

Testatsexemplar

Stadt Marsberg
Marsberg

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016
und Lagebericht für das Haushaltsjahr 2016

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Inhaltsverzeichnis

Seite

Lagebericht zum Jahresabschluss 31. Dezember 2016	1
Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016	1
1. Bilanz zum 31. Dezember 2016.....	3
2. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016.....	5
3. Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016.....	7
4. Anhang für das Haushaltsjahr 2016	9
Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016	28
Forderungsspiegel 2016	30
Verbindlichkeitspiegel 2016.....	31
Rückstellungsspiegel 2016.....	32
Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2016	33
Abschreibungstabelle 2016.....	35
Teilrechnungen	37
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	1

Stadt Marsberg

Der Bürgermeister

Lagebericht

zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016

Gliederung	Seite
1. Rechtsgrundlagen.....	3
2. Analyse der Haushaltswirtschaft	4
2.1 Analyse der Ertragslage.....	4
2.2 Finanzlage	10
2.3 Investitionen	10
2.4 Vermögens- und Schuldenlage.....	11
2.5 Haushaltswirtschaftliche Kennzahlen zum 31.12.2016.....	12
2.6 Mitarbeiter.....	21
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag	21
4. Chancen- und Risikobericht	22
4.1 Gesamtmaßnahme „Ostanbindung“.....	22
4.2 Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes „Westheim II“	24
4.3 Entwicklung Gewerbesteuererträge	25
4.4 Bevölkerung.....	26
4.5 Schulentwicklungsplanung.....	27
4.6 Stärkungspakt Stadtfinanzen	28
4.7 Liquiditätsentwicklung	30
5. Fazit und Ausblick.....	31

Anlagen

- Anlage 1 Mitglieder des Verwaltungsvorstandes
- Anlage 2 Mitglieder des Rates der Stadt Marsberg

1. Rechtsgrundlagen

Unter Berücksichtigung der gesetzlichen Regelungen in Nordrhein- Westfalen hat die Stadt Marsberg zum 01.01.2009 ihr Rechnungswesen umgestellt und seit dem Jahr 2009 die Geschäftsvorfälle nach dem System der doppelten Buchführung erfasst. Zum gleichen Termin wurde eine Eröffnungsbilanz über das gesamte kommunale Vermögen und dessen Finanzierung mit Eigen- und/ oder Fremdfinanzierung aufgestellt.

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung (GO NRW) ist anschließend zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen.

Dem Jahresabschluss ist gem. § 95 Abs. 1 GO NRW sowie § 37 Abs. 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gem. § 48 GemHVO NRW so zu verfassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Dies wird insbesondere durch folgende Mindestanforderungen gewährleistet:

- Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr. Dazu sind auch Vorgänge von besonderer Bedeutung zu betrachten, die erst nach Abschluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.
- Ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung angemessene, Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.
- Die Analyse soll auch mittels Kennzahlen erfolgen, welche bedeutsam sind für die Lage der Gemeinde.

Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde sind zu betrachten, wobei die dabei getroffenen Annahmen anzugeben sind.

2. Analyse der Haushaltswirtschaft

2.1 Analyse der Ertragslage

Die **Ergebnisrechnung 2016** schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 292.283,43 € ab (2015: 735.408,97 €). Den Erträgen in Höhe von 41.734.829,49 € (2015: 40.160.681,48 €) stehen Aufwendungen in Höhe von 42.027.112,92 € (2015: 40.896.090,45 €) gegenüber. Die Aufwendungen übersteigen die Erträge somit um 292.283,43 €.

In dem am 17. Dezember 2015 beschlossenen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 war ein Jahresfehlbetrag von 833.500 € veranschlagt. Zur Verbesserung des Jahresergebnisses tragen maßgeblich die höheren Steuererträge, die Einsparungen bei den Transfer- und Versorgungsaufwendungen sowie die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bei.

Der Plan / Ist-Vergleich zeigt im Gesamtbild Erträge, die rd. 268 T€ unter dem fortgeschriebenen Planansatz liegen. Die Aufwendungen liegen um rd. 809 T€ unter dem Planansatz. Insgesamt fällt das Ergebnis somit rund 65 % positiver als der Planansatz aus.

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	
	in €	in €	in €	in %
Erträge				
Ordentliche Erträge	41.014.551,69	41.375.977,48	-361.425,79	-0,87
Finanzerträge	720.277,80	627.046,22	93.231,58	14,87
	41.734.829,49	42.003.023,70	-268.194,21	-0,64
Aufwendungen				
Ordentliche				
Aufwendungen	41.770.984,30	42.568.023,70	-797.039,40	-1,87
Zinsen und sonstige	256.128,62	268.500,00	-12.371,38	-4,61
Finanzaufwendungen				
	42.027.112,92	42.836.523,70	-809.410,78	-1,89
Ergebnis	-292.283,43	-833.500,00	541.216,57	-64,93

Wesentliche Ergebnispositionen bzw. Planabweichungen im Überblick:

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Fortge- schriebener Ansatz	Abweichung	
			in €	in %
Erträge				
Grundsteuer B	2.732.822	2.730.000	2.822	0,10
Gewerbsteuer	12.115.489	11.834.759	280.730	2,37
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.205.656	7.205.656	0	0,00
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.084.515	1.084.468	47	0,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	713.221	713.200	21	0,00
Schlüsselzuweisungen	2.088.911	2.089.270	-359	-0,02
Bedarfszuweisungen vom Land Stärkungspakt Stadtfinanzen	1.114.849	1.114.850	-1	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	303.420	263.531	39.889	15,14
Zuweisungen vom Kreis für Betriebskosten Kindergärten	853.525	795.000	58.525	7,36
Zuweisungen vom Land Schulpauschale	169.744	185.964	-16.220	-8,72
Benutzungsgebühren und ähnliche Erträge	251.187	286.390	-35.203	-12,29
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für KAG- und Erschließungsbeiträge	318.438	314.997	3.441	1,09
Kostenumlagen vom Bund	618.559	500.000	118.559	23,71
Kostenumlagen vom Land	3.018.337	3.052.196	-33.859	-1,11
Konzessionsabgaben	596.159	620.000	-23.841	-3,85
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	252.903	360.280	-107.377	-29,80
Finanzerträge	720.278	627.046	93.232	14,87
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.369.518	8.177.815	191.703	2,34
Versorgungsaufwendungen	541.661	993.200	-451.539	-45,46
Unterhaltung Gebäude und Grundstücke	572.944	501.688	71.256	14,20
Beförderungskosten	769.008	788.032	-19.024	-2,41
Bilanzielle Abschreibungen	3.816.550	3.785.049	31.501	0,83
Gewerbesteuerumlage	884.128	858.034	26.094	3,04
Fonds Deutsche Einheit	858.867	806.000	52.867	6,56
Kreisumlage	13.231.137	13.215.711	15.426	0,12
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.128.765	2.817.479	311.286	11,05
Zinsen und sonstige Aufwendungen	256.129	268.500	-12.371	-4,61

Im Bereich der **Steuern und ähnlichen Abgaben** liegen die Erträge von 24.213 T€ über dem Planansatz von 23.937 T€. Die Gewerbesteuererträge liegen mit 12.115 T€ um 281 T€ über dem Planansatz von 11.835 T€. Die Abhängigkeit von einigen wenigen großen Gewerbebetrieben kann jedoch auch zu erheblichen Ertragseinbrüchen führen.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** von 7.015 T€ ergibt sich eine Abweichung von +142 T€ gegenüber den Planansätzen. Ursächlich hierfür sind gegenläufige Effekte wie hinter dem Plan bleibende Erträge aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich (-54 T€), Mindererträge in Höhe von 22 T€ bei der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen sowie den Mindererträgen bei den Zuweisungen „Geld oder Stelle“ und der Schulpauschale vom Land, jeweils mit 16 T€. Mehrerträge konnten bei der Auflösung von Sonderposten aus der Investitionspauschale (+106 T€), Zuweisungen vom Kreis als Betriebskostenzuschuss (+59 T€), Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (+40 T€) und Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (+39 T€) erzielt werden. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist eine Konsolidierungshilfe in Höhe von 1.114.849,22 € im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen enthalten.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (2.832 T€) werden wie in den Vorjahren im Wesentlichen durch die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte mit 72,87 % bestimmt, die insbesondere Abfallbeseitigungsgebühren, Winterdienst- und Straßenreinigungsgebühren, Eintrittsgelder für das Hallenbad sowie Friedhofsgebühren umfassen. Insgesamt liegen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 120 T€ unter dem Planansatz. Dies hängt im Wesentlichen damit zusammen, dass Mindereinnahmen aus Grabstättengebühren in Höhe von 118 T€ ausgewiesen werden.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** liegen mit 31 T€ über dem Planansatz von 1.498 T€. Dies hängt im Wesentlichen mit den Erträgen aus dem Verkauf von Umlaufvermögen und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zusammen.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden gegenüber dem Planansatz von 4.112 T€ um 196 T€ höhere Erträge ausgewiesen (4.308 T€). Hier wirkten sich die um 119 T€ höheren Erstattungen und Kostenumlagen vom Bund aus. Die Stadt Marsberg hat in 2016 Kostenerstattungen für die Bundeszuweisungen von Asylbewerbern bekommen, welchen gegenläufig Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen gegenüberstehen.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen mit 1.248 T€ um 721 T€ unter dem Planansatz von 1.969 T€. Im Haushaltsplan 2016 waren die Erträge aus dem Verkauf von Umlaufvermögen mit 573 T€ bei den sonstigen ordentlichen Erträgen geplant. Tatsächlich wurden die Beträge im Rahmen des Jahresabschlusses bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten berücksichtigt. Des Weiteren ergaben sich Mindererträge in Höhe von 107 T€ bei den Erträgen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen gegeben. Die sonstigen ordentlichen Erträge hängen auch mit mehreren Veränderungen im Personalbereich, z.B. dem Dienstherrnwechsel im aktiven Beamtendienst, zusammen. Nach § 107 b BeamtVG muss der Dienstherr die Pensionsrückstellungen für seine Beamten in voller Höhe bilanzieren. Gleichzeitig hat der aktuelle Dienstherr einen Erstattungsanspruch gegen den früheren Dienstherrn auf die Übernahme der anteiligen Pensionsrückstellungen aus dem damaligen Dienstverhältnis. Diesen Erträgen von 19 T€ stehen somit Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensionsrückstellungen in 2016 gegenüber. In dieser Ergebnisrechnungszeile ist ein Betrag in Höhe von 16 T€ als Erstattung der gezahlten Sanierungsgelder für die Jahre 2013 bis 2015 von der VBL enthalten. Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind in 2016 insgesamt 253 T€ Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen enthalten. Des Weiteren ist in dieser Position eine Gutschrift in Höhe von 178 T€ nach der Einheitslastenabrechnung und eine Rückzahlung in Höhe von 36 T€ von dem Diemelwasserverband Marsberg für Vorjahre enthalten.

Die **Personalaufwendungen** liegen mit 8.370 T€ um 192 T€ über dem Planansatz, der Planansatz für die **Versorgungsaufwendungen** wird hingegen um 452 T€ unterschritten. Dies hängt überwiegend mit den zu gering geplanten Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen zusammen. Teilweise werden die Zuführungen zu Pensionsrückstellungen durch die sonstigen ordentlichen Erträge nach den beamtenrechtlichen Regelungen des § 107 b BeamtVG ausgeglichen. Des Weiteren wurden insgesamt 53 T€ in 2016 einer Rückstellung zugeführt, um mögliche Belastungen aus dem laufenden Gerichtsverfahren bzgl. der Sonderzahlungen für Beamte abzudecken.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** weisen mit 7.478 T€ gegenüber dem Planansatz einen Minderaufwand von insgesamt 322 T€ auf. Die Planunterschreitung setzt sich aus gegenläufigen Effekten zusammen. Die wesentlichen Überschreitungen stellen die Reinigungskosten der Grundstücke und Gebäude mit 84 T€ sowie die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude mit Mehraufwendungen von 71 T€ dar. Minderaufwendungen haben sich bei den Kosten der Abfallwirtschaft mit 129 T€, den Gaskosten der Grundstücke und Gebäude mit 119 T€, der Umsetzung des Gebäudekonzeptes mit 100 T€,

den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen mit 70 T€ und den Winterdienstkosten mit 50 T€ ergeben.

Die **bilanziellen Abschreibungen** weisen mit 3.817 T€ gegenüber dem Planansatz einen Mehraufwand von 32 T€ aus. In dieser Position sind außerplanmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe von 6 T€ und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen mit 10 T€ enthalten, um dieses mit dem niedrigeren beizulegenden Wert am Abschlussstichtag anzusetzen. Des Weiteren wurde eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 3 T€ auf Finanzanlagen in Bezug auf die RLG Ruhr- Lippe vorgenommen.

Die **Transferaufwendungen** bestimmen mit einem Anteil von 44,14 % die ordentlichen Aufwendungen. Sie liegen mit 18.436 T€ insgesamt um 558 T€ unter den Planansätzen. Als wesentlicher Bestandteil dieser Position wurde hier die Kreisumlage mit 8.946 T€, die Jugendamtsumlage mit 4.255 T€ sowie die Sonderumlage Drogen- und Suchtberatung mit 30 T€ abgerechnet. Im Saldo ergeben sich hieraus Mehraufwendungen in Höhe von 15 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Des Weiteren liegen die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage mit 884 T€ um 26 T€ und für den Fonds Deutsche Einheit mit 859 T€ um 53 T€ über dem Planansatz. In 2016 waren Aufwendungen für Unterkunftskosten der Asylbewerber in städtischen Unterkünften geplant. Tatsächlich wurden die Unterkunftskosten für städtische Gebäude und städtische Wohnungen im Rahmen der internen Leistungsverrechnung abgebildet. Den Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen stehen somit auch Mindererträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten gegenüber.

Die Mehraufwendungen bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** von 311 T€ gegenüber dem Planansatz sind insbesondere auf die Wertberichtigungen der Forderungen zurückzuführen, wodurch ein Mehraufwand von 108 T€ entstanden ist. Des Weiteren wirkt sich die ursprünglich nicht geplante Zuführung zu dem Sonderposten für den Gebührenausschlag mit 125 T€ aus. Bei den übrigen weiteren sonstigen ordentlichen Aufwendungen musste für einen ehemaligen Beamten die sonstige Rückstellung um 78 T€ erhöht und für eine andere ehemalige Beamtin die Rückstellung um 17 T€ verringert werden. Die in der Vergangenheit gebildete Pensionsrückstellung musste, nachdem die Beamten aus dem aktiven Dienst bei der Stadt Marsberg ausgeschieden sind, ertragswirksam aufgelöst werden. Diesem Ertrag steht aus dem alten Dienstverhältnis nach § 107 b BeamtVG eine anteilige Erstattungsverpflichtung der Stadt Marsberg zugunsten des neuen Arbeitgebers gegenüber. Um diese Verpflichtung mit unbekanntem Eintrittsdatum abzubilden, hat die Stadt Marsberg für die ehemaligen Beamten die o.g. Beträge einer sonstigen Rückstellung zugeführt.

2.2 Finanzlage

Die **Finanzrechnung 2016**, und damit die Entwicklung der liquiden Mittel der Stadt Marsberg, weist folgende Ergebnisse im Plan / Ist – Vergleich aus:

Bezeichnung	Finanzrechnung in €	Finanzplan in €	Abweichung	
			in €	in %
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.654.467,16	39.847.981,27	-193.514,11	-0,49
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.922.848,22	3.623.117,15	299.731,07	8,27
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	510.700,00	-510.700,00	100,00
Summe der Einzahlungen	43.577.315,38	43.981.798,42	-404.483,04	-0,92
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.902.077,99	40.240.844,10	-4.338.766,11	-10,78
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.743.632,44	4.617.543,52	-1.873.911,08	-40,58
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	677.333,18	677.000,00	333,18	0,05
Summe der Auszahlungen	39.323.043,61	45.535.387,62	-6.212.344,01	-13,64
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.254.271,77	-1.553.589,20	5.807.860,97	373,84

Neben der Veränderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln im Haushaltsjahr 2016 um + 4.254 T€ führt die Bewirtschaftung fremder Finanzmittel am 31.12.2016 zu einem Saldo von - 1 T€. Damit ist der Bestand an liquiden Mitteln im laufenden Haushaltsjahr 2016 gestiegen und beträgt nunmehr 6.173.100,32 € (31.12.2015: 1.919.939,08 €).

2.3 Investitionen

Im Hinblick auf die Investitionstätigkeit der Stadt Marsberg kann für den Betrachtungszeitraum festgestellt werden, dass der grundsätzlich im Idealfall anzustrebende Substanzerhalt nicht erreicht werden konnte. Mit 2.744 T€ erreichen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit nur rund 71,89 % der bilanziellen Abschreibungen von 3.817 T€.

