivest. San. Brücke "Enker Bach	40.000,00 €	28.860,21 €
6501072	911020000	IV-1210018	12100	ISEK Bahnhofsumfeld Welver	30.000,00 €	30.000,00 €
6501063	911020000	IV-1210019	12100	Planung Fußweg Werler Str.	38.606,56 €	31.959,25 €
6500936	911020000	IV-1210009	12100	Ausbau der L 747 OD Schwefe	53.678,92 €	47.973,10 €
6501248	911020000	IV-1210038	12100	Radwegekonzept	48.365,76 €	48.365,76 €
6500841	911020000	IV-1210009	12100	OD Ausbau Schwefe	51.545,45 €	48.464,50 €
6501249	911020000	IV-1210039	12100	Fußweg Luisen-/Erlenstraße	55.000,00 €	55.000,00 €
6501243	911020000	IV-1210026	12102	Dammaufschüttung Brücke Salzb.	75.000,00 €	75.000,00 €
6501242	911010000	IV-1210025	11202	Erneuerung Brücken Gemeinde	150.000,00 €	150.000,00 €
6501244	911020000	IV-1210027	11200	Fußweg Landwehrkamp	155.000,00 €	155.000,00 €
6501240	911020000	IV-1210040	11200	Fußweg Werler Straße	185.000,00 €	185.000,00 €
6501239	911020000	IV-1210013	12100	Inv. Instandhaltung v. Wirtsch	265.000,00 €	265.000,00 €
6501301	811000000	IV-0125000	01340	Stihl Hochentaster	802,62 €	802,62 €
6501334	911020000	IV-1210031	11200	Errichtung Gehweg Aulflucht	60.000,00 €	60.000,00 €
6501260	811000000	IV-0630000	06800	Spielgeräte Spielplatz	6.000,00 €	1.529,54 €
6501142	911010000	IV-0310003	03100	WC-Sanierung GS Borgeln	35.000,00 €	25.726,97 €
6500916	911010000	IV-0220002	02200	FWGH Dinker Restfinanzierung	135.624,47 €	33.930,03 €
6501263	911010000	IV-0310002	03100	Sanierung der Südfassade	204.000,00 €	204.000,00 €
6501304	911010000	IV-0170004	1400	Archiv Ausbau DG	100.000,00 €	100.000,00 €
6501323	911010000	IV-0822003	8100	Kompletterneuerung Kunstrasenplatz (ü. KivnFG)	400.000,00 €	400.000,00 €
6501424	911010000	IV-0310007	3100	KSK Erneuerung Fensterfassade TH Borgeln (ü. Gute Schule)	65.000,00 €	65.000,00 €
6501423	911010000	IV-1210024	12105	Ausbau Bushaltestelle barrierefrei (ü. Landesförderung)	130.000,00 €	130.000,00 €
6501064	911010000	IV-1210020	12100	Planung barrierefreie Bushaltestelle	27.319,86 €	27.319,86 €
6501008	911010000	IV-0170003	01470	Planungskosten Bau/ Umbau Bördehalle	40.000,00 €	21.217,15 €
6501264	011000000	IV-0120000	01400	Serviceportal "citkoPortal"	15.000,00 €	15.000,00 €

pdf-Kopie

6501191	811000000	IV-0220000	02100	Faltbehälter 5000 l	2.000,00 €	2.000,00 €
6501197	811000000	IV-0220000	02100	4 Stück Hohlstrahlrohre	2.000,00 €	2.000,00 €
6501196	811000000	IV-0220000	02100	2 Stck. ABC Auffangwannen	3.000,00 €	3.000,00 €
6501185	811000000	IV-0220000	02100	2 Stück Rollcontainer	3.500,00 €	3.500,00 €
6501200	811000000	IV-0220000	02100	2 Tauchpumpen (Neubesch.)	4.000,00 €	4.000,00 €
6501193	811000000	IV-0220000	02100	Gefährdungsbeurteilung Ansch.	15.000,00 €	4.619,09 €
6501188	811000000	IV-0220000	02100	Rückflussverhinderer Standrohr	5.886,65 €	5.886,65 €
6501199	811000000	IV-0220000	02100	Gefahrumweltpumpe (Neubesch.)	8.000,00 €	8.000,00 €
6501036	811000000	IV-0220000	02100	Gefährdungsbeurteilung Ansch.	9.980,83 €	9.980,83 €
6501183	811000000	IV-0220000	02100	Neubeschaffung Wärmebildkamera	10.000,00 €	10.000,00 €
6501194	811000000	IV-0220000	02100	50 tragb. Mess- u. Warngeräte	10.000,00 €	10.000,00 €
6501057	911010000	IV-0220010	02200	FWGH Schwefe Planung Neubau	20.000,00 €	20.000,00 €
6501182	711000000	IV-0220000	02100	Neubeschaffung eines MTF	50.000,00 €	50.000,00 €
6501111	711000000	IV-0220000	02100	Neubeschaffung eines RW	170.000,00 €	73.610,00 €
6501028	711000000	IV-0220000	02100	Neubeschaffung eines RW	170.000,00 €	170.000,00 €
6501181	711000000	IV-0220000	02100	Neubeschaffung eines LF	150.000,00 €	150.000,00 €
6501132	911010000	IV-0312002	03200	Planung und Entwicklung BHS	25.000,00 €	25.000,00 €
6501056	911010000	IV-0220008	02200	FWGH Scheidingen Umbau u. Erw.	60.000,00 €	60.000,00 €
6501055	911010000	IV-0220003	02200	FWGH Welver Umbau u. Erw.	70.000,00 €	69.243,61 €
				Gesamsumme	**4.463.392,58 €**	**3.829.609,84 €**

pdf-Kopie

Gemeinde Welver

Lagebericht

Jahresabschluss 31.12.2019

pdf-Kopie

Gliederung

1. **Vorbemerkungen**

2. **Das Haushaltsjahr 2019 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 § 49 Satz 3 KomHVO NRW**

5. **Schlussbemerkungen**

6. **Organe und Mitgliedschaften**

Anlagen:

Organe und Mitgliedschaften
NKF-Kennzahlenset NRW

pdf-Kopie

1. Vorbemerkungen

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

Der Lagebericht ist gemäß § 49 KomHVO 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 2019 im Überblick

Vermögenslage

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

Das Gesamtvermögen von rd. 80.758 T€ besteht überwiegend aus dem Sachanlagevermögen, welches schon 66.597 T€ ausmacht. Diese hohe Anlageintensität von rd. 82 % 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 58.170 T€ (ca. 72 % der Bilanzsumme) gebunden. Der Wert der Finanzanlagen beläuft sich auf rd. 335 T€.

pdf-Kopie

Das Umlaufvermögen von insgesamt 14.133 T€ beinhaltet die laufenden Forderungen der Gemeinde Welver und die liquiden Mittel 12.568 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 Welver setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresergebnis zusammen. Es beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2019 auf 15.551 T€ (31.12.2018: 13.574 T€). Als Eigenkapital ausgewiesen wird die Allgemeine Rücklage mit 11.027 T€, die Ausgleichsrücklage mit 2.605 € und der Jahresüberschuss von 1.919 T€. Weitere Anmerkungen können dem Anhang zum Jahresabschluss 2019 entnommen werden.