Wesentliche Investitionen sind im Anhang genannt.

2.4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz der Stadt Marsberg gliedert sich verkürzt wie folgt:

	31.12.2015		31.12.2016		Veränderung	
	€	%	€	%	€	%
AKTIVA						
Anlagevermögen	118.154.996	92,26	116.758.933	90,46	-1.396.063	-1,20
Umlaufvermögen	9.670.820	7,55	12.179.426	9,44	2.508.606	20,60
Aktive Rechnungsabgrenzung	246.480	0,19	135.872	0,10	-110.608	-81,41
	128.072.296	100,00	129.074.231	100,00	1.001.935	0,78
PASSIVA						
Eigenkapital	41.715.063	32,57	41.515.820	32,16	-199.243	-0,48
Sonderposten	46.627.935	36,41	46.572.119	36,08	-55.816	-0,12
Rückstellungen	22.485.897	17,56	22.743.580	17,62	257.683	1,13
Verbindlichkeiten	14.944.331	11,66	15.868.847	12,29	924.516	5,83
Passive Rechnungsabgrenzung	2.299.070	1,80	2.373.865	1,85	74.795	3,15
	128.072.296	100,00	129.074.231	100,00	1.001.935	0,78

Die Bilanzsumme weist im Vergleich zum Jahresabschluss 2015 einen Anstieg um 1.002 T€ bzw. + 0,78 % auf 129.074.231,29 € auf. Der Schwerpunkt auf der Aktivseite der Bilanz der Stadt Marsberg liegt kommunaltypisch beim Anlagevermögen (über 90 % der Bilanzsumme). Je größer der Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden.

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie sich das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen in Eigen- und Fremdkapital aufteilt. Hier erkennt man die Mittelherkunft. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Er verbessert nicht nur in der Privatwirtschaft, sondern auch bei ggf. einem anstehendem Rating für die öffentliche Hand die Kreditwürdigkeit und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht zusätzliche (hohe) Zinsaufwendungen.

Für detaillierte Erläuterungen zur Bilanz wird auf die Ausführungen im Anhang verwiesen.

2.5 Haushaltswirtschaftliche Kennzahlen zum 31.12.2016

Die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation sowie die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage, die sich mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2016 ergibt, lässt sich mittels der nachfolgenden Kennzahlen darstellen, welche auch einen Vergleich zu den Vorjahren ermöglichen. Des Weiteren wird zum Vergleich der Mittelwert aus den haushaltswirtschaftlichen Kennzahlen der überörtlichen Prüfung der GPA für kleine kreisangehörige Gemeinden angegeben. Für das Jahr 2009 handelt es sich bei dem Mittelwert der GPA um die Schlussergebnisse und bei den Angaben für die Jahre 2010 bis 2016 um den Stand zum 30.11.2017.

➤ Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$		
2016:	98,19 %	Ø GPA: 100,5 %
2015:	97,15 %	Ø GPA: 98,4 %
2014:	96,86 %	Ø GPA: 95,3 %
2013:	97,12 %	Ø GPA: 97,5 %
2012:	92,06 %	Ø GPA: 97,4 %
2011:	94,95 %	Ø GPA: 95,7 %
2010:	92,59 %	Ø GPA: 93,9 %
2009:	95,27 %	Ø GPA: 93,8 %

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt wird.

Die Aufwandsdeckung, also eine Kennzahl von 100 %, sollte der Normalfall sein, da eine dauerhafte Unterdeckung letztlich zur Überschuldung führen kann.

$\text{Eigenkapitalquote 1} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
--

2016:	32,16 %	Ø GPA: 31,6 %
2015:	32,57 %	Ø GPA: 32,6 %
2014:	32,61 %	Ø GPA: 33,5 %
2013:	33,37 %	Ø GPA: 34,9 %
2012:	32,89 %	Ø GPA: 35,7 %
2011:	35,75 %	Ø GPA: 36,0 %
2010:	36,90 %	Ø GPA: 36,9 %
2009:	39,57 %	Ø GPA: 39,4 %

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des reinen Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Finanzen. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern und daher wird die Eigenkapitalquote auch als finanzielle Unabhängigkeit bezeichnet.

Diese Kennzahl könnte ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

$\text{Eigenkapitalquote 2} = \frac{(\text{EK} + \text{Sonderposten f. Zuwendungen \& Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$

2016:	67,58 %	Ø GPA: 64,8 %
2015:	68,28 %	Ø GPA: 67,7 %
2014:	68,29 %	Ø GPA: 68,9 %
2013:	68,16 %	Ø GPA: 70,2 %
2012:	67,32 %	Ø GPA: 71,4 %
2011:	69,13 %	Ø GPA: 71,8 %
2010:	70,76 %	Ø GPA: 72,2 %
2009:	72,82 %	Ø GPA: 74,1 %

Diese Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Wenn davon ausgegangen wird, dass das mitfinanzierte Vermögen durch Beiträge und Zuwendungen auch weiterhin im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt Marsberg bleibt, so können die Sonderposten dem Eigenkapital zugerechnet werden, weil diese nicht zurückgezahlt werden.

$\text{Fehlbetragsquote} = \frac{\text{negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allgemeine Rücklage}}$
--

2016:	0,70 %	
2015:	1,73 %	
2014:	2,04 %	
2013:	1,69 %	Ø GPA: 9,5 %
2012:	6,20 %	Ø GPA: 9,2 %
2011:	4,14 %	Ø GPA: 6,4 %
2010:	5,79 %	Ø GPA: 5,9 %
2009:	3,77 %	Ø GPA: 6,1 %

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Die Sonderrücklage bleibt bei dieser Kennzahl unberücksichtigt. Ein hoher Wert ist negativ zu werten.

Die GPA veröffentlicht seit 2014 keinen Vergleichswert zur Fehlbetragsquote, weil Fehlbetragsquoten im Rahmen der Prüfung nur ermittelt werden, wenn eine Kommune tatsächlich einen Fehlbetrag ausweist. Kommunen, die Überschüsse ausweisen können, wären somit nicht berücksichtigt und somit wäre die Aussagefähigkeit des Vergleichswertes nur sehr eingeschränkt.

➤ Kennzahlen zur Vermögenslage

$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
--

2016:	31,79 %	Ø GPA: 37,6 %
2015:	33,32 %	Ø GPA: 42,1 %
2014:	33,66 %	Ø GPA: 42,7 %
2013:	34,23 %	Ø GPA: 42,9 %
2012:	34,18 %	Ø GPA: 43,4 %
2011:	32,49 %	Ø GPA: 44,4 %
2010:	33,01 %	Ø GPA: 44,7 %
2009:	33,41 %	Ø GPA: 42,6 %

Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz dar. Positiv betrachtet bedeutet eine hohe Infrastrukturquote einen hohen Standard hinsichtlich der Versorgung der Bevölkerung mit Infrastrukturvermögen.

Allerdings hat ein hohes Infrastrukturvermögen auch entsprechende Unterhaltungs- bzw. Instandhaltungsaufwendungen, sowie hohe Abschreibungen zur Folge, welche die Aufwandsseite entsprechend belasten.

Da das Infrastrukturvermögen meist nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

Abschreibungsintensität = $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen a. Anlagevermög.} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$			
2016:	9,14 %	Ø GPA:	10,9 %
2015:	9,49 %	Ø GPA:	10,3 %
2014:	9,19 %	Ø GPA:	10,8 %
2013:	10,22 %	Ø GPA:	11,0 %
2012:	10,62 %	Ø GPA:	11,1 %
2011:	10,36 %	Ø GPA:	11,3 %
2010:	9,99 %	Ø GPA:	11,1 %
2009:	9,76 %	Ø GPA:	11,2 %

Die Abschreibungsintensität gibt an, in welchem Verhältnis an den Gesamtaufwendungen der städtische Haushalt durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Diese Quote gibt Auskunft über den Abschreibungsanteil an den ordentlichen Aufwendungen, welcher nur geringfügig beeinflusst werden kann.

Drittfinanzierungsquote = $\frac{\text{Erträge aus der Sonderpostenauflösung} \times 100}{\text{bilanzielle Abschreibungen auf das Anlagevermögen}}$			
2016:	67,27 %	Ø GPA:	59,6 %
2015:	57,14 %	Ø GPA:	60,8 %
2014:	59,66 %	Ø GPA:	60,4 %
2013:	57,76 %	Ø GPA:	61,1 %
2012:	51,65 %	Ø GPA:	59,8 %
2011:	52,33 %	Ø GPA:	56,5 %
2010:	53,89 %	Ø GPA:	56,6 %
2009:	53,66 %	Ø GPA:	54,7 %

Die Drittfinanzierungsquote gibt an, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen im Haushaltsjahr abmildern. Die Kennzahl verdeutlicht das Verhältnis zwischen Drittfinanzierung und Werteverzehr. Eine hohe Drittfinanzierungsquote bedeutet, dass ein Großteil des bilanziellen Abschreibungsaufwandes durch die Finanzierung von Dritten ausgeglichen wird.

$\text{Investitionsquote} = \frac{\text{Bruttoinvestition} \times 100}{\text{Abgänge des Anlageverm.} + \text{Abschreibungen auf das Anlageverm.}}$

2016:	60,10 %	Ø GPA:	109,4 %
2015:	36,58 %	Ø GPA:	98,4 %
2014:	79,26 %	Ø GPA:	92,9 %
2013:	31,10 %	Ø GPA:	85,9 %
2012:	71,58 %	Ø GPA:	72,1 %
2011:	72,19 %	Ø GPA:	89,5 %
2010:	96,96 %	Ø GPA:	93,7 %
2009:	98,59 %	Ø GPA:	100,6 %

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr neu investiert hat, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken. Diese Kennzahl wird durch Schwankungen bei den Bruttoinvestitionen erheblich beeinflusst, weil die Abschreibungen im Gegensatz dazu in der Regel relativ konstant bleiben.

➤ Kennzahlen zur Finanzanlage

$\text{Anlagendeckungsgrad 2} = \frac{(\text{Eigenkap.} + \text{Sonderposten} + \text{langf. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$

2016:	90,43 %	Ø GPA:	89,1 %
2015:	89,61 %	Ø GPA:	89,6 %
2014:	92,75 %	Ø GPA:	89,7 %
2013:	87,73 %	Ø GPA:	90,7 %
2012:	77,02 %	Ø GPA:	91,4 %
2011:	78,19 %	Ø GPA:	91,0 %
2010:	81,06 %	Ø GPA:	92,2 %
2009:	83,47 %	Ø GPA:	93,4 %

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt Auskunft, inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Vermögensgegenstände sollen mit Mitteln finanziert werden, die der Kommune so lange zur Verfügung stehen, wie das Kapital in diesen Vermögensgegenständen gebunden ist und daher sollte diese Kennzahl möglichst 100 % betragen.

$\text{Liquidität 2. Grades} = \frac{(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
--

2016:	113,92 %	Ø GPA:	165,7 %
2015:	111,83 %	Ø GPA:	182,8 %
2014:	65,20 %	Ø GPA:	181,7 %
2013:	29,11 %	Ø GPA:	169,4 %
2012:	37,41 %	Ø GPA:	197,6 %
2011:	35,04 %	Ø GPA:	216,3 %
2010:	43,89 %	Ø GPA:	193,5 %
2009:	29,85 %	Ø GPA:	197,5 %

Die Kennzahl gibt Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“. Sie gibt an, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr gedeckt werden können.

Die Aussagekraft dieser Kennzahl ist eher begrenzt, da es sich sowohl bei den kurzfristigen Forderungen als auch bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten um stichtagsbezogene Größen handelt.

$\text{kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$

2016:	5,22 %	Ø GPA:	9,0 %
2015:	4,03 %	Ø GPA:	7,5 %
2014:	6,07 %	Ø GPA:	8,0 %
2013:	12,50 %	Ø GPA:	7,8 %
2012:	13,15 %	Ø GPA:	7,0 %
2011:	8,16 %	Ø GPA:	6,5 %
2010:	8,55 %	Ø GPA:	5,8 %
2009:	6,01 %	Ø GPA:	4,9 %

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge oftmals über Kassenkredite finanziert werden, kann diese Kennzahl ein Indikator dafür sein, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzanlage der Kommune auswirken.

$\text{Zinslastquote} = \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

2016:	0,61 %	Ø GPA:	1,4 %
2015:	0,73 %	Ø GPA:	1,9 %
2014:	0,86 %	Ø GPA:	1,7 %
2013:	1,17 %	Ø GPA:	1,7 %
2012:	1,38 %	Ø GPA:	2,1 %
2011:	1,48 %	Ø GPA:	2,1 %
2010:	1,37 %	Ø GPA:	2,0 %
2009:	1,38 %	Ø GPA:	2,1 %

Die Zinslastquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde auswirken. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein, denn die Finanzaufwendungen belasten zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen den städtischen Haushalt.

➤ **Kennzahlen zur Ertragslage**

$$\text{Netto - Steuerquote} = \frac{(\text{Steuern} - \text{GewStUmlage} - \text{Finanzierung Fonds dt. Einheit}) \times 100}{\text{ordentl. Erträge} - \text{GewStUmlage} - \text{Finanzierung Fonds dt. Einheit}}$$

2016:	57,22 %	Ø GPA:	55,8 %
2015:	57,82 %	Ø GPA:	56,5 %
2014:	54,07 %	Ø GPA:	56,5 %
2013:	51,90 %	Ø GPA:	56,4 %
2012:	55,65 %	Ø GPA:	56,4 %
2011:	54,75 %	Ø GPA:	54,5 %
2010:	56,22 %	Ø GPA:	51,4 %
2009:	49,85 %	Ø GPA:	51,5 %

Die Netto - Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Stadt Marsberg „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

$$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$$

2016:	17,10 %	Ø GPA:	17,5 %
2015:	19,60 %	Ø GPA:	17,1 %
2014:	23,81 %	Ø GPA:	17,1 %
2013:	26,01 %	Ø GPA:	16,7 %
2012:	21,05 %	Ø GPA:	16,9 %
2011:	23,90 %	Ø GPA:	18,3 %
2010:	22,15 %	Ø GPA:	21,9 %
2009:	30,09 %	Ø GPA:	21,6 %

Die Zuwendungsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Erträge aus Zuwendungen an den ordentlichen Erträgen ist. Eine hohe Zuwendungsquote kann auf eine geringe Finanzkraft der Kommune hindeuten, weil die Kommune von Leistungen Dritter abhängig ist.

➤ **Kennzahlen zur Aufwandslage**

$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
--

2016:	20,04 %	Ø GPA:	17,2 %
2015:	21,15 %	Ø GPA:	17,7 %
2014:	22,49 %	Ø GPA:	18,2 %
2013:	23,13 %	Ø GPA:	17,9 %
2012:	22,74 %	Ø GPA:	17,8 %
2011:	21,82 %	Ø GPA:	17,6 %
2010:	21,18 %	Ø GPA:	17,3 %
2009:	18,98 %	Ø GPA:	17,9 %

Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich muss jedoch z.B. der Grad an Ausgliederungen in der Kommune berücksichtigt werden.

$\text{Sach – u. Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach – u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
--

2016:	17,90 %	Ø GPA:	17,6 %
2015:	19,16 %	Ø GPA:	17,5 %
2014:	21,33 %	Ø GPA:	17,8 %
2013:	19,53 %	Ø GPA:	18,6 %
2012:	20,37 %	Ø GPA:	18,2 %
2011:	23,05 %	Ø GPA:	18,2 %
2010:	21,80 %	Ø GPA:	18,6 %
2009:	24,03 %	Ø GPA:	18,5 %

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt in begrenztem Umfang erkennen, in welchem Ausmaß sich die Stadt Marsberg für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Teilweise werden solche Leistungen nicht beim Sach- und Dienstleistungsaufwand erfasst, sondern bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (z.B. Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sowie Miete, Pachten und Leasing).

$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

2016:	44,14 %	Ø GPA:	48,1 %
2015:	40,13 %	Ø GPA:	45,3 %
2014:	37,63 %	Ø GPA:	44,4 %
2013:	40,79 %	Ø GPA:	43,6 %
2012:	40,13 %	Ø GPA:	44,2 %
2011:	37,94 %	Ø GPA:	43,5 %
2010:	39,80 %	Ø GPA:	43,8 %
2009:	41,12 %	Ø GPA:	43,2 %

Die Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Transferaufwendungen sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht z.B. Sozialtransferaufwendungen, die Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage. Diese Kennzahl ist insbesondere im interkommunalen Vergleich von Interesse, um die Belastungen der Kommune zu bestimmen, welche sie nicht beeinflussen kann.