Zusammen mit dem Eigenkapital (15.551 T€) und den investiven Sonderposten (37.997 T€) errechnet sich eine Eigenkapitalquote II i.H.v. 66,3 %, 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 Welver insgesamt 12.890 T€. Allein für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde Welver wird zum Bilanzstichtag eine Rückstellung i.H.v. 9.495 T€ (Vorjahr: 9.257T€) ausgewiesen. Für die gesamten Instandhaltungen wurde eine Rückstellung von 880 T€ gebildet. Hier wurden u. a. Rückstellungen für die Sanierung der Bördehalle (359 T€) oder für konsumtive Maßnahmen beim Wegebau (120T€) gebildet. Für die gesamten sonstigen Rückstellungen wurde eine Rückstellung von 2.514 T€ gebildet. Hohe Rückstellungen wurden u. a. für eine mögliche Rückforderung von Zuwendungen durch das Land Nordrhein-Westfalen für Haus Nehlen (734 T€) und der Flüchtlingsaufnahme (310 T€) sowie für Pensionen/Beihilfen für die Beamten der SIT (298 T€) gebildet.

pdf-Kopie

Schuldenlage

Die Gemeinde Welver hat Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum Bilanzstichtag 31.12.2019 i. H. v. 9.091 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 2019 sind ursprünglich rd. 25.000 T€ an ordentlichen Erträgen und rd. 23.880 T€ an ordentlichen Aufwendungen geplant worden.

Diese Beträge sind um das planerische negative Finanzergebnis (Saldo aus den Finanzerträgen inkl. Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen) von 326 T€ zu erweitern, so dass sich nach dem Gesamtergebnisplan ein Jahresüberschuss in Höhe von 1.120 T€ ergibt.

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1.919 T€ ab. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung stellt dies eine „Verbesserung“ um 799 T€ dar.

pdf-Kopie

Die wesentlichen Erträge der Ergebnisrechnung im Haushaltsjahr 2019 sind:

	Planansatz T€	Ist-Ergebnis T€
Gewerbesteuer	2.025	2.175
Grundsteuer A und B	2.956	2.982
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.384	6.268
Schlüsselzuweisungen Land	3.540	3.541

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2019 Erträge i.H.v. 25.438 T€ erzielt, die sich aus den ordentlichen Erträgen sowie Finanzerträgen zusammensetzen.

Die Erhöhung gegenüber dem Planansatz resultiert u. a. an den Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer (+150 T€).

Die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2019 betrugen insgesamt 23.518 T€ und setzen sich aus den ordentlichen Aufwendungen, den Finanzaufwendungen und den außerordentlichen Aufwendungen zusammen.

Die Personalaufwendungen einschließlich Versorgungsaufwendungen lagen mit 5.299 T€ um rd. 95 T€ oberhalb der Haushaltsplanungen.

Neben den Personalaufwendungen sind die Abschreibungen mit 3.400 T€, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 4.350 T€ und die Transferaufwendungen mit 8.769 T€ (davon Kreis- und Jugendamtsumlage 7.272 T€) als größere Positionen zu nennen.

Insgesamt stellt das Jahresergebnis 2019 - sich unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses - gegenüber der fortgeführten Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2019 eine Verbesserung von rd. 792 T€ dar.

pdf-Kopie

Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 beläuft sich der Bestand an liquiden Mitteln auf 12.568 T€ (31.12.2018: 10.440 T€), so dass sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2019 eine Erhöhung von 2.128 T€ ergeben hat.

3. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklung der Vermögenslage

Die bilanziellen Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2019 3.400 T€. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 2.587 T€ gegenüber, sodass die „Netto-Abschreibungen“ insgesamt 753 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 2020 betragen die Abschreibungen in den kommenden Jahren (2020 bis einschließlich 2023) voraussichtlich insgesamt rd. 13.234 T€. Dem stehen laut Haushaltsplanungen für diesen Zeitraum Investitionen von rd. 22.732T€ gegenüber. Wesentliche Investitionen betreffen die Abwasserbeseitigung und den Feuerwehrbereich. Ein Erhalt des Sachanlagevermögens ist nur durch Investitionen mindestens in der Höhe der Abschreibungen möglich.

pdf-Kopie

Entwicklung der Schuldenlage

Für die Gemeinde Welver bestehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen i.H.v. 9.091 T€ zum Bilanzstichtag 31.12.2019 (31.12.2018: 9.867 T€). Dies entspricht 11,3 % der Bilanzsumme.
254.858,65 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen. Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

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 2020 ist für die kommenden Jahre keine Aufnahme von neuen Kassenkrediten vorgesehen. Die geplanten ordentlichen Tilgungsleistungen belaufen sich in den Jahren 2020 – 2023 insgesamt auf rd. 3.394 T€. Die Kreditverbindlichkeiten werden sich zum 31.12.2023 voraussichtlich auf rd. 5.441 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 31.12.2019 bei 99 T€ vor. Der gesamte Betrag ist dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen. Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

Entwicklung der Ertragslage

Entgegen dem ursprünglich geplanten Jahresüberschusses von rd. 1.120 T€ wurde das Jahr 2019 erfreulicherweise mit einem positiven Jahresergebnis von 1.919 T€ abgeschlossen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde Welver in 2019 eine Konsolidierungshilfe von 183 T€ erhalten hat. Das positive Jah-

pdf-Kopie

resergebnis 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 Haushaltausgleiches gem. § 75 Abs. 2 GO NRW ist im Jahr 2019 erfreulicherweise nicht erforderlich. Der Jahresüberschuss 2018 i. H. v. rd. 2.550 T€ wurde der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Die allgemeine Rücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2019 11.026.725,39 €. Die Ausgleichsrücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2019 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 Welver (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 Welver hat in seiner Sitzung am 11.12.2019 und ergänzenden Beschluss vom 12.03.2020 die Haushaltssatzung 2020 beschlossen. Diese wurde von der Bezirksregierung am 15.05.2020 genehmigt. Hiermit ging die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2020 einher.

Der Haushaltssanierungsplan sieht den Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW weiterhin für das Haushaltsjahr 2020 vor.

pdf-Kopie

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. Die Jahresüberschüsse aus den Jahren 2017 und 2018 i. H. v. 1.008 T€ bzw. i. H. v. 2.550 T€ wurden der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Da auch im Jahr 2019 ein Jahresüberschuss i.H.v. 1.919 T€ erzielt werden konnte, ist ein Abschmelzen der Allgemeinen Rücklage auf mittelfristige Sicht nicht zu erwarten.

Für das Haushaltsjahr 2020 wird – laut Haushaltsplan 2020 – mit einem positiven Planergebnis i.H.v. 118.500 € 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 und Corona-Pandemie), 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.

pdf-Kopie

Die Gesamtfinanzrechnung 2019 weist mit rd. 2.154 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 2020 beträgt der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2020 1.178 T€ und im Jahr 2021 12 T€. Für die Haushaltsjahre 2020 – 2023 werden nach der Finanzplanung insgesamt positive Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt rd. 1.301 T€ erwartet. Diese Beträge reichen nicht aus, um die negativen Salden aus Investitionstätigkeiten für die Haushaltsjahre 2021 – 2023 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 (weiter verschärft durch die Corona-Pandemie) nicht außer Acht gelassen werden, die ein Risiko bilden und zu einer dauerhaften 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.

pdf-Kopie

Chancen und Risiken

Mittelfristig besteht die Möglichkeit, dass die Mittel nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz bezogen auf die Gemeinde Welver, nochmals zurückgehen werden. Ebenso ist davon auszugehen, dass durch die immer weiter ansteigenden Soziallasten die Belastungen sowie die Belastungen durch die Corona-Pandemie für die öffentlichen Haushalte weiter zunehmen werden. Die Gemeinde Welver wird diese Auswirkungen u.a. 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 Welver wird es auch zukünftig erforderlich sein, weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu ergreifen.

Die Gemeinde Welver 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 Bundesre-

pdf-Kopie

publik, 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 Personalfluktuation.