2.6 Mitarbeiter

Im Jahr 2016 lag der Personalaufwand bei rd. 8.370 Mio. €. Die Stellen mit der entsprechenden Personalverteilung ergeben sich zum 31.12.2016 wie folgt:

	insgesamt	davon Beamte	davon tariflich Beschäftigte (Angestellte & Arbeiter)
Vollzeit-verrechnete Stellen laut Stellenplan	143,3	21,2	122,1
Gesamtzahl der beschäftigten Personen zum 31.12.2016	197	22	175
- davon Teilzeitbeschäftigte	80	5	75
- davon Altersteilzeit	2	1	1
- davon Rente auf Zeit	1	0	1
- davon Auszubildende	3	0	3
- davon Praktikanten	2	0	2

3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind und nicht im Jahresabschluss berücksichtigt wurden, sind nicht bekannt.

4. Chancen- und Risikobericht

Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) wurde das Gemeindehaushaltsrecht nach den Grundprinzipien der doppelten Buchführung umgestaltet. Die neue Sichtweise eröffnet im Hinblick auf die eigene Einschätzung zur Notwendigkeit von Maßnahmen Steuerungsmöglichkeiten, um in Zeiten knapper Ressourcen die noch zur Verfügung stehenden Ressourcen wirtschaftlich und wirkungsvoll einzusetzen.

Ein zentraler Punkt des NKF ist die intergenerative Gerechtigkeit: Die Generation, die heute die Infrastruktur nutzt und die Dienstleistungen in Anspruch nimmt, muss auch heute für den Werteverzehr aufkommen. In der Verwirklichung der Grundsätze und Ziele des NKF liegt die Chance, die Gemeindefinanzen sowohl unter wirtschaftlichen als auch sozialen Gesichtspunkten zu steuern.

Der Wechsel des Rechnungswesens von der Kameralistik hin zur kaufmännischen Buchführung bringt zunächst einmal keinen EURO mehr in die städtische Kasse. Die Erstellung einer Bilanz und die damit verbundene systematische Erfassung und Bewertung des gemeindlichen Vermögens und der gemeindlichen Verbindlichkeiten ermöglicht allerdings erstmals einen Gesamtüberblick über die aktuelle Vermögens- und Schuldenlage des Kernhaushaltes der Stadt.

Durch diese Erkenntnisse in Verbindung mit einer entsprechenden Ausgestaltung des internen Rechnungswesens wird die Stadt Marsberg seit dem 01.01.2009 in die Lage versetzt, in ihrem Produkthaushalt in Planung und Bewirtschaftung den gesamten Ressourcenverbrauch darzustellen.

4.1 Gesamtmaßnahme „Ostanbindung“

Die bedeutendste Baumaßnahme über die vergangenen Jahre hinweg war die sog. „Ostanbindung“. 1998 begann die Maßnahme mit dem Erwerb der benötigten Grundstücke. Im Jahr 2002 hat die Stadt Marsberg für den Bereich des Bahnhofsumfeldes und der „Ritzenhoffbrache“ einen Rahmenplan (Rahmenplan Bahnhofsumfeld) beschlossen, welcher das Ziel definierte, die zu dieser Zeit ungenutzten Flächen einer neuen Verwendung zuzuführen. Aufgrund der günstigen Lage der Kernflächen in unmittelbarer Nähe zur Innenstadt wurde und wird großes Potenzial für neue und attraktive Nutzungen gesehen. Der Rahmenplan umfasst die Errichtung eines Einkaufszentrums in unmittelbarer Nähe zum Bahnhofsgebäude und zur Innenstadt. Im Anschluss daran folgt ein Wohngebiet auf ehemaligen Bahnflächen. Auf der „Ritzenhoffbrache“ sollen sich Gewerbe und Dienstleistungsbetriebe ansiedeln.

Um das gesamte Plangebiet adäquat in das (über)örtliche Verkehrsnetz einzu-
binden, ist die sogenannte Ostanbindung der Paulinenstraße an die B7 (West-
heimer Straße) erfolgt. Sie ist gleichzeitig die notwendige Entlastungsstraße
zur Innenstadt Marsbergs (Achse Weist / Lillers-Straße). Mit der Ostanbindung
ist der Ausbau der Eisenbahnüberführung Paulinenstraße, Neubau der Brücke
über den Obergraben der Diemel sowie die Verlegung der Kreuzung mit der
Bundesstraße verbunden.

Als Auftakt wurde das neue Einkaufszentrum im Jahr 2007 eröffnet. In 2012 er-
folgte die offizielle Eröffnung der neuen Anbindung der Innenstadt an die Bun-
desstraße. Nach Abschluss der Sanierungsarbeiten konnte ab Herbst 2013 die
aktive Vermarktung der Gewerbeflächen beginnen.

Im Zuge des demographischen Wandels steigt der Bedarf an neuen Wohnfor-
men. Die zentrumsnahe Wohnfläche soll vorwiegend als verdichtetes Quartier
mit barrierefreien, generationsübergreifenden Bauformen entwickelt werden.
Die Entwicklung von entsprechenden Konzepten ist in Zusammenarbeit mit lo-
kalen Akteuren in Vorbereitung.

Zur Aufstellung der Eröffnungsbilanz per 01.01.2009 war der 1. Bauabschnitt
fertiggestellt. Der 2. Bauabschnitt wurde im Haushaltsjahr 2010 beendet. Im
Jahresabschluss 2012 wurde die Fertigstellung vom 3. Bauabschnitt mit rund
2.177 T€ bilanziert.

Die Erschließung der Ostanbindung wird als Chance für die Stadt Marsberg
gesehen, durch die eine Gesamtfläche von ca. 10 ha für verschiedene Nut-
zungsmöglichkeiten zur Verfügung steht. Mit dieser Standortentwicklung im In-
nenbereich stellt sich Marsberg dem interkommunalen Wettbewerb um Ein-
wohner und Arbeitsplätze. Außerdem ist durch die Ostanbindung eine leis-
tungsfähige Verkehrsanlage entstanden, die zum einen die Straßen in die In-
nenstadt entlastet, aber auch neuen Gewerbe- und Wohnbauflächen entlang
der Bahnstrecke erschlossen hat. Die künftigen (anteiligen) Erlöse aus der
Veräußerung der geschaffenen Grundflächen sind zur Tilgung der städtischen
Finanzierungsanteile vorgesehen.

4.2 Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes „Westheim II“

Im Jahr 2008 wurde vom Rat der Stadt Marsberg die „Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Westheim II“ beschlossen. Da die berechnete Finanzierung der ca. 2,5 Mio. € im städtischen Haushalt nicht darstellbar war, hat die Stadt Marsberg die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH, Meschede, (WFG) mit der Erschließung und anschließenden Vermarktung des Gebietes beauftragt. Gemäß des mit der WFG geschlossenen Vertrages vom 25.09.2008 hat die Stadt Marsberg für die von der WFG aufgenommenen Darlehen eine Ausfallbürgschaft über 1.350.000 € übernommen.

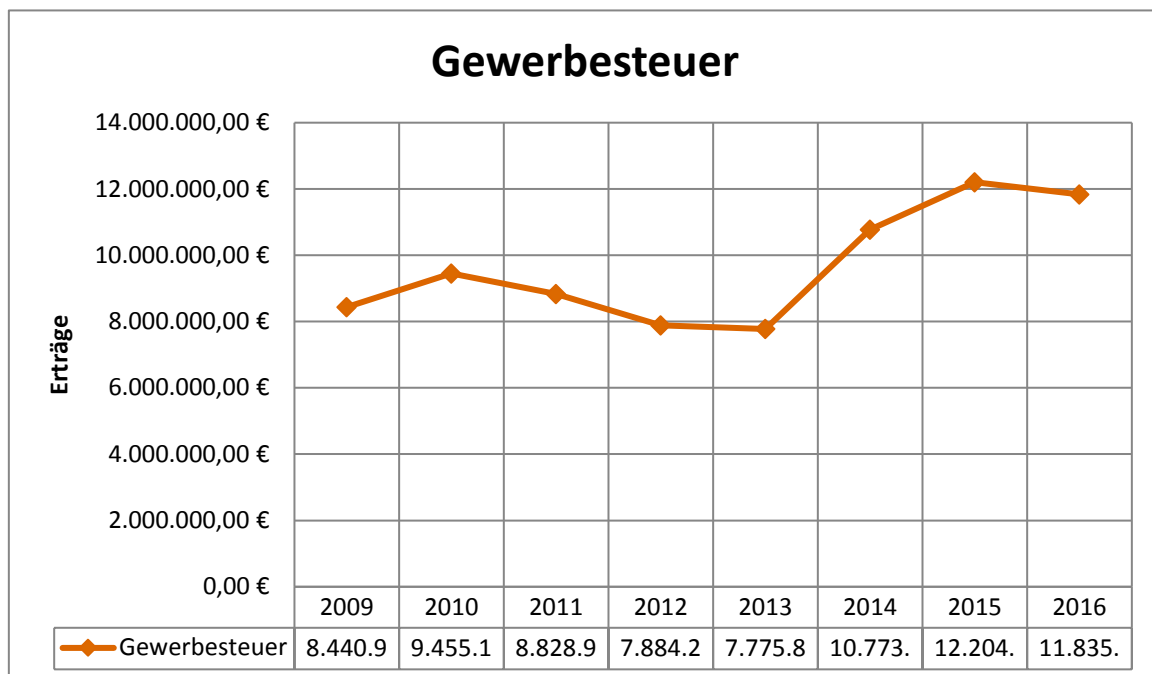
Chancen ergeben sich durch die Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Westheim II. Der Stadt stehen ca. 10 ha Industriegebiet (Gesamtfläche) mit ca. 5,4 ha für Neuansiedlungen zur Verfügung. Die angrenzende Bundesstraße 7 und der direkte Autobahnanschluss Marsberg-Westheim an die A 44 in Kombination mit der Qualität als Industriefläche, sowie die Option zur Nutzung des Schienenverkehrs lassen das neue Industriegebiet im östlichen Hochsauerlandkreis als eine Top-Fläche erscheinen.

Risiken können sich durch die von der Stadt eingegangene Verpflichtung ergeben, nach Ablauf des Vertrages (31.12.2017) auf Verlangen der WFG die noch nicht veräußerten Flächen zu übernehmen und die gegebenenfalls entstandenen und noch nicht bezahlten Kosten nach Abzug der Erlöse zu erstatten.

Mittlerweile hat die LWL- Archäologie für Westfalen mit der Außenstelle Olpe Bedenken gegen die Bauleitplanung im Gebiet Westheim II erhoben. Im Bereich des Gewerbe- und Industriegebietes wird entgegen der bisher in der Denkmalliste als Bodendenkmal gesicherten und eingetragenen Fläche eine deutlich größere Ausdehnung des Bodendenkmals „Wüstung Dörpede“ vermutet. Bei den durchgeführten Sondierungsgrabungen wurden die Bedenken bestätigt und neuzeitliche Geländefundamente, mittelalterliche Befunde, vorgeschichtliche bis kaiserzeitliche und hochmittelalterliche Befunde in den verschiedenen Bodenschichten gefunden und dokumentiert. Bei einer tiefer reichenden Bebauung (50-60cm unterhalb heutiger Geländeoberkante) ist die entsprechende Fläche vorher archäologisch zu untersuchen. Da die Stadt Marsberg sich mit dem WFG Vertrag verpflichtet hat, alle Kosten der WFG für die Vermarktung zu übernehmen, würden auch die Grabungskosten der WFG der Stadt Marsberg in Rechnung gestellt. Die voraussichtlichen Grabungskosten wurden somit einer Drohverlustrückstellung zugeführt.

4.3 Entwicklung Gewerbesteuererträge

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2016 liegt wie bereits dargestellt mit 12.115 T€ um 281 T€ über dem Planansatz. Dabei zeigt die u.a. Aufstellung, dass die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Marsberg großen Schwankungen unterliegen:



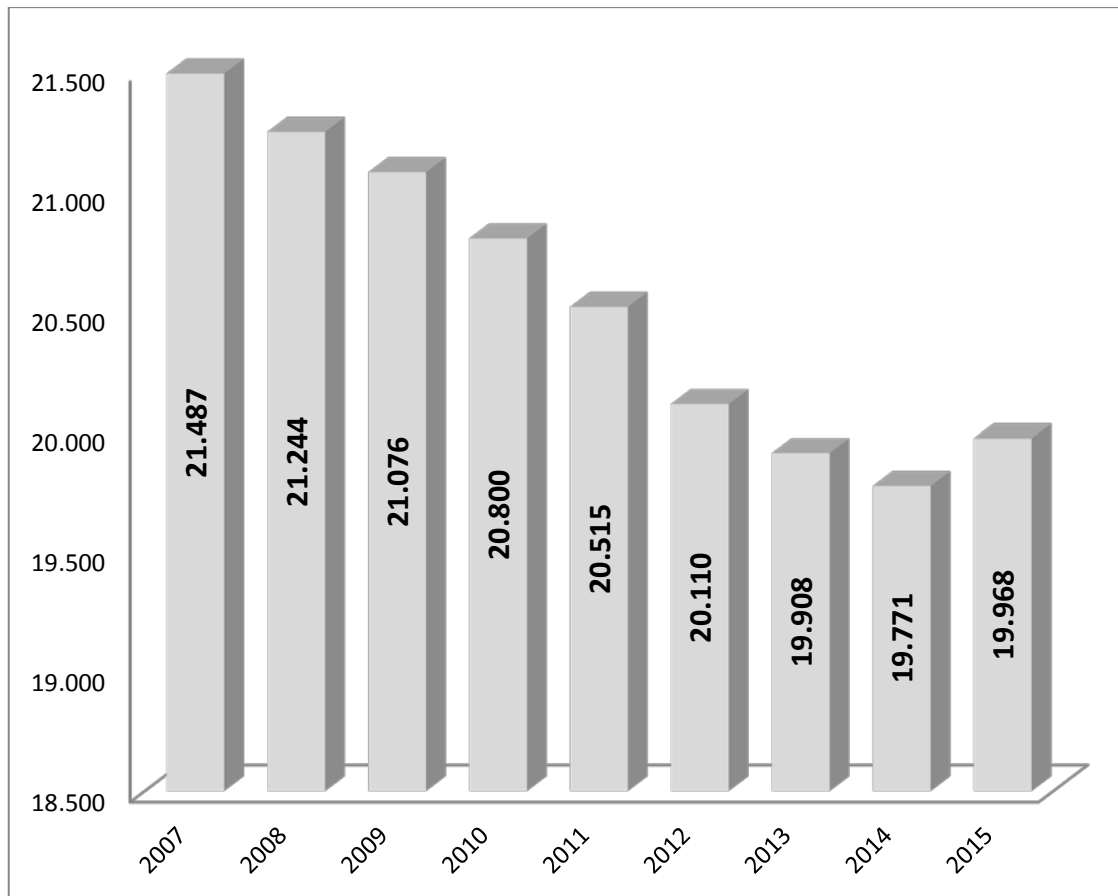
Das Gewerbesteueraufkommen für die Stadt Marsberg wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Insofern wirken sich die wirtschaftlichen Entwicklungen dieser Betriebe auf die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Marsberg direkt aus. Unter Berücksichtigung der prognostizierten Wirtschaftslage muss die Gewerbesteuer daher weiterhin als unbeständiger Faktor gesehen werden und der Anstieg der Gewerbesteuererträge ist deshalb mit vorsichtigem Optimismus zu berücksichtigen. Der Gewerbesteueranstieg in 2015 ist im Wesentlichen auf die Anhebung vom Hebesatz von 440% auf 464% zurückzuführen.

Ein Gewerbesteuereinbruch würde zwar durch das System des kommunalen Finanzausgleichs abgefedert, allerdings mit einem Zeitverzug von rd. zwei Jahren. Ein solcher Zeitverzug führt dazu, dass im Falle eines Wegbrechens der Gewerbesteuererträge das betroffene Jahr extrem schlecht abschließt, da eine Kompensation erst später erfolgt. In einem solchen Fall wird zusätzlich die ohnehin sehr angespannte Liquiditätsslage extrem belastet. Zusätzliche Kassenkredite sind in der Regel die Folge.

4.4 Bevölkerung

Der demographische Wandel geht auch an der Stadt Marsberg nicht vorbei. Dies ist inzwischen konkret erkennbar. Die Bevölkerungszahlen der Stadt Marsberg sind ausgenommen vom Asylbewerberzuzug in 2015 rückläufig.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Einwohnerzahlen im Stadtgebiet Marsberg, welche vom statistischen Landesamt für die Berechnung im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze 2009-2017 verwendet wurden.