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 § 49 Satz 3 KomHVO NRW

Der Rat der Gemeinde Welver hat in seiner Sitzung am 27.05.2020 der Umsetzung der Kooperation zwischen der Gemeinde Welver und der innogy Westenergie GmbH betreffend dem Gas- und Stromnetz in der Gemeinde Welver mehrheitlich zugestimmt. An der Welver Netz GmbH Co. KG ist die Westenergie AG, vormals innogy Westenergie GmbH, zu 49 % beteiligt, die anderen Anteile hält die Gemeinde Welver zu 51 %.

Das Coronavirus Sars-CoV-2 hat sich innerhalb Deutschlands ab dem I. Quartal 2020 vermehrt verbreitet. Die Corona-Pandemie wird die kommenden Haushaltsjahre der Gemeinde Welver belasten. Das Ausmaß von möglichen Mindererträgen und Mehraufwendungen ist noch nicht absehbar.

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

pdf-Kopie

Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Durch das positive Jahresergebnis 2019 findet erfreulicherweise keine weitere Minderung der allgemeinen Rücklage bzw. der Ausgleichsrücklage statt. Die Ausgleichsrücklage konnte aufgrund der positiven Jahresergebnisses 2015 und 2016 insgesamt auf 2.605 T€ erhöht werden. Die Jahresüberschüsse aus den Jahren 2017 und 2018 i. H. v. 1.008 T€ bzw. i. H. v. 2.550 T€ wurden der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Das positive Jahresergebnis 2019 i. H. v. 1.919 T€ wird der Ausgleichsrücklage zugeführt. Entscheidend ist auch für die zukünftigen Haushaltsjahre, dass die Gemeinde Welver nach den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes unter Einrechnung der Konsolidierungshilfe – wie bereits in den Jahren 2015 – 2019 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 Welver bzw. das kommunale Selbstverwaltungsrecht zu sichern. Hier gilt es, insbesondere Konzepte aufgrund des demografischen Wandels zu entwickeln, um den Standort Welver 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,

pdf-Kopie

- 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.

Welver, den 12.02.2021

Garzen
Bürgermeister

S. Porsche
Porsche
Kämmerer

pdf-Kopie

Ratsmitglieder	Anschrift	E-Mail	Telefon	Unselbständige Tätigkeit	Selbständige Tätigkeit	Mitgliedschaft Gremium
Garzen, Camillio	Birkenstraße 37	c.garzen@welver.de	02384 51101	Bürgermeister		HFA (Vorsitzender)
CDU						
Braun, Andreas	Weidestraße 14	andreas.braun@unitybox.de	0171 8911272	Sachgebiets-Bereichsleiter		HFA (Mitglied); 3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Buschulte, André Theodor	Schatterweg 23	andre.buschulte@t-online.de	0151 46655653			HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Bußmann, Friedrich	Berwicker Straße 16	friedrich-bussmann@t-online.de	0151 12745317	Kaufm. Angestellter	Landwirtschaft	HFA (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
Dudek-Boxall, Dorothe	Pappelallee 27	dodo111078@yahoo.de	0160 95210397			HFA (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Grafe, Andreas Karl	Rossbierke 9	andreas.grafe@online.de	0151 12303002	Abtlg.Lt. Produktionsbereich		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Loeser, Frederik	Aulflucht 8	frederikloeser@web.de	0173 2130371	Verkäufer		2 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Pake, Stefan	Ahornstraße 17	stefan.pake@gmx.de	0172 5288100	Logistiker		HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Schulte, Michael	Hacheney 3	michaelschulte65@aol.com	0171 4926611	Kaufm. Angestellter/Verkauf		HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Wintgen, Nadine	Hermann-Löns-Straße 88	nadine-wintgen@gmx.de	0151 23553815			3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Wolff-Hochstein, Anke	Bördestraße 19	anke.borgeln@gmail.com	02921 5991616	Einkaufsleitung		HFA (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied);
SPD						
Buyken, Hendrik	Gartenstraße 15	buykenh@gmail.com	0176 24057026			2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
Deutschmann, Carsten	Am Butterberge 20	cddeutschmann@aol.com	02921 3457303			HFA (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Hellmich, Leonie Tosha	Plass 1	LeonieHellmich@web.de	1767 0526106	Sozialarbeiterin		HFA (stellv. Mitglied);2 (Mitglied); 3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Irmer, Ulrich	Sägemühlenweg 7 a	u.irmer@t-online.de	0173 5109544	keine Angabe		HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Marquardt, Christof	Am Markt 20	christof.marquardt@gmx.de	0178 4327223	Dipl. Sparkassenbetriebswirt		HFA (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Stehling, Udo	Westholz 9	u.stehling@gmx.de	0175 7133129	keine Angabe		HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Prof. Dr. Wollhöver, Klaus Josef	Stocklarner Straße 14	wollhoever@web.de	02527 919066	keine Angabe		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (Mitglied);