Eine wesentliche Aufgabe in der Zukunft ist es, den erkennbaren Wandel als Auslöser für sinnvolle Umstrukturierungen zu nutzen. In besonderem Maße ist hier die Politik gefordert, der Stadt Marsberg durch die Vorgabe strategischer Ziele eine Richtung vor zu geben, welche nicht nur für die derzeitigen Bürger, sondern auch für die Gewerbetreibenden der verschiedensten Branchen attraktiv ist. Wenn die aktuell vorgehaltene Infrastruktur finanzierbar bleiben und weiterhin sinnvoll genutzt werden soll, kann dies nur durch eine ausgewogene Bevölkerungsstruktur erreicht werden. Diese kann dann gehalten werden, wenn die Stadt Marsberg als Arbeits- und Wohnort attraktiv und lebenswert bleibt.

Aus finanzieller Sicht wirkt sich der Bevölkerungsrückgang zwar schleichend, aber doch spürbar negativ aus. An verschiedenen Stellen im System des kommunalen Finanzausgleichs und der Beteiligung der Kommunen am Steuer-

aufkommen des Landes wird auf Verteilungskriterien zurückgegriffen, die direkt oder indirekt mit Bevölkerungszahlen zusammenhängen, d. h. die Erträge werden langsam aber stetig sinken.

Die steigende Anzahl der zugewiesenen Asylbewerber erhöht zwar die Einwohnerzahl der Stadt Marsberg, führt jedoch auch zu Mehraufwendungen und Zusatzbelastungen, weil die notwendigen Maßnahmen nur sehr schlecht im Vorfeld geplant werden konnten. Neben der begrenzten Verfügbarkeit an geeigneten Unterbringungsmöglichkeiten und Betreuungskräften dürfen auch die sozialen Besonderheiten der verschiedenen ethnischen Gruppen nicht unberücksichtigt bleiben, da sie zusätzlich zu Spannungen führen können.

4.5 Schulentwicklungsplanung

Eng mit den demographischen Einflüssen verbunden sind die Entwicklungen im schulischen Bereich. Dies betrifft im Wesentlichen die Grundschulstandorte. Die Entwicklung der Schülerzahlen macht dies deutlich.

Stand	01.10.11	01.10.12	01.10.13	15.09.14	23.10.15	01.09.16	31.08.17
Schuljahr	11/12	12/13	13/14	14/15	15/16	16/17	17/18
Schule am Burghof	399	391	380	366	346	331	337
Gem. GS Giershagen	175	166	157	158	149	138	140
Gem. GS Westheim	184	173	166	154	139	134	145
Hauptschule Marsberg	370	331	311	237	188	153	103
Realschule	516	520	508	440	330	244	146
Gymnasium	643	648	536	501	518	511	493
Sekundarschule	-	-	-	103	198	303	387
Förderschule	45	39	33	-	-	-	-
	2.332	2.268	2.091	1.959	1.868	1.814	1.751

Im Schuljahr 2017/2018 sind im gesamten Stadtgebiet insgesamt 140 Kinder eingeschult worden, im Schuljahr 2020/2021 werden es voraussichtlich nur noch 108 sein.

Dieser Entwicklung wurde bereits durch die Zusammenlegung der Grundschulen Giershagen und Beringhausen sowie der katholischen und evangelischen Grundschule in Niedermarsberg Rechnung getragen. Seit dem Schuljahr 2014/2015 hat die Stadt Marsberg eine Sekundarschule eingerichtet.

Einschulung nach Geburts- zeiträumen	2015/ 2016	2016/ 2017	2017/ 2018	2018/ 2019	2019/ 2020	2020/ 2021	2021/ 2022
Beringhausen	4	13	5	3	7	5	5
Borntosten	0	0	0	0	0	0	0
Bredelar	6	3	9	9	3	3	9
Canstein	1	1	1	1	3	1	0
Erlinghausen	15	9	9	8	6	4	6
Essentho	12	11	16	8	6	4	6
Giershagen	23	14	15	6	16	19	13
Heddinghausen	1	1	1	0	2	1	0
Helminghausen	1	1	2	2	2	0	1
Leitmar	3	0	1	3	3	0	2
Meerhof	9	8	6	8	6	4	15
Niedermarsberg	52	43	42	38	43	45	40
Obermarsberg	18	16	14	8	15	13	12
Oesdorf	3	3	6	2	4	2	2
Padberg	2	3	3	4	0	3	2
Udorf	0	1	0	0	1	0	1
Westheim	13	9	10	7	17	4	15
Gesamtes Stadtgebiet	163	136	140	107	134	108	129

4.6 Stärkungspakt Stadtfinanzen

Mit dem Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) vom 09.12.2011 stellt das Land Nordrhein-Westfalen in den Jahren 2011 bis 2020 Gemeinden in einer besonders schwierigen Haushaltssituation Konsolidierungshilfen zur Verfügung. Ziel ist es, den schnellstmöglichen und nachhaltigen Haushaltsausgleich zu erreichen, um die Handlungsfähigkeit und die Selbstverwaltung zu erhalten und anschließend den Schuldenabbau zu ermöglichen.

Der Rat der Stadt Marsberg hat entsprechend der Vorlage Nr. 042/2012 vom 12.03.2012 die freiwillige Teilnahme einstimmig beantragt, welche mit Bescheid vom 29.05.2012 durch die Bezirksregierung Arnsberg auch festgesetzt wurde.

Die bilanzielle Überschuldung der Stadt Marsberg sollte nach dem Haushaltsplan des Jahres 2010 im Jahr 2015 eintreten. Gemäß § 75 Abs. 7 GO NRW ist die bilanzielle Überschuldung verboten. Die Gemeinde ist deshalb verpflichtet, alle Möglichkeiten auszuschöpfen bzw. alle Anstrengungen zu unternehmen, um den Eintritt dieses Ergebnisses zu verhindern. Auch bei der Nichtteilnahme am Stärkungspakt hat die Gemeinde die Verpflichtung, die bilanzielle Überschuldung zu verhindern und zu sparen – dann jedoch ohne die Inanspruchnahme der Landeshilfen.

Die Höhe der Mittel aus dem Stärkungspakt für die Stadt Marsberg betragen auf Grundlage des Gutachtens „Haushaltsausgleich und Schuldenabbau“ der Professoren Dr. Junkernheinrich und Dr. Lenk insgesamt ca. 7 Mio. €.

Voraussetzung für den Erhalt der Konsolidierungshilfe ist die Genehmigungsfähigkeit und die Einhaltung des Haushaltssanierungsplans. Für die Genehmigungsfähigkeit des Haushaltssanierungsplans müssen unter anderem die folgenden Kriterien nach § 6 des Stärkungspaktgesetzes erfüllt werden:

- Der Haushaltsausgleich gemäß § 75 Abs. 2 Satz 1 GO NRW muss zum nächstmöglichen Zeitpunkt und von diesem Zeitpunkt an jährlich erreicht werden.
- Der Haushaltsausgleich muss bei Einbeziehung der Konsolidierungshilfen spätestens 2018 und ohne Konsolidierungshilfen 2021 erzielt werden.
- Die notwendigen Konsolidierungsmaßnahmen zum Erreichen der jährlichen Teilziele werden im Haushaltssanierungsplan als Meilensteine dargestellt.

An den Haushaltssanierungsplan werden strenge Anforderungen für die Auszahlung der Konsolidierungshilfe gestellt. Insbesondere sieht das Stärkungspaktgesetz vor, dass die Gemeinde ihre Konsolidierungsanstrengungen transparent und nachprüfbar im Haushaltssanierungsplan dokumentieren muss und fehlende Konsolidierungsbeträge durch neue/ erweiterte Sparmaßnahmen ausgeglichen werden müssen.

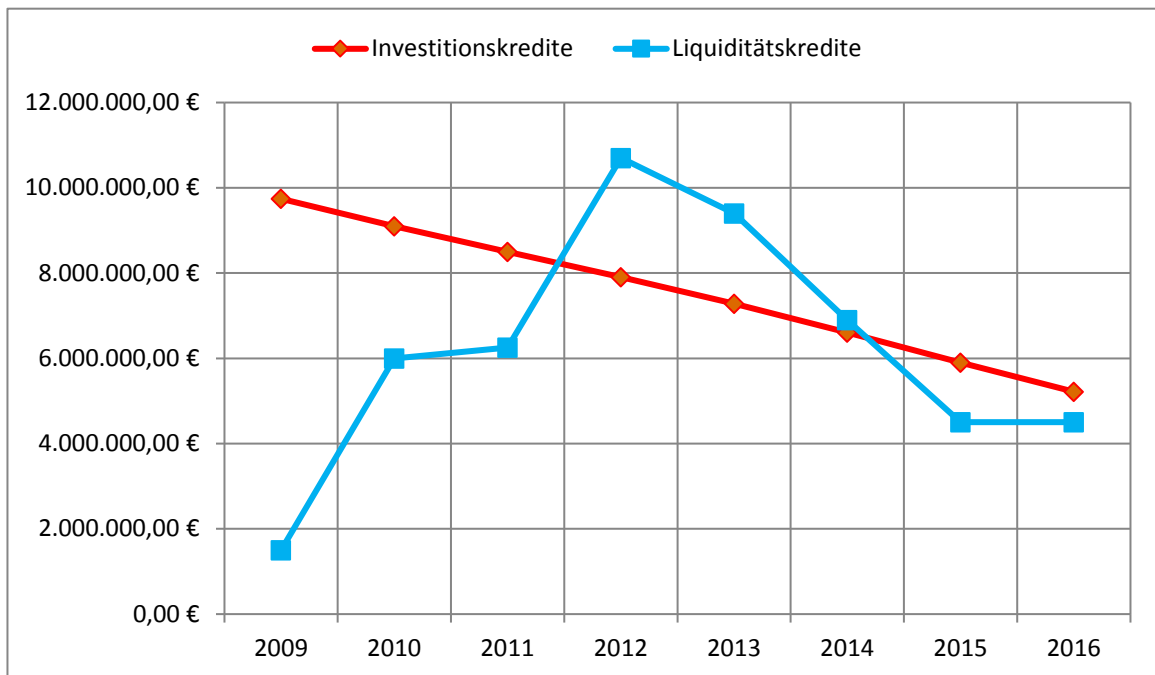
Die folgenden Zahlungen konnten bereits im Rahmen vom Stärkungspakt Stadtfinanzen bei der Stadt Marsberg vereinnahmt werden:

Betrag	Zahlungseingang in der Finanzrechnung	Wirksam in der Ergebnis- rechnung	Voraussetzung
213.079,96 €	23.12.2012	2012	Haushaltssanierungsplan
432.290,33 €	04.12.2015	2013	Jahresabschluss 2012
1.114.849,22 €	10.05.2016	2014	Jahresabschluss 2013
1.114.849,22 €	22.09.2016	2015	Jahresabschluss 2014
1.114.849,22 €	24.10.2017	2016	Jahresabschluss 2015
<u>3.989.917,95 €</u>			

Für das Haushaltsjahr 2017 wurden der Stadt Marsberg weitere 1.114.849 € in Aussicht gestellt, hierfür ist die Vorlage des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 erforderlich.

4.7 Liquiditätsentwicklung

Zur Liquiditätsentwicklung der Stadt Marsberg kann festgehalten werden, dass bestehende Kredite für Investitionen kontinuierlich abgebaut werden. Jährlich wurden ca. 600 T€ planmäßig getilgt.



Der (investive) Schuldenstand per 31.12.2016 lag bei 5.217 T€ und zum 31.12.2015 waren es noch 5.896 T€. Den sinkenden Krediten für Investitionen stehen jedoch konstante Liquiditätskredite gegenüber.

Die Kredite zur Liquiditätssicherung lagen zum 31.12.2016 bei 4.500 T€ (Stichtag 31.12.2015 bei 4.500 T€). Da die Geschäfte der laufenden Verwaltung unterjährig nicht durch die periodisch eingehenden Erträge und Einzahlungen gedeckt werden können, erfolgt die Finanzierung über Kassenkredite. Zumindest bis der Haushaltsausgleich nach den Zielvorgaben des Haushaltssanierungsplans wieder aus eigener Kraft erreicht wird.

Der bestehende Kassenkredit in Höhe von 4.500 T€ ist mit einem festen Zinssatz bis 2019 festgeschrieben, sodass eine Tilgung nicht möglich ist, obwohl liquide Mittel zum Stichtag 31.12.2016 verfügbar gewesen wären.

Den Krediten auf der Passivseite stehen liquide Mitteln in Höhe von 6.173.100,32 € zum 31.12.2016 auf der Aktivseite gegenüber.

5. Fazit und Ausblick

Die Stadt Marsberg unternimmt alle Anstrengungen, um den schnellstmöglichen und nachhaltigen Haushaltsausgleich im Sinne vom Stärkungspakt Stadtfinanzen zu realisieren und somit die eigene Handlungsfähigkeit mit Selbstbestimmung zu erreichen und den Schuldenabbau zu ermöglichen.

Die Aufrechterhaltung der ländlichen Infrastruktur einer Flächenkommune hat die Stadt Marsberg in den vergangenen Jahren finanziell stark belastet. Alle bisherigen Sparmaßnahmen im Rahmen vom Haushaltssicherungskonzept haben zwar Erfolge gezeigt, jedoch wurden diese oftmals durch externe Veränderungen schnell aufgezehrt, welche von der Kommune fast nicht beeinflusst werden können.

Auch für die Zukunft werden folgende finanziell belastende Veränderungen erwartet:

- Steigende Zahl der Asylbewerber in Marsberg und höhere Grundleistungen
- Veränderungen im Bereich der Kreisumlage
- Mögliche Folgemaßnahmen aus der Hochwasserrisikomanagementrichtlinie
- Steigende Personalkosten durch Tarifverhandlungen

Insbesondere die Übertragungen von weiteren Pflichtaufgaben durch Gesetz, der Anstieg der Soziallasten und die Anhebung von Standards ohne adäquate finanzielle Kompensation haben die erreichten Sparbemühungen weitestgehend aufgezehrt.

Das Jahresergebnis 2016 mit einem Jahresfehlbetrag von 292.283,43 € liegt um 541.216,57 € deutlich unter dem geplanten Defizit von 833.500,00 €. Das Ergebnis im 8. NKF-Jahresabschluss lässt hoffen, dass in dem nächsten Haushaltsjahr 2017 der geplante Jahresfehlbetrag von 81.420 € eingehalten werden kann. Dieser positive Trend bei den Jahresergebnissen 2009 bis 2015 stellt aber keinen Grund zur Euphorie dar. Nach wie vor hat die Stadt Marsberg „unterm Strich“ einen hohen strukturellen Fehlbedarf zu verzeichnen. Für alle Verantwortungsträger resultiert daraus die kontinuierliche Aufgabe, nicht nach zu lassen bei den Bemühungen um eine nachhaltige finanzielle „Gesundung“.

Das erste Ziel im Stärkungspakt Stadtfinanzen ist der Haushaltsausgleich, aber dieser genügt nicht, um den vorhandenen Schuldenberg (insbesondere die Kassenkredite) abzubauen. Der Haushaltsausgleich kann daher nur das Etappenziel sein, denn mit den Landeszuweisungen und den Konsolidierungsmaßnahmen muss die Finanzsituation nachhaltig verbessert werden, um sowohl wieder Eigenkapital aufzubauen als auch die notwendigen Investitionen für den Substanzerhalt (im Interesse der nachfolgenden Generationen) vornehmen zu können.