pdf-Kopie

Grüne						
Giese, Ilona	Bergstrasser Weg 5	ilgiese@online.de	02928 839836	Lehrerin	freiberuflich Autorentätigkeit	HFA (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Greune, Peter	Stocklarner Straße 8	peter.greune@gruene-welver.de	02527 8564	Rentner		4 (Mitglied);
Maras, Petra	Schwefer Straße 1 a	petra.maras@gruene-welver.de	02921 5599932	Laborassistenz		2 (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied);
Plaßmann, Cornelia	Diedrich-Düllmann-Straße 6	c.plassmann@outlook.de	02921 81573	Schulleiterin		HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
FDP						
Korn, Monika	Erlenstraße 53	monika.korn@online.de	02384 665	keine Angabe		HFA (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Kosche, Heiko	Hermann-Löns-Straße 83	heiko.kosche@posteo.de	02384 941054	Techn. Angestellter Facilitymanagement		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
BG						
Holota, Regina Maria	Aulflucht 28 a	regina.holota@web.de	02384 1588	Büroservice (selbständig)		HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Krüger, Yannic	Osterbrei 9	ykrueger@freenet.de	0173 8974185			HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Leifert, Torben	Im Haferkamp 34	torben.leifert@t-online.de	0151 14171690	Kommunalbeamter		HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Römer, Tim-Fabian	Ladestraße 1	timfabianroemer@gmail.com	0176 94880830	Abteilungsleiter Soziales/GOI	Studieninstitut Soest - Zweckverband	HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Welver21						
Bartz, Norbert	Eilmser Wald 3 a	bartz-norbert@t-online.de	0173 2112088			3 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Jäschke, Frank	Bördestraße 10	jaeschke.f@gmail.com	02921 8896			HFA (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Philipper, Kay	Hudeweg 11	kay.philipper@gmx.de	02384 911654		Online-Handel	HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);

HFA = Haupt- und Finanzausschuss

2 = Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Planung, Natur und Klimaschutz

3 = Ausschuss für Ehrenamt, Kultur, Bildung, Sport, Soziales und Generation

4 = Ausschuss für Bau und Feuerwehr

5 = Rechnungsprüfungsausschuss

6 = Wahlprüfungsausschuss

Stand: 2/2021

pdf-Kopie

NKF-Kennzahlen 2019

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	109,66%
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	19,26%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	65,48%
Jahresüberschussquote	(positives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x 100	14,08%
Kennzahlen zur Vermögenslage		
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	52,07%
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	14,66%
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	58,25%
Kennzahlen zur Finanzlage		
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	101,39%
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	4,77
Liquidität II. Grades	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	213,07%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	8,01%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	1,39%
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	48,30%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	26,30%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	17,48%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,75%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	37,81%