Dem Lagebericht sind gem. § 95 Abs. 2 GO NRW folgende **Anlagen** beizufügen:

- Anlage 1a Mitglieder des Verwaltungsvorstandes im Jahr 2016
- Anlage 2 Mitglieder des Rates der Stadt Marsberg im Jahr 2016

Marsberg, den 05. März 2018

Aufgestellt:



Antonius Löhr
(Kämmerer)

Bestätigt:



Klaus Hülsenbeck
(Bürgermeister)

Anlage 1: Mitglieder des Verwaltungsvorstandes im Jahre 2016

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70 GO NRW, soweit dieser nicht zu bilden ist für den Bürgermeister und den Kämmerer der Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen, der ausgeübte Beruf und die Mitgliedschaft in Organen zu nennen:

Bürgermeister Klaus Hülsenbeck:

- Mitglied im Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände Köln,
- Mitglied des Kommunalen Arbeitgeberverbandes NW,
- Mitglied im Therapiezentrum "Bilstein",
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK mbH, Meschede
- Mitglied in der Mitgliederversammlung vom Städte- und Gemeindebund,
- Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.,
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold,

Allgemeiner Vertreter und Kämmerer Antonius Löhr :

- Stellvertreter des Verbandsvorstehers des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold
- Mitglied im Beirat des Regionalverkehr Ruhr Lippe GmbH

Anlage 2: Mitglieder des Rates der Stadt Marsberg im Jahre 2016

Für die Ratsmitglieder der Stadt Marsberg sind gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW im Lagebericht Angaben zum ausgeübten Beruf und zu Mitgliedschaften in Organen zu machen:

Name	Beruf	Mitgliedschaft in Organen
Banneyer, Eberhard	Rentner	Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Essentho, Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold
Becker, Horst	Forstwirtschaftsmeister	Stellvertr. Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V., Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Marsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Padberg
Böttcher, Christian	Erzieher	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg II, Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Böttcher, Gerhard	Busfahrer	Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, Stellvertr. Mitglied in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg I, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold

Brinke, Liliana	Privatlehrerin	Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Marsberg, Stellvertr. Vertreter im Büchereibeirat
Dinkelmann, Bernhard	Rentner	Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“, Stellvertr. Mitglied im Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold, Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK, Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Emmerich, Heinrich	Rentner	Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V., Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen I, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Beringhausen/ Bredelar, Stellvertr. Vertreter in der Angliederungsgenossenschaft Eigenjagdbezirk Suden, Stellvertr. Mitglied im erweiterten Vorstand des Regionalvereins „LEADER“- Region Hochsauerland, Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH 1. Vorsitzender Verein für Ortsgeschichte e.V.
Ester, Bertram	Maler und Lackierer	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg
Folcz, Frank	Industriemeister	

Giesche, Manfred	Rentner	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Marsberg, Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Niedermarsberg II, Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V., Mitglied im Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold
Halsband, Martin	Soldat a.D.	Vertreter in der Fischereigenossenschaft „Diemel“, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg I, Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.
Hennigfeld, Wilhelm	Pensionär	Mitglied im Vorstand des Marsberger Heimatbundes e.V., Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Stellvertr. Vertreter im Vorstand des Kulturrings Marsberg
Hibbel, Dag	Gärtner	
Köhne, Manuela	Hausfrau	Stellvertr. Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V., Vertreter im Büchereibeirat, Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Latzelsberger, Erich	Fotograf	

Martin, Werner	Verwaltungsbeamter	Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Niedermarsberg III
Mönnighoff, Matthias	Elektrotechnikermeister	Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes
Mütherig, Mechthild	Rentnerin	
Prümper, Peter	Rechtsanwalt	Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.
Raue, Andreas	Angestellter	Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Leitmar
Rosenkranz, Dietmar	Bankkaufmann	Vertreter in der Jagdgenossenschaft Essentho 1. Vorsitzender FV „Essentho – Unser Dorf“
Schmitz, Ottmar	Post- und Paketzusteller	Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Warburg, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Westheim
Schröder-Braun, Jutta	Friseurin	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Abwasserverbandes „Obere Orpe“, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Udorf, Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V., Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold,

		Mitglied im Kindergartenrat Erlinghausen
Schüttler, Erich	Technischer Angestellter	Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V., Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemeltwasserverbandes Warburg, Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Beringhausen/ Bredelar, Vertreter in der Angliederungsgenossenschaft Eigenjagdbezirk Suden
Sieren, Bernhard	Hauptschullehrer	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Stellvertr. Vertreter im Büchereibeirat, Stellvertr. Mitglied im Kindergartenrat Meerhof
Steinhoff, Hans Detlev	Hausmeister	Stellvertr. Vertreter in der Fischereigenossenschaft „Diemel“, Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V., Mitglied im erweiterten Vorstand des Regionalvereins „LEADER“- Region Hochsauerland, Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Stoop, Jan	Konrektor	Stellvertr. Mitglied im Vorstand des Marsberger Heimatbundes e.V., Vertreter im Vorstand des Kulturrings Marsberg, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg

		II, Vertreter im Büchereibeirat
Walfort, Ralf	Kranken- pfleger	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn- Detmold
Wecker, Waldemar	Versiche- rungs- kaufmann	
Weiffen, Franz-Josef	Dipl. Ver- waltungs- wirt a.D.	Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserver- bandes Warburg, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Westheim, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkas- senzweckverbandes Paderborn- Detmold, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn- Detmold Vorsitzender Förderverein Dorfgemeinschaft „Unser Westheim“
Willeke, Rein- hold	Vorarbei- ter	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Mars- berg, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen I
Wilmer, Stefan	Dipl. Sozi- alpädago- ge	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemel- wasserverbandes Marsberg, Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckver- bandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Ge- meindebundes, Stellv. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Helminghausen, Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirt- schaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.

Wohlfeil, Jürgen	Staatl. Geprüfter Techniker	Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen II, Stellvertr. Mitglied im Kindergartenrat Giershagen
Wüllner, Johannes	Rentner	Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK, Beisitzer im Förderverein „Naturerlebnis Wald Marsberg-Meerhof e.V.“

**Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

Stadt Marsberg

B I L A N Z zum 31. Dezember 2016

A K T I V A

1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen		
1.2.1.2 Ackerland	4.116.963,84	
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.031.081,99	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	22.734.776,65	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.520.796,34	30.403.618,82
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.025.634,00	
1.2.2.2 Schulen	23.704.470,00	
1.2.2.3 Wohnbauten	103.547,00	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.234.645,10	37.068.296,10
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.245.720,68	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.650.499,67	
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.703.685,00	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.373.919,03	
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	54.147,42	41.027.971,80
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	47,00	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.085.429,77	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.777.055,84	
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	696.211,27	113.058.630,60
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	
1.3.2 Beteiligungen	56.606,00	
1.3.3 Sondervermögen	3.390.639,32	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	139.797,11	139.797,11

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	56.500,00	
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	
2.1.3 Bebaubare und bebaute Grundstücke	1.989.002,74	2.045.502,74
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.042.279,30	
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	883.703,02	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	34.841,09	
2.4 Liquide Mittel	0,00	6.173.100,32

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

Summe AKTIVA

129.074.231,29

Summe PASSIVA

129.074.231,29

P A S S I V A		
	31.12.2016	31.12.2015
	€	€
	41.807.103,34	42.449.472,37
	1.000,00	1.000,00
	0,00	0,00
	-292.283,43	-735.408,97
	41.515.819,91	
	39.866.090,27	39.705.844,87
	5.842.268,21	6.021.388,00
	863.760,30	900.702,58
	0,00	0,00
	46.572.118,78	
	15.551.620,00	15.153.838,00
	250.000,00	250.000,00
	3.198.150,01	2.848.149,56
	3.743.810,54	4.233.909,32
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	5.217.606,85	5.895.764,55
	4.500.000,00	4.500.000,00
	0,00	0,00
	1.490.354,73	695.234,09
	568.901,29	122.177,67
	246.995,21	217.817,56
	3.844.988,87	3.513.336,66
	15.868.846,95	
	2.373.865,10	2.299.070,07

Stadt Marsberg**Ergebnisrechnung der Stadt Marsberg
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
		2015	2016	2016	2016
		€	€	€	€
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	23.573.788,57	23.937.106,89	24.212.815,57	275.708,68
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.732.080,76	6.873.232,01	7.014.847,37	141.615,36
3.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.016.799,71	2.952.566,25	2.832.090,73	-120.475,52
4.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	716.135,07	1.498.360,83	1.528.958,02	30.597,19
5.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.354.754,07	4.112.253,94	4.308.184,79	195.930,85
6.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.160.066,83	1.969.457,56	1.248.325,15	-721.132,41
7.	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.845,03	33.000,00	39.489,97	6.489,97
8.	+ Bestandsveränderungen	-153.567,20	0,00	-170.159,91	-170.159,91
9.	= Ordentliche Erträge	39.442.902,84	41.375.977,48	41.014.551,69	-361.425,79
10.	- Personalaufwendungen	8.585.096,19	8.177.815,00	8.369.518,02	191.703,02
11.	- Versorgungsaufwendungen	975.283,92	993.200,00	541.660,57	-451.539,43
12.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.777.283,57	7.799.987,17	7.478.092,43	-321.894,74
13.	- Bilanzielle Abschreibungen	3.854.294,77	3.785.049,43	3.816.549,63	31.500,20
14.	- Transferaufwendungen	16.292.947,47	18.994.493,59	18.436.398,50	-558.095,09
15.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.113.228,07	2.817.478,51	3.128.765,15	311.286,64
16.	= Ordentliche Aufwendungen	40.598.133,99	42.568.023,70	41.770.984,30	-797.039,40
17.	= Ordentliches Ergebnis	-1.155.231,15	-1.192.046,22	-756.432,61	435.613,61
18.	+ Finanzerträge	717.778,64	627.046,22	720.277,80	93.231,58
19.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	297.956,46	268.500,00	256.128,62	-12.371,38
20.	= Finanzergebnis	419.822,18	358.546,22	464.149,18	105.602,96
21.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-735.408,97	-833.500,00	-292.283,43	541.216,57
22.	= Jahresergebnis	-735.408,97	-833.500,00	-292.283,43	541.216,57
Jahresüberschuss (+) bzw. Jahresfehlbetrag (-)					
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage					
23.	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	31.008,32	0,00	186.246,90	186.246,90
24.	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	52.730,84	0,00	93.206,96	93.206,96
26.	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Verrechnungssaldo (Zeilen 23 bis 26)	-21.722,52	0,00	93.039,94	93.039,94

Stadt Marsberg

Finanzrechnung der Stadt Marsberg
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2015	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
		€	€	€	€
1	Steuern und ähnliche Abgaben	24.147.685,31	23.937.106,89	23.824.183,33 €	-112.923,56
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.864.471,95	5.987.969,58	5.838.419,37 €	-149.550,21
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00 €	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.729.069,70	2.648.566,25	2.448.292,94 €	-200.273,31
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	701.803,83	1.498.360,83	767.564,45 €	-730.796,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.170.821,42	4.112.253,94	4.462.075,96 €	349.822,02
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.350.902,78	1.036.677,56	1.593.653,31 €	556.975,75
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.052.442,23	627.046,22	720.277,80 €	93.231,58
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.017.197,22	39.847.981,27	39.654.467,16	-193.514,11
10	- Personalauszahlungen	7.825.624,98	7.957.215,00	7.737.816,55 €	-219.398,45
11	- Versorgungsauszahlungen	679.904,10	725.700,00	642.297,17 €	-83.402,83
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.917.794,63	9.499.987,17	7.099.134,97 €	-2.400.852,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	318.520,59	268.500,00	260.053,15 €	-8.446,85
14	- Transferauszahlungen	16.504.072,07	18.994.493,59	18.146.173,07 €	-848.320,52
15	- Sonstige Auszahlungen	1.759.568,34	2.794.948,34	2.016.603,08 €	-778.345,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.005.484,71	40.240.844,10	35.902.077,99	-4.338.766,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.011.712,51	-392.862,83	3.752.389,17	4.145.252,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.481.482,20	2.336.653,83	2.384.555,40 €	47.901,57
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	122.108,75	749.933,32	880.398,24 €	130.464,92
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	197.909,96	535.000,00	356.360,70 €	-178.639,30
21	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	551.431,62	1.530,00	301.533,88 €	300.003,88
22	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.352.932,53	3.623.117,15	3.922.848,22	299.731,07
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	33.793,42	57.033,60	21.809,86 €	-35.223,74
24	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.140.150,12	2.959.253,89	1.578.783,89 €	-1.380.470,00
25	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	390.426,69	1.601.256,03	784.492,41 €	-816.763,62
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	550.000,00	0,00	300.000,00 €	300.000,00
27	- sonstige Investitionsauszahlungen	20.733,78	0,00	58.546,28	58.546,28
28	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.135.104,01	4.617.543,52	2.743.632,44	-1.873.911,08
29	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.217.828,52	-994.426,37	1.179.215,78	2.173.642,15
30	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.229.541,03	-1.387.289,20	4.931.604,95	6.318.894,15
31	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	510.700,00	0,00	-510.700,00
32	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
33	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	757.816,34	677.000,00	677.333,18	333,18
34	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.900.000,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.157.816,34	-166.300,00	-677.333,18	-511.033,18
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.071.724,69	-1.553.589,20	4.254.271,77	5.807.860,97
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	945.306,75	0,00	1.919.939,08	1.919.939,08
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-97.092,36	0,00	-1.110,53	-1.110,53
39	= Liquide Mittel	1.919.939,08	-1.553.589,20	6.173.100,32	7.726.689,52

Stadt Marsberg

Anhang für das Haushaltsjahr 2016

I. Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss 2016 der Stadt Marsberg wurde unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) aufgestellt. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen. Dabei gelten die allgemeinen Vorschriften zum Anhang gemäß § 44 Abs. 1 und 2 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW). Zudem sind dem Anhang nach § 44 Abs. 3 der GemHVO NRW ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel nach den §§ 45 bis 47 GemHVO NRW beizufügen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Auf Grundlage der angeführten gesetzlichen Bestimmungen ist der Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung zum Bilanzstichtag aufzustellen. Die Bewertung des Vermögens und der Schulden erfolgt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der Regelungen der §§ 32 bis 36 GemHVO NRW, soweit durch Gesetz oder Rechtsverordnung nichts anderes bestimmt ist. Des Weiteren haben der Jahresabschluss und der Anhang ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu vermitteln.

Insbesondere wurden folgende Grundsätze beachtet:

- Die Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln bewertet.
- Die Bewertung ist vorsichtig vorzunehmen. Bei der Bewertung sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste zum Abschlussstichtag zu berücksichtigen, auch wenn diese erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tag der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt werden.
- Entsprechend des Realisationsprinzips werden Gewinne nur berücksichtigt, wenn sie am Abschlussstichtag auch realisiert sind.
- Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des Grundsatzes der Vollständigkeit in der Bilanz der Stadt Marsberg nur aufzunehmen, wenn das wirtschaftliche Eigentum bei der Stadt liegt und sie selbständig verwertbar sind.
- Als Anlagevermögen werden ausschließlich Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dazu bestimmt sind, dauerhaft der Aufgabenerfüllung der Stadt Marsberg zu dienen.
- Die in der Eröffnungsbilanz 2009 ermittelten Zeitwerte der Vermögensgegenstände, gelten für das laufende und die folgenden Jahre gem. § 92 Abs. 2 GO NRW als fortzuführende Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insofern eine wertmäßige Obergrenze. Die Bewertung von Vermögenszugängen des laufenden Haushaltsjahres erfolgt mit den Anschaffungs- und/oder Herstellungskosten.

- Bei abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wird der Werteverzehr durch die Minderung der Anschaffungs- und Herstellungskosten um planmäßige lineare Abschreibungen berücksichtigt. Die zugrundeliegenden Nutzungsdauern entsprechen den Vorgaben der NKF-Rahmentabelle (Anlage 15 zu § 35 GemHVO NRW).
- Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einer selbständigen Nutzung fähig sind und den Betrag von 410 € ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, wurden entsprechend dem Wahlrecht nach § 35 Abs. 2 GemHVO NRW unmittelbar als Aufwand gebucht.
- Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Wert von unter 60 € ohne Umsatzsteuer werden direkt als Aufwand erfasst.
- Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Anschaffungskosten bewertet. Das Niederstwertprinzip wird beachtet. Grundstücke, die zur weiteren Veräußerung bestimmt sind und nicht der dauernden Nutzung durch die Stadt Marsberg unterliegen (Vorratsgrundstücke) sind zum Anschaffungswert unter Berücksichtigung außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet.
- Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nominalwert bilanziert. Ausfallrisiken werden durch Pauschal- und Einzelwertberichtigungen berücksichtigt.
- Erhaltene Zuwendungen werden mit Nominalwerten auf der Passivseite als Sonderposten bilanziert und gemäß der Nutzungsdauer des zugehörigen Anlagegutes aufgelöst.
- Für alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten, die der Höhe nach noch nicht bestimmt sind, wurden Rückstellungen unter Anwendung des § 36 GemHVO NRW gebildet und mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert.
- Pensions- und Beihilferückstellungen wurden für alle aktiven Beamten sowie die Versorgungsempfänger gebildet. Die veranschlagten Rückstellungsbeträge wurden durch eine versicherungsmathematische Bewertung der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Münster, (kvw) ermittelt. Ihr Ansatz erfolgt mit den im Teilwertverfahren ermittelten Barwerten der Verpflichtungen gem. § 36 Abs. 1 GemHVO NRW, bei denen ein Rechnungszinsfuß von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck zu Grunde gelegt wurde.
- Für unterlassene Instandhaltungen sind gemäß § 36 Abs. 3 GemHVO NRW Rückstellungen anzusetzen, sofern die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Entsprechende Maßnahmen sind von der Bauverwaltung einzeln identifiziert und im Umfang ihrer anfallenden Kosten geschätzt worden. Bei der Umsetzung der einzelnen Maßnahmen wird ein mittelfristiger Planungszeitraum von fünf Jahren zugrunde gelegt.
- Unter den sonstigen Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW sind alle ungewissen Verbindlichkeiten und drohenden Verluste aus schwebenden Geschäften berücksichtigt worden. Sie sind in der Höhe angesetzt, in der wahrscheinlich zukünftig eine Inanspruchnahme erfolgen wird.
- Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

III. Unmittelbare Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 43 Abs.3 GemHVO NRW

Mit der Verabschiedung des 1. NKF Weiterentwicklungsgesetzes (NKFWG) sind die Gemeinden verpflichtet, ab dem Haushaltsjahr 2013 gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW die Erträge und Aufwendungen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen, die bei Abgang oder Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (nicht Umlaufvermögen) entstehen. Die abgängigen Vermögensgegenstände dürfen nicht mehr der Aufgabenerfüllung im Rahmen der laufenden Verwaltungstätigkeit dienen.

Des Weiteren sind Erträge und Aufwendungen aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Im Haushaltsjahr 2016 umfasst dies einen Betrag in Höhe von 93 T€ Aufwendungen und 186 T€ Erträge, welche mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Die Summe setzt sich aus den folgenden Sachverhalten zusammen:

- Die Stadt Marsberg hat in 2016 Grundstücke verkauft, bei denen der Verkaufspreis oberhalb vom Buchwert lag bzw. den Anlagegütern Sonderposten zugeordnet waren.
- Des Weiteren konnten Gewinne aus dem Verkauf von beweglichem Anlagevermögen erzielt werden, bei denen der Verkaufspreis den Buchwert überstiegen hat.
- Durch Neuvermessungen des Katasteramtes haben sich Flächenabweichungen ergeben, wodurch ein Verlust abgebildet werden musste.
- Im Zuge der Inventur wurden Anlagegüter verschrottet, welchen teilweise noch ein Sonderposten gegenüberstand. Im Wesentlichen wurden bei den Inventuren in den Bereichen Brücken und Schulen höhere Abgänge als in den Vorjahren verursacht.

IV. Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz

4.1 Aktiva

1.0 Anlagevermögen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
116.759 T€	114.563 T€

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel für das Haushaltsjahr 2016 (siehe Anlage Nr. 1).

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
113 T€	145 T€

In dieser Bilanzposition werden ausschließlich Softwarelizenzen bilanziert. Im Haushaltsjahr 2016 wurden im Wesentlichen die Lizenzen für die Telefonanlage mit 11 T€ und die Lizenzen für die automatisierte Einspielung von Schnittstellen für die Buchungssoftware „Infoma“ mit 6 T€ angeschafft. Den Investitionen von insgesamt 22 T€ stehen die Abschreibungen von 54 T€ gegenüber.

1.2 Sachanlagen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
113.059 T€	114.418 T€

Der grundsätzlich anzustrebende Substanzerhalt konnte bei den Sachanlagen 2016 nicht erreicht werden, weil die Abschreibungen die Investitionstätigkeit übersteigen und sich die Bilanzposition somit verringert hat.

Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2016 insbesondere innerhalb der folgenden Bilanzpositionen getätigt:

- Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (974 T€):
In 2016 wurden Investitionen in Höhe von 687 T€ für die Asylbewerberunterkunft am Rennufer getätigt. Des Weiteren wurden 191 T€ für die Fenster mit außenliegender Verschattung am Rathaus investiert.
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (insgesamt 59 T€):
Die Zugänge enthalten im Wesentlichen Investitionen in die Giershager Straße, Esbiker Straße und Papenstraße. Des Weiteren wurden Investitionen in Padberg bei einem Wirtschaftsweg und in Nie-

dermarsberg Am Oestertor getätigt. Die in 2015 begonnenen Investitionen in Borntosten bei der Straße An der Buke und in Niedermarsberg bei der Bahnstraße und Paulinenstraße wurden abgeschlossen.

- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (588 T€):
Bei den Anlagen im Bau wurde im Wesentlichen ein Zugang von 194 T€ für die Straße Am Echelnstein in Canstein und von 150 T€ am Rennufer bei den Straßen Tannen-, Lerchen- und Finkenweg getätigt.
- Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (195 T€):
Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um ein Löschfahrzeug für Helminghausen mit 70 T€. Zusätzlich wurden ein Dücker Holzhacker mit 41 T€ und ein Transporter mit 35 T€ angeschafft. Des Weiteren wurden Investitionen im Feuerwehrbereich für die Nachaktivierung vom Digitalfunk mit insgesamt 30 T€ für die verschiedenen Löschfahrzeuge getätigt.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (585 T€):
Es wurden im Wesentlichen Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände für den Betriebshof mit einem Streugerät (31 T€), einer Frontkehrmaschine (18 T€), einem Heißluftgerät (13 T€) und einem Schneepflug (12 T€) angeschafft. Des Weiteren wurden insgesamt 114 T€ für Straßenlampen investiert. Für die Feuerwehr wurde eine dreiteilige Schiebleiter, drei Schneidgeräte, Rettungszylinder und Chemikalien- Schutzanzüge angeschafft. Eine Telefonanlage mit 19 T€ wurde angeschafft. Für die Asylbewerberunterkunft am Rennufer wurden Küchen gekauft. Für die Schulen wurden Investitionen für interaktive Whiteboards, Stufenbarren und die Kaltausgabe der Mensa getätigt.

1.3 Finanzanlagen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
3.587 T€	3.592 T€

Bei den Finanzanlagen handelt es sich im Wesentlichen um die Beteiligung an den Stadtwerken Marsberg, welche als Sondervermögen unverändert mit einem hundertprozentigen Beteiligungswert von 3.391 T€ ausgewiesen wird. Die Verringerung der Finanzanlagen hängt mit den eingegangenen Tilgungen bei den ausgegebenen Darlehen zusammen.

2.0 Umlaufvermögen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
12.179 T€	9.671 T€

Zum Umlaufvermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Posten der Rechnungsabgrenzung sind. Die Entwicklung des Umlaufvermögens wird in den folgenden Punkten erläutert.

2.1 Vorräte

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
2.046 T€	2.287 T€

Diese Position enthält die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, die vom Betriebshof zur Erfüllung ihrer Leistungen benötigt werden. Neben Grundstücken, die in Bebauungsplänen zur Bebauung für Wohnen und Gewerbe vorgesehen sind, beinhaltet die Bilanzposition auch ehemals dem Anlagevermögen zuzurechnende Vermögensgegenstände, die aber nicht mehr dem Geschäftsbetrieb dienen. Hierbei handelt es sich um gemeindliche Grundstücke inkl. ggf. aufstehender Gebäude, deren kommunale Nutzung aufgegeben wurde und die zur Veräußerung bestimmt sind. Die Verringerung dieser Position in 2016 hängt mit Grundstücksverkäufen von insgesamt 170 T€ in Erlinghausen, Essentho, Obermarsberg, Westheim und Niedermarsberg zusammen. Des Weiteren wurde das Grundstück der Asylbewerberunterkunft am Rennufer vom Umlaufvermögen in das Anlagevermögen umgegliedert, weil das Grundstück durch den Neubau der Asylbewerberunterkunft dauerhaft benötigt wird.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
3.961 T€	5.464 T€

Die Entwicklung des Forderungsbestandes ergibt sich aus dem Forderungsspiegel (siehe Anlage Nr. 2). Die Forderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit geprüft; im Bedarfsfall erfolgten Einzel- sowie Pauschalwertberichtigungen

2.3 Liquide Mittel

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
6.173 T€	1.920 T€

Der Gesamtbestand der Girokonten, der Tagesgeldkonten, des Rücklagenkontos und der Barkassen wird unter dieser Position ausgewiesen. Den liquiden Mitteln stehen auf der Passivseite Kredite zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4.500 T€ gegenüber.

3.0 Aktive Rechnungsabgrenzung

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
136 T€	246 T€

Die aktive Rechnungsabgrenzung bildet Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag ab, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. In dieser Bilanzposition ist die Beamtenbesoldung enthalten, welche im Dezember 2016 für den Januar 2017 im Vorfeld bezahlt werden musste. Des Weiteren werden hier die Asylbewerberleistungen abgebildet, welche im Dezember 2016 für den Januar 2017 bereits bezahlt wurden.

4.2 Passiva

1.0 Eigenkapital

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
41.516 T€	41.715 T€

Zusammensetzung EK	31.12.2016	31.12.2015
Allgemeine Rücklage	41.807 T€	42.449 T€
Sonderrücklage	1 T€	1 T€
Ausgleichsrücklage	0 T€	0 T€
Jahresfehlbetrag	- 292 T€	- 735 T€

Das Eigenkapital verringert sich um den Jahresfehlbetrag des Haushaltsjahres 2016 von 292 T€, der vorbehaltlich des Ratsbeschlusses der Allgemeinen Rücklage entnommen werden muss, weil die Ausgleichsrücklage vollständig aufgezehrt wurde.

Des Weiteren haben direkte Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage nach § 43 III GemHVO stattgefunden, es wird hier auf den Abschnitt III verwiesen.

Die Sonderrücklage betrifft die Aktivierung der Marsberger Gesundheitsstiftung.

2.0 Sonderposten

	Stand 31.12.2015	Zugänge	Umbuch- ungen	Auflösung/ Abgänge	Stand 31.12.2016
	T€	T€	T€	T€	T€
Zuwendungen	39.706	2.277	0	-2.117	39.866
Beiträge	6.021	125	0	-304	5.842
Gebühren- ausgleich	901	125	0	-162	864
Summe Sonderposten	46.628	2.527	0	-2.583	46.572

Unter den Positionen Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge werden Zuwendungen und Beiträge Dritter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des mit der Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstandes aufgelöst und mindern so den Abschreibungsaufwand.

Kostenrechnende Einrichtungen sind öffentliche Einrichtungen auf kommunaler Ebene, die ganz oder teilweise aus Entgelten finanziert werden. Mög-

liche Über- bzw. Unterdeckungen innerhalb eines Jahres werden in der Bilanz bei den Sonderposten ausgewiesen.

Die Stadt Marsberg ist nach § 6 Abs. 2 KAG verpflichtet, eine Kostenüberdeckung am Ende eines Kalkulationszeitraumes innerhalb der nächsten 4 Jahre wieder auszugleichen.

Der Bilanzierung einer Unterdeckung stehen das Realisationsprinzip und das Imparitätsprinzip entgegen, deshalb ist eine entsprechende Unterdeckung im Anhang nachrichtlich anzugeben und wird in der Bilanz nicht bilanziert.

	31.12.2015	Zuführung	Entnahme	31.12.2016
Abfallwirtschaft	462.590,04 €	0,00 €	156.354,79 €	306.235,25 €
Winterdienst	424.560,66 €	125.492,75 €	0,00 €	550.053,41 €
Straßenreinigung	13.551,88 €	0,00 €	6.080,24 €	7.471,64 €
Friedhof	-844.644,30 €	0,00 €	161.769,36 €	-1.006.413,66 €

3.0 Rückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
22.744 T€	22.486 T€

Rückstellungen sind gemäß § 88 GO NRW für Verpflichtungen zu bilden, die dem Grunde oder der Höhe nach am Abschlussstichtag ungewiss sind. Die Entwicklungen der Rückstellungen ist im Rückstellungsspiegel (siehe Anlage Nr. 4) dargestellt

3.1 Pensionsrückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
15.552 T€	15.154 T€

Ausgewiesen werden Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen und für Anwartschaften nach Ausscheiden aus dem Dienst nach den beamtenrechtlichen Vorschriften.

3.2 Rückstellung für Deponien und Altlasten

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
250 T€	250 T€

Die Rückstellung für Deponien und Altlasten beinhaltet die Nachsorgearbeiten und Verpflichtungen der Stadt Marsberg aus der Altlast „Kieselrot“. Im Rahmen der Altlastensanierung in den Jahren 1992 bis 2005 wurde am 11.01.1999 ein öffentlich-rechtlicher Vertrag geschlossen, wonach die Stadt Marsberg und der Hochsauerlandkreis für die Nachsorgearbeiten der Altlast zuständig sind. Die Kosten der jährlichen Nachsorgearbeiten werden dabei zu 48,7 % von der Stadt Marsberg getragen, daher wurde diese Rückstellung im Rahmen der Risikovorsorge gebildet.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
3.198 T€	2.848 T€

Ausgewiesen werden Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen von Sachanlagen, sofern die Nachholung hinreichend konkretisiert und als bisher unterlassen bewertet wurde. Betroffen sind unterlassene Instandhaltungen von Gebäuden und des Infrastrukturvermögens, die im Einzelnen in der Anlage 5 zum Anhang aufgelistet sind

3.4 Sonstige Rückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
3.744 T€	4.234 T€

Die Entwicklungen der sonstigen Rückstellungen ist im Einzelnen im Rückstellungsspiegel (Anlage 4 zum Anhang) dargestellt.

4.0 Verbindlichkeiten

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
15.869 T€	14.944 T€

Eine Übersicht über die Verbindlichkeiten und ihre Restlaufzeiten ergibt sich aus dem beigefügten Verbindlichkeitspiegel (siehe Anlage Nr. 3).

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
5.218 T€	5.896 T€

Ausgewiesen werden Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Kreditmarkt, die von der Stadt Marsberg zur Finanzierung ihrer Investitionen eingegangen wurden. Die Veränderung resultiert aus planmäßigen Tilgungen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
4.500 T€	4.500 T€

Ausgewiesen werden Kassenkredite, welche zur Deckung des Bedarfs an liquiden Mitteln benötigt werden.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
1.490 T€	695 T€

Es handelt sich im Wesentlichen um Beträge, die zum Bilanzstichtag für erbrachte Lieferungen und Leistungen noch nicht gezahlt wurden. In dieser Bilanzposition sind Verbindlichkeiten von insgesamt 30 T€ gegenüber der Stadtwerke Marsberg enthalten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
569 T€	122 T€

Transferleistungen sind Leistungen im sozialen Bereich wie z.B. Jugendhilfeleistungen. Sie werden als Verbindlichkeiten bilanziert, wenn die Kommune ihre rechtliche Verpflichtung zur Weiterleitung (Zahlung) von eingenommenen Geldern noch nicht erfüllt hat.

4.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
4.092 T€	3.731 T€

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind erhaltene Anzahlungen und andere sonstige Verbindlichkeiten bilanziert.

Als erhaltene Anzahlungen werden Zuwendungen zu Investitionen ausgewiesen, soweit diese am Bilanzstichtag noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Betroffen sind die Fälle, in denen ein Zufluss der Zuwendungen am Bilanzstichtag bereits erfolgt ist, die Anschaffung oder Herstellung des Vermögensgegenstandes jedoch noch nicht abgeschlossen bzw. dieser noch nicht betriebsbereit war und somit keine Aktivierung erfolgen konnte. Die erhaltenen Anzahlungen setzen sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Erhaltene Anzahlungen	31.12.2016	31.12.2015
Investitionspauschale	1.761 T€	1.884 T€
Schulpauschale	824 T€	604 T€
Erhaltene Anzahlungen KAG-Beiträge	216 T€	325 T€
Erhaltene Anzahlungen übrige Bereiche	11 T€	297 T€
Sonstige erhaltene Anzahlungen	233 T€	187 T€
Erhaltene Anzahlungen Erschließungsbeiträge	404 T€	36 T€
Erhaltene Zuwendungen vom Land	89 T€	99 T€
Sportpauschale	1 T€	55 T€
Erhaltene Zuwendungen vom Bund	22 T€	26 T€
Erhaltene Anzahlungen konsumtiv	284 T€	0 T€
Summe erhaltene Anzahlungen	3.845 T€	3.513 T€

Die erhaltenen Anzahlungen für KAG Beiträge haben sich in 2016 um 109 T€ verringert, dies hängt mit der Fertigstellung der Straßen Kretholz in Marsberg und der Straße An der Buke in Borntosten zusammen, wofür KAG Beiträge erhoben worden sind.

Bei den erhaltenen Anzahlungen von Erschließungsbeiträgen handelt es sich um einen Anstieg in Höhe der Vorausleistungen für die Straßen Am Echelnstein in Canstein, dem Tannen-, Finken- und Lerchenweg am Rennufer in Obermarsberg, der Karolingerstraße am Rennufer in Obermarsberg und der Oststraße in Beringhausen.

Die Verringerung bei den erhaltenen Anzahlungen von übrigen Bereichen hat sich durch die Fertigstellung der Asylbewerberunterkunft am Rennufer ergeben. In den Vorjahren wurden hier die Versicherungsleistungen aus der Gebäude- und Inventarversicherung bilanziert.

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind ein Auffangposten für die nicht unter einem vorhergehenden Posten gesondert auszuweisenden Verbindlichkeiten.

5.0 Passive Rechnungsabgrenzung

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2015
2.374 T€	2.299 T€

Diese Position enthält Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Stichtag darstellen. Dies betrifft insbesondere die Grabnutzungsrechte (2.360 T€). Die Gebühren für die Grabstellennutzung werden gemäß Satzung bis zu 35 Jahre im Voraus geleistet und sind über den Nutzungszeitraum periodengerecht zu verteilen.