Lagebericht - Anlage 2

pdf-Kopie

Rechtliche Verhältnisse

Allgemeine rechtliche Verhältnisse

Rat

Der Rat der Gemeinde Welver wird aus dem Bürgermeister und 30 Ratsmitgliedern gebildet und setzt sich zum Prüfungszeitpunkt wie folgt zusammen:

Fraktion	Anzahl der Mitglieder	Vorsitzende/r
CDU	10	Michael Schulte
Welver21	3	Kay Philipper
SPD	7	Udo Stehling
Grüne	4	Cornelia Plaßmann
BG	4	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 Welver zum Prüfungszeitpunkt ist Camillo Garzen, Welver, seine vom Rat gewählten Stellvertreter sind Andreas Braun (1. Stellvertretender Bürgermeister), Welver, und Ulrich Irmer (2. Stellvertretender Bürgermeister), Welver.

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

pdf-Kopie

Verwaltungsleitung

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

Leitung: Camillo Garzen, Bürgermeister

Allgemeine Vertretung: Wilhelm Coerdt

1. Finanzverwaltung/Gemeindekasse/Controlling
   Amtsleitung: Sebastian Porsche (Kämmerer)

2. Zentrale Angelegenheiten
   Amtsleitung: Heike Grümme-Kuznik

3. Soziales
   Amtsleitung: Lothar Paul

4. Jugend/Bildung/Familie/Senioren
   Amtsleitung: Jürgen Scholz

5. Sicherheit/Ordnung
   Amtsleitung: Wilhelm Coerdt (AV)

6. Bürgerservice/Standesamt
   Amtsleitung: Kerstin Hesse

7. Bauverwaltung
   Amtsleitung: Detlev Westphal

8. Bauhof
   Amtsleitung: Hans Wilms

9. Stabsstelle BM
   Alicia Sommer

pdf-Kopie

Rechnungsprüfungsausschuss

Der Rechnungsprüfungsausschuss setzt sich aus folgenden Mitgliedern zusammen:

- Vorsitzender: Michael Schulte (CDU)
- 1. Stellvertreter: Christof Marquardt (SPD)
- 2. Stellvertreter: André Theodor Buschulte (CDU)
- Mitglieder:

CDU	Michael Schulte
	Andreas Grafe
	Anke Wolff-Hochstein
	André Theodor Buschulte
SPD	Christof Marquardt
	Carsten Deutschmann
	Prof. Dr. Klaus Wollhöver
Welver21	Frank Jäschke
Grüne	Ilona Giese
FDP	Heiko Kosche
BG	Torben Leifert

Hauptsatzung

Es gilt die Hauptsatzung der Gemeinde Welver 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 Welver gehört zum Kreis Soest.

pdf-Kopie

Sonstige rechtserhebliche Tatbestände von wesentlicher Bedeutung

Wesentliche langfristige Verträge

Die Gemeinde Welver 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 letztmalige überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW erfolgte im Jahr 2019. Prüfungsgegenstand waren die Jahre 2008 bis 2017.

Steuerliche Verhältnisse

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

pdf-Kopie

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 2019, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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 2019 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 Kommunalhaushaltsverordnung 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 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 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.

pdf-Kopie

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 Kommunalhaushaltsverordnung 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 Welver 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 Welver 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 Welver 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 Welver ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welver 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 Welver 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 Abs. 1 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.

pdf-Kopie

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 Welver 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 Welver 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 Welver 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 Welver vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welver,
- 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.

pdf-Kopie

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 24. Februar 2021

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

DokID: 899786 8T7Z200

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

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

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

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

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

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

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

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

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

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

4. Sicherung der Unabhängigkeit

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

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

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

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

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

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

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

7. Mängelbeseitigung

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

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

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

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

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

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

9. Haftung

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

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

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

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

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

DokID: 899786 8T7Z200

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

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

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

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

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

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

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

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

12. Elektronische Kommunikation

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

13. Vergütung

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

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

14. Streitschlichtungen

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

15. Anzuwendendes Recht

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

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321