V. Angaben zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Ordentliche Erträge

In der Position **Steuern und ähnliche Abgaben** werden alle Geldleistungen abgebildet, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen die jeweiligen Tatbestände erfüllt sind.

Bei der Stadt Marsberg betrifft dies insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer in Höhe von 12.115 T€, aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 7.206 T€ und aus der Grundsteuer B in Höhe von 2.733 T€.

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** umfassen alle Finanzhilfen, welche die Stadt Marsberg zur Erfüllung von Aufgaben als anteilige Kostendeckung oder als Pauschale erhält. Diese Ergebnisposition mit 7.015 T€ wird im Wesentlichen durch die Schlüsselzuweisungen vom Land mit 2.089 T€ sowie die Auflösungserträge aus den Sonderposten für Zuwendungen und die Zuweisungen vom Kreis als Betriebskostenzuschuss für die Kindergärten geprägt. In dieser Position ist die Konsolidierungshilfe in Höhe von 1.115 T€ für 2016 aus dem Stärkungspakt Stadtfinanzen enthalten.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** stellen Geldleistungen dar, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung erhoben werden. Sie dienen der Kostendeckung für die Erbringung der öffentlichen Leistung durch die Stadt Marsberg. Im Jahresabschluss 2016 sind hier 2.832 T€ enthalten. Die größten Anteile haben mit 2.064 T€ die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte, mit 481 T€ die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen sowie mit 146 T€ die Verwaltungsgebühren und die Grabstättengebühren mit 104 T€.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** umfassen ein privatrechtliches Entgelt von Dritten für die Inanspruchnahme einer kommunalen Leistung, wenn keine Gebühren-erhebung stattfindet, z.B. Eintrittsgelder für das Schwimmbad. In 2016 liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte bei insgesamt 1.529 T€. In dieser Position wurden im Wesentlichen die Erträge aus dem Verkauf von Umlaufvermögen (743 T€) abgebildet. Es handelt sich hierbei um den Verkauf von Grundstücken und Gebäuden, welche bislang bei den sonstigen ordentlichen Erträgen abgebildet worden waren. Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören auch die Erträge aus dem Verkauf von beweglichen Sachen (570 T€) zum Beispiel dem Holzverkauf. Des Weiteren sind hier auch die Mieten (37 T€), Nebenkosten (43 T€), die Erträge aus Verpachtungen (64 T€) und die anteiligen Jagdpachten (64 T€) enthalten.

Die Ergebnisposition **Kostenerstattungen und -umlagen** bildet Geldleistungen ab, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. In 2016 umfasst diese Position 4.308 T€ und bildet maßgeblich die Erstattungen des Bundes mit 619 T€ und des Landes mit 3.018 T€ für die Aufwendungen in Bezug auf die Asylbewerber und die personelle Umsetzung des 2. Sozialgesetzbuches sowie die Umlagen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen mit 207 T€ ab. In dieser Positionen sind auch die Erstattungen von übrigen Bereichen (180 T€) inbegriffen.

Die Position der **sonstigen ordentlichen Erträge** mit 1.248 T€ beinhaltet im Wesentlichen die Konzessionsabgabe für Strom und Gas mit 596 T€ und die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen (253 T€). Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen ist eine Gutschrift in Höhe von 178 T€ aus der ELAG Abrechnung 2016 enthalten. In dieser Position wird auch eine Gutschrift in Höhe von 16 T€ aus der Abrechnung der Sanierungsgelder der VBL für die Jahre 2013 bis 2015 verbucht, welche die Stadt Marsberg in der Vergangenheit bezahlt hatte. In dieser Position sind auch Erträge in Höhe von 19 T€ als Erstattungsansprüche aus der Übernahme anteiliger Pensionsverpflichtungen gegen die früheren Dienstherrn von Beamten der Stadt Marsberg enthalten. Diesen Erträgen stehen Aufwendungen aus der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen gegenüber. Des Weiteren hatte der Diemelwasserverband einen Betrag in Höhe von 36 T€ für 2013 zurück zu erstatten.

Ordentliche Aufwendungen

In den **Personalaufwendungen** werden die Löhne, Gehälter und Bezüge der beschäftigten Personen der Stadt Marsberg für 2016 ausgewiesen. Die Personalaufwendungen liegen 2016 mit 8.370 T€ über dem Planansatz von 8.178 T€.

Die **Versorgungsaufwendungen** mit 542 T€ setzten sich aus den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger zusammen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen im Haushaltsjahr 2016 bei 7.478 T€. In dieser Position werden zum Beispiel die Energiekosten (Strom, Gas und Heizöl), die Grundbesitzabgaben (Wasser- und Kanalgebühren), die Reinigungskosten, die sonstigen Bewirtschaftungskosten und Unterhaltungsmaßnahmen der städtischen Grundstücke, der Gebäude und des Infrastrukturvermögens abgebildet. Des Weiteren sind die Treibstoff- und Unterhaltungskosten der städtischen Fahrzeuge, Geräte und Gebrauchsgegenstände enthalten. Zusätzlich sind in dieser Position die Beförderungskosten für die Schüler und Kindergartenkinder inbegriffen. Ebenfalls werden die nicht geplanten Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen hierunter ausgewiesen.

In den **bilanziellen Abschreibungen** von 3.817 T€ findet der Werteverzehr des Anlagevermögens durch die Abnutzung seinen Ausdruck. In 2016 ist in dieser Position eine außerplanmäßige Abschreibung auf das Umlaufvermögen in Höhe von 10 T€ enthalten, weil der buchhalterische Wert eines Grundstücks voraussichtlich am Markt nicht erzielt werden kann. Des Weiteren erfolgten außerplanmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen aufgrund von Flächendifferenzen durch Neuvermessungen von 6 T€ sowie auf das Finanzanlagevermögen von 6 T€, da eine voraussichtlich dauernde Wertminderung vorliegt..

Die Gesamtaufwendungen werden maßgeblich durch die **Transferaufwendungen** mit 18.436 T€ bestimmt. Unter den Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistun-

gen gegenüberstehen. Dabei tragen hauptsächlich die Kreisumlage, die Jugendamtsumlage und die Drogen- und Suchtberatung mit 13.231 T€, die Gewerbesteuerumlage mit 884 T€ und die Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit mit 859 T€ zur Höhe dieser Aufwandposition bei.

Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit hinzuzurechnen sind, zum Beispiel die Versicherungsbeiträge, die Steuern und die Einzelwertberichtigungen auf zweifelhafte Forderungen. Zum 31.12.2016 weist diese Position einen Betrag von 3.129 T€ aus.

Finanzergebnis

Die **Finanzerträge** (720 T€) betreffen die Gewinnausschüttung der Sparkasse Paderborn-Detmold (381 T€), die zusätzliche Gewinnabführung der Stadtwerke Betriebszweig Abwasser (200 T€), die Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke für 2016 mit insgesamt (134 T€) und die Zinserträge (5 T€). Zu den Finanzerträgen zählen alle Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen (z.B. Dividenden oder andere Gewinnanteile) sowie sonstige Finanzerträge.

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** (256 T€) stellen den Preis für die Überlassung von Fremdkapital über einen festgelegten Zeitraum dar und setzen sich hauptsächlich aus Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für die Bankdarlehen zusammen.

VI. Sonstige Angaben

Zusatzversorgungskasse:

Die Stadt Marsberg ist Mitglied bei der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL), Karlsruhe. Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Die Stadt Marsberg hat mit der Anstalt in einer Beteiligungsvereinbarung festgelegt, dass alle Arbeitnehmer zu versichern sind, die nach dem Tarifvertrag über die Versorgung der Arbeitnehmer des Bundes und der Länder sowie von Arbeitnehmern kommunaler Verwaltungen und Betriebe zu versichern wären.

Der Umlagesatz 2016 betrug bis zum 30.06.2016 7,86 % und ab dem 01.07.2016 8,06 %. Die Stadt Marsberg trägt 6,45 % der Umlage, der Arbeitnehmer trägt bis zum 01.07.2016 1,41 %, seit dem 01.07.2016 1,61 % und ab dem 01.07.2017 1,71 %. Das Sanierungsgeld wurde aufgrund einer Entscheidung des Verwaltungsrates der VBL für die Jahre 2013 bis 2015 in voller Höhe erstattet und für die Folgejahre auf 0,00 € festgesetzt. Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte 2016 betrug 5.156.683,55 €.

Nach Auffassung des Hauptfachausschusses des Instituts der Wirtschaftsprüfer liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung lediglich eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor. Von dem Passivierungswahlrecht nach Art. 28 Abs. 1 Einführungsgesetz des HGB (EGHGB) wurde unter Bezugnahme auf die Handreichungen des Innenministeriums NRW kein Gebrauch gemacht.

Im Falle einer Beendigung der Mitgliedschaft hätte die Stadt Marsberg die nach der Beendigung der Beteiligung aus dem Vermögen der VBL zu erfüllenden Verpflichtungen aus Rentenleistungen und Rentenanwartschaften auszufinanzieren. Der Gegenwert würde nach hausinternen Schätzungen der VBL zum 01.01.2017 rund 17.174T€ betragen.

Haftungsverhältnisse:

Haftungsverhältnisse bestehen im Wesentlichen nur in Form der Ausfallbürgschaft gegenüber der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH.

Die Stadt Marsberg hatte zum 31.12.2010 eine Ausfallbürgschaft von 1,35 Mio. € zu Gunsten der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH, Meschede, für die Erschließung und Vermarktung des Gewerbegebietes Westheim II übernommen. Die Bürgschaft wurde bislang nicht in Anspruch genommen; mit einer entsprechenden Inanspruchnahme wird auch nicht gerechnet.

Des Weiteren hat die Stadt Marsberg eine Erklärung zur Verlustabdeckung für den Bürgerbus Marsberg bis zu einer Höhe von jährlich insgesamt 5 T€ befristet bis zum 31.12.2019 abgegeben.

Dem Anhang sind gem. § 44 Abs.3 GemHVO NRW folgende Anlagen beigelegt:

- Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016
- Anlage 2 Forderungsspiegel 2016
- Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel 2016
- Anlage 4 Rückstellungsspiegel 2016
- Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2016
- Anlage 6 Abschreibungstabelle 2016

Marsberg, den 05.März 2018

Aufgestellt:



Antonius Löhr
(Kämmerer)

Bestätigt:



Klaus Hülsenbeck
(Bürgermeister)



Anlagen zum Anhang

für das Haushaltsjahr 2016

Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016

Anlage 2 Forderungsspiegel 2016

Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel 2016

Anlage 4 Rückstellungsspiegel 2016

Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2016

Anlage 6 Abschreibungstabelle 2016

Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2016

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2016	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2016
1	2	3	4	5	6
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	301.593,35 €	21.501,50 €	-3.013,36 €	0,00 €	320.081,49 €
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	4.563.246,97 €	15.647,15 €	-48.190,43 €	-9.068,29 €	4.521.635,40 €
1.2.1.2 Ackerland	2.026.744,98 €	20.470,06 €	-16.792,95 €	1.023,00 €	2.031.445,09 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	22.772.013,38 €	0,00 €	0,00 €	6.593,86 €	22.778.607,24 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.526.844,12 €	0,00 €	-955,03 €	-873,07 €	1.525.016,02 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.519.735,06 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.519.735,06 €
1.2.2.2 Schulen	29.085.785,16 €	6.034,24 €	-531,00 €	0,00 €	29.091.288,40 €
1.2.2.3 Wohnbauten	116.214,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	116.214,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	15.284.643,15 €	973.855,70 €	-2.731,56 €	204.844,86 €	16.460.612,15 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.258.506,69 €	5.569,30 €	-1.936,00 €	-7.770,69 €	9.254.369,30 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.379.638,39 €	18.611,17 €	-51.342,00 €	28.452,46 €	3.375.360,02 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.891.529,05 €	5,07 €	0,00 €	0,00 €	1.891.534,12 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	39.910.846,78 €	59.269,47 €	-3.231,32 €	13.577,64 €	39.980.462,57 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	85.413,70 €	16.502,16 €	-381,00 €	0,00 €	101.534,86 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	46,00 €	1,00 €	0,00 €	0,00 €	47,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.470.251,22 €	195.194,48 €	-36.654,00 €	7.988,46 €	3.636.780,16 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.025.930,62 €	584.775,87 €	-194.685,87 €	435,66 €	3.416.456,28 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	353.637,64 €	587.777,52 €	0,00 €	-245.203,89 €	696.211,27 €
	138.271.026,91 €	2.483.713,19 €	-357.431,16 €	0,00 €	140.397.308,94 €
1.3 Finanzanlagen					
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	60.096,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.096,21 €
1.3.3 Sondervermögen	3.390.639,32 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.390.639,32 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	141.330,99 €	0,00 €	-1.533,88 €	0,00 €	139.797,11 €
	3.592.066,52 €	0,00 €	-1.533,88 €	0,00 €	3.590.532,64 €
	142.164.686,78 €	2.505.214,69 €	-361.978,40 €	0,00 €	144.307.923,07 €

Abschreibungen				Restbuchwerte	
31.12.2015	Zugänge	Abgänge	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016
7	8	9	10	11	12
-156.204,97 €	-53.627,96 €	3.011,36 €	-206.821,57 €	145.388,38 €	113.259,92 €
-363.763,52 €	-63.202,97 €	22.294,93 €	-404.671,56 €	4.199.483,45 €	4.116.963,84 €
-77,80 €	-285,30 €	0,00 €	-363,10 €	2.026.667,18 €	2.031.081,99 €
-43.830,59 €	0,00 €	0,00 €	-43.830,59 €	22.728.182,79 €	22.734.776,65 €
-3.268,48 €	-951,20 €	0,00 €	-4.219,68 €	1.523.575,64 €	1.520.796,34 €
-439.908,06 €	-54.193,00 €	0,00 €	-494.101,06 €	1.079.827,00 €	1.025.634,00 €
-4.687.174,16 €	-700.172,24 €	528,00 €	-5.386.818,40 €	24.398.611,00 €	23.704.470,00 €
-11.084,00 €	-1.583,00 €	0,00 €	-12.667,00 €	105.130,00 €	103.547,00 €
-3.696.136,55 €	-530.993,06 €	1.162,56 €	-4.225.967,05 €	11.588.506,60 €	12.234.645,10 €
-3.938,35 €	-4.710,27 €	0,00 €	-8.648,62 €	9.254.568,34 €	9.245.720,68 €
-642.724,39 €	-92.631,12 €	10.495,16 €	-724.860,35 €	2.736.914,00 €	2.650.499,67 €
-146.129,96 €	-41.719,16 €	0,00 €	-187.849,12 €	1.745.399,09 €	1.703.685,00 €
-11.023.320,39 €	-1.584.758,30 €	1.535,15 €	-12.606.543,54 €	28.887.526,39 €	27.373.919,03 €
-41.438,70 €	-6.227,74 €	279,00 €	-47.387,44 €	43.975,00 €	54.147,42 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46,00 €	47,00 €
-1.320.716,64 €	-266.108,28 €	35.474,53 €	-1.551.350,39 €	2.149.534,58 €	2.085.429,77 €
-1.429.973,99 €	-401.883,32 €	192.456,87 €	-1.639.400,44 €	1.595.956,63 €	1.777.055,84 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	353.637,64 €	696.211,27 €
-23.853.485,58 €	-3.749.418,96 €	264.226,20 €	-27.338.678,34 €	114.417.541,33 €	113.058.630,60 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	-3.490,21 €	0,00 €	-3.490,21 €	60.096,21 €	56.606,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.390.639,32 €	3.390.639,32 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	141.330,99 €	139.797,11 €
0,00 €	-3.490,21 €	0,00 €	-3.490,21 €	3.592.066,52 €	3.587.042,43 €
-24.009.690,55 €	-3.806.537,13 €	267.237,56 €	-27.548.990,12 €	118.154.996,23 €	116.758.932,95 €

Anlage 2 Forderungsspiegel 2016

Art der Forderungen	Gesamt- betrag 31.12.2016 1 in €	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag 31.12.2015 5 in €
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		2 in €	3 in €	4 in €	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.042.279,30	1.782.334,52	43,78	1.259.901,00	4.401.971,96
Summe	3.042.279,30	1.782.334,52	43,78	1.259.901,00	4.401.971,96
2. Privatrechtliche Forderungen	883.703,02	840.459,82	43.243,20	0,00	1.042.242,11
Summe	883.703,02	840.459,82	43.243,20	0,00	1.042.242,11
3. Summe aller Forderungen	3.925.982,32	2.622.794,34	43.286,98	1.259.901,00	5.444.214,07

Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel 2016

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2015
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
	in €	in €	in €	in €	in €
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.217.606,85	591.388,96	2.061.184,26	2.565.033,63	5.895.764,55
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 vom 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
2.5 vom privaten Kreditmarkt	5.217.606,85	591.388,96	2.061.184,26	2.565.033,63	5.895.764,55
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Lieferungen und Leistungen	1.490.354,73	1.490.354,73	0,00	0,00	695.234,09
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	568.901,29	568.901,29	0,00	0,00	122.177,67
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.091.984,08	4.091.984,08	0,00	0,00	3.731.154,22
7.1 Erhaltene Anzahlungen	3.844.988,87	3.844.988,87	0,00	0,00	3.513.336,66
7.2 Andere sonstige Verbindlichkeiten	246.995,21	246.995,21	0,00	0,00	217.817,56
8. Summe aller Verbindlichkeiten	15.868.846,95	6.742.629,06	6.561.184,26	2.565.033,63	14.944.330,53

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Bürgschaften: 1.350.000,00 1.350.000,00 0,00 0,00 1.350.000,00

Die Stadt Marsberg hat befristet bis zum 31.12.2019 eine Erklärung zur Verlustabdeckung bis zu jährlich 5 T€ für den Bürgerbus Marsberg abgegeben.

Anlage 4 Rückstellungsspiegel 2016

	Stand 31.12.2015	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2016
	in €	in €	in €	in €	in €
Pensionsrückstellungen	15.153.838,00	721.794,57	0,00	1.119.576,57	15.551.620,00
Rückstellung für Deponien und Altlasten	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Instandhaltungs- rückstellungen	2.848.149,56	279.459,63	127.339,92	756.800,00	3.198.150,01
Altersteilzeit	55.075,00	32.559,00	0,00	30.577,00	53.093,00
Überörtliche Prüfung Jahresabschluss	140.000,00	53.233,50	26.766,50	20.000,00	80.000,00
Nicht genommener Urlaub und Überstunden	545.068,10	545.068,10	0,00	569.247,33	569.247,33
Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses	116.200,00	50.974,12	15.225,88	45.000,00	95.000,00
Drohverlust-Rückstellungen	840.240,00	0,00	0,00	0,00	840.240,00
Prüfung und Erstellung Gesamtabschluss	204.050,00	53.380,72	8.005,48	33.776,20	176.440,00
Rückstellung Forst Betriebsreinrichtungswerk	55.000,00	0,00	0,00	5.000,00	60.000,00
Rückstellung für das schwebendes Verfahren bzgl. Sonderzahlungen für Beamte	591.488,36	0,00	0,00	53.237,02	644.725,38
Pensionsverpflichtungen ehemaliger Beamten	344.596,00	0,00	0,00	77.683,00	422.279,00
Pensionsverpflichtung ehemalige Beamtin	31.992,00	16.847,00	0,00	0,00	15.145,00
Pensionsverpflichtung Volkshochschule Brilon Marsberg Olsberg	180.000,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00
Pensionsverpflichtung KDVB Citkomm	235.000,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00
SGB II Finanzierungsbeteiligung	242.572,00	167.345,99	75.226,01	0,00	0,00
Gerichtsverfahren RWE	352.640,83	0,00	0,00	0,00	352.640,83
Gewerbesteuernachzahlung	279.987,03	279.647,80	339,23	0,00	0,00
Migrationsprüfung Softwarewechsel	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Sonstige Rückstellungen	4.233.909,32	1.199.056,23	125.563,10	834.520,55	3.743.810,54
Summe Rückstellungen	22.485.896,88	2.200.310,43	252.903,02	2.710.897,12	22.743.580,55

Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2016

Jahr	Nr.	Gebäude- bezeichnung	Bezeichnung Rückstellung	Stand 01.01.2016	Inanspruch- nahme	Auflösung Restbetrag	Zuführung	Stand 31.12.2016
2014	1	Real-/ Sekundarschule	Flachdachsanie rung	200.000,00 €				200.000,00 €
2014	2	Gymnasium	Flachdachsanie rung	156.849,68 €	67.021,74 €	89.827,94 €		0,00 €
2014	4	Real-/ Sekundarschule	Brandschutztechnische Sanierung	674.868,75 €	2.383,61 €			672.485,14 €
2014	5	Hallenbad	Flachdachsanie rung	70.000,00 €	56.043,12 €	13.956,88 €		0,00 €
2014	8	Realschule (Altbau)	Teilerneuerung Fenster	2.931,13 €	2.931,13 €			0,00 €
2014	9	Gymnasium	Teilerneuerung Fenster	750.000,00 €	60.235,13 €			689.764,87 €
2014	12	Hallenbad	Arbeitsschutz	2.100,00 €				2.100,00 €
2015	1	Infrastrukturvermögen	Beringhausen Bogenstraße	20.000,00 €	20.000,00 €			0,00 €
2015	2	Infrastrukturvermögen	Giershagen Sicherung Böschung	15.000,00 €	15.000,00 €			0,00 €
2015	3	Feuerwehrgerätehaus Westheim	Garagen- und Torvergrößerung	5.500,00 €	5.500,00 €			0,00 €
2015	4	Meerhof Turnhalle	Notunterkunft Asylbewerber	30.000,00 €	27.237,18 €	2.762,82 €		0,00 €
2015	5	Rathaus	Sommerlicher Wärmeschutz, Dämmung	43.900,00 €	23.107,72 €	20.792,28 €		0,00 €
2015	6	Infrastrukturvermögen	Brücke Diemelbogen Bw 504	50.000,00 €				50.000,00 €
2015	7	Infrastrukturvermögen	Brücke Paulinenstraße Bw 502	100.000,00 €				100.000,00 €
2015	8	Infrastrukturvermögen	Brücke Giershagener Mühle Bw 546	60.000,00 €				60.000,00 €
2015	9	DGH Udorf	Fenster, Fassade, Heizung	110.000,00 €				110.000,00 €
2015	10	Dreifachturnhalle	Sportboden	180.000,00 €				180.000,00 €
2015	11	Wirtschaftsweg	Bredelar W 3.6 Zum großen Teich Durchlassbauwerk	55.000,00 €			15.000,00 €	70.000,00 €
2015	12	Wirtschaftsweg	Padberg W 15.23 Diemelradweg im Aule Deckensanie rung	43.000,00 €				43.000,00 €
2015	13	Wirtschaftsweg	Essentho W 6.1 Via Regia/ In den Stricken Deckensanie rung	40.000,00 €				40.000,00 €
2015	14	Wirtschaftsweg	Helminghausen W 9.8 Diemelradweg Deckensanie rung	30.000,00 €				30.000,00 €
2015	15	Wirtschaftsweg	Padberg W 15.15 Weg an der Niedermühle Deckensanie rung	21.000,00 €				21.000,00 €
2015	16	Wirtschaftsweg	Erlinghausen W 5.65 Weg nach Udorf Deckensanie rung	17.000,00 €				17.000,00 €
2015	17	Wirtschaftsweg	Essentho W 6.16 Oberer Eggeweg (3023) Deckensanie rung	10.000,00 €				10.000,00 €
2015	18	Wirtschaftsweg	Padberg W 15.38 Raumberger Weg Deckensanie rung	83.000,00 €				83.000,00 €
2015	19	Wirtschaftsweg	Giershagen W 7.6 Kluskapelle Deckensanie rung	8.000,00 €				8.000,00 €
2015	20	Grundschule Giershagen	Sanierung Anbau	70.000,00 €				70.000,00 €
2016	1	Hallenbad	Dachfläche Umkleide & Fenster Beckenbereich	0,00 €			135.000,00 €	135.000,00 €
2016	2	Hallenbad	Schwallbecken, Zugang Sandfilteranlage	0,00 €			3.100,00 €	3.100,00 €

Jahr	Nr.	Gebäude- bezeichnung	Bezeichnung Rückstellung	Stand 01.01.2016	Inanspruch- nahme	Auflösung Restbetrag	Zuführung	Stand 31.12.2016
2016	3	Realschule	Treppenhaus Altbau	0,00 €			12.000,00 €	12.000,00 €
2016	4	Sekundarschule	Unterverteilung Werkraum	0,00 €			3.200,00 €	3.200,00 €
2016	5	Infrastrukturvermögen	Bülberg	0,00 €			125.000,00 €	125.000,00 €
2016	6	Infrastrukturvermögen	Stadtstraßen	0,00 €			31.000,00 €	31.000,00 €
2016	7	Hauptschule Marsberg	Heizung	0,00 €			15.200,00 €	15.200,00 €
2016	8	Gymnasium	Heizung	0,00 €			55.000,00 €	55.000,00 €
2016	9	Denkmalschutz	Jittenberg Kreuzanlage	0,00 €			1.300,00 €	1.300,00 €
2016	10	Betriebshof	Beleuchtung	0,00 €			26.000,00 €	26.000,00 €
2016	11	Infrastrukturvermögen	Zur Egge Meerhof	0,00 €			6.500,00 €	6.500,00 €
2016	12	Brücke	Bw 513 Canstein Fußgängerbrücke Kirche	0,00 €			13.000,00 €	13.000,00 €
2016	13	Brücke	Bw 512 Canstein Schlossstraße	0,00 €			20.000,00 €	20.000,00 €
2016	14	Brücke	Bw 522 Beringhausen Nepomukbrücke	0,00 €			55.000,00 €	55.000,00 €
2016	15	Brücke	Bw 514 Udorf Orpestraße	0,00 €			44.000,00 €	44.000,00 €
2016	16	Straße	Bredelar Orthelle Bahnhof	0,00 €			88.000,00 €	88.000,00 €
2016	17	Wirtschaftsweg	W13.23 Obermarsberg Glindegrund	0,00 €			29.000,00 €	29.000,00 €
2016	18	Wirtschaftsweg	W7.44 Giershagen Weg zum Steinbruch Richtung Padberg	0,00 €			26.500,00 €	26.500,00 €
2016	19	Sportanlage	Niedermarsberg Kunstrasenplatz	0,00 €			11.000,00 €	11.000,00 €
2016	20	Sportanlage	Obermarsberg Tennendecke	0,00 €			8.000,00 €	8.000,00 €
2016	21	Wirtschaftsweg	W11.17 Meerhof Verbindungsweg K 69 Sintfeldstraße	0,00 €			17.000,00 €	17.000,00 €
2016	22	Wirtschaftsweg	W13.70 Obermarsberg Stadtberger Weg	0,00 €			17.000,00 €	17.000,00 €
		Rückstellungen gesamt		2.848.149,56 €	279.459,63 €	127.339,92 €	756.800,00 €	3.198.150,01 €

Anlage 6 Abschreibungstabelle 2016

Anlagegut	Nutzungsdauer in Jahren		
	NKF- Rahmentabelle 6. HR	Verw.vorschrift Ministerium Finanzen	Stadt Marsberg
Büro- u. Geschäftsausstattung			
Activeboards	10 - 20		10
Büromöbel/-einrichtung	10 - 20	15	15
Drucker, PC	3 - 5	5	4
EDV-Geräte (sonstige)	3 - 5		4
EDV-Software	5 - 10	5 - 10	5
Handy	3 - 20	5	3
Kopiergeräte	5 - 10	6	6
Kücheneinrichtung	10 - 15	15	15
Küchengeräte	10 - 15	10	10
Kühlschränke	10 - 15	10	10
Netzwerk/Server	3 - 5	5	5
Schuleinrichtung/-geräte	10 - 15	10	10
Schultafeln	10 - 20	20	20
Sonnenschutzvorhänge	10 - 20	10	10
Wasch- u. Spülmaschinen	10 - 20	10	10
Maschinen u. Geräte			
Atemschutzgerät	8 - 12	10	10
Bohrmaschine	5 - 8	5	5
Freischneider	5 - 8	4	4
Funkgeräte, GPS	5 - 20	5 - 10	5
FW-Schläuche	5 - 20	5	5
Häcksler	5 - 8	6	6
Hebekissen	8 - 12	10	10
Heckenscheren	5 - 8	5	5
Hochdruckreiniger	5 - 20	10	10
Hochentaster	5 - 8		6
Laubbläser	8 - 12		6
Leitern	5 - 20	15	15
Löschgeräte	8 - 12	10	10
Motorsägen, -sensen	5 - 8	6	6
Rasenmäher	5 - 8	9	6
Rettungssäge, -schere etc.	8 - 12	10	10
Schneepflüge, -schilde etc.	8 - 12	10	10
Schutzanzüge	5 - 20	3	3
Streugutbehälter	5 - 20	20	20
Tragkraftspritze	8 - 12	10	10
Turngeräte	8 - 12	10	10
Werkzeuge	8 - 12	10	10
Winterdienstgeräte	8 - 12	10	10

Anlagegut	Nutzungsdauer in Jahren		
	NKF- Rahmentabelle 6. HR	Verw.vorschrift Ministerium Finanzen	Stadt Marsberg
Fahrzeuge, Technische Anlagen			
Anhänger	10 - 15	15	10
Aufsitzmäher		10	10
Bagger	8 - 12	10	10
Blockheizkraftwerke	10 - 20		10
Feuerwehrfahrzeuge	15 - 20	15	20
Kleintransporter	6 - 10	10	10
LKW	8 - 12	10	10
PKW	6 - 10	10	8
Schlepper, Traktoren	8 - 12	15	10
Straßen, Wege, Brücken, Aufbauten etc.			
Beton-, Ziegelmauer	20 - 40	30	30
Brücken (Beton, Stahl)	50 - 100	65	80
Brücken (Holz)	20 - 40	20	30
Buswartehaus	20 - 40	30	30
Fahnenmasten	10	10	10
Geländer (Eisen)		20	20
Geländer (Holz)		10	10
Grabenverrohrung, Kanal	50 - 80		50
Pumpstation	20 - 50	20	20
Spiel-, Bolzplätze	10 - 15	10	10
Spielgeräte	8 - 10	10	10
Sportplätze	20 - 25	20	20
Straßen, Wege, Plätze	25 - 50	35	50
Straßenbeleuchtung	20 - 30	20	20
Umzäunungen Holz		5	5
Umzäunungen sonstige		17	17
Wege, Plätze, Parkflächen	10 - 30	10 - 35	20
Gebäude			
BHKW	10 - 20		Ermittlung vom Fachamt
Bürgerhäuser etc.	40 - 80		
Feuerwehrgerätehäuser	40 - 80		
Garagen (massiv)	40 - 60		
Garagen (sonstige)	20 - 40		
Hallenbäder	40 - 70		
Kindergärten	40 - 80		
Lager (massiv)	40 - 60		
Lager (sonstige)	20 - 40		
Leichenhallen	60 - 80		
Photovoltaikanlagen	20 - 25		
Pumpenhäuser	20 - 50		
Schulgebäude	40 - 80		
Verwaltungsgebäude	40 - 80		
Wohncontainer	10 - 20		

Teilrechnungen für das Haushaltsjahr 2016

Jahresabschluss 2016

Gesamtergebnishaushalt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.573.788,57	22.592.050,00	24.212.815,57	-1.620.765,57
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.732.080,76	6.457.320,00	7.014.847,37	-557.527,37
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.016.799,71	2.929.400,00	2.832.090,73	97.309,27
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	716.135,07	1.468.300,00	1.528.958,02	-60.658,02
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.354.754,07	3.616.610,00	4.308.184,79	-691.574,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.160.066,83	1.170.650,00	1.248.325,15	-77.675,15
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.845,03	33.000,00	39.489,97	-6.489,97
09	+/-Bestandsveränderungen	-153.567,20	0,00	-170.159,91	170.159,91
10	= Ordentliche Erträge	39.442.902,84	38.267.330,00	41.014.551,69	-2.747.221,69
11	- Personalaufwendungen	-8.585.096,19	-8.295.550,00	-8.369.518,02	73.968,02
12	- Versorgungsaufwendungen	-975.283,92	-725.700,00	-541.660,57	-184.039,43
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.777.283,57	-7.029.910,00	-7.478.092,43	448.182,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.854.294,77	-3.657.040,00	-3.816.549,63	159.509,63
15	- Transferaufwendungen	-16.292.947,47	-17.804.380,00	-18.436.398,50	632.018,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.113.228,07	-1.940.150,00	-3.128.765,15	1.188.567,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	-40.598.133,99	-39.452.730,00	-41.770.984,30	2.318.206,83
18	= ordentliches Ergebnis	-1.155.231,15	-1.185.400,00	-756.432,61	-429.014,86
19	+ Finanzerträge	717.778,64	620.400,00	720.277,80	-99.877,80
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-297.956,46	-268.500,00	-256.128,62	-12.371,38
21	= Finanzergebnis	419.822,18	351.900,00	464.149,18	-112.249,18
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-735.408,97	-833.500,00	-292.283,43	-541.264,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-735.408,97	-833.500,00	-292.283,43	-541.264,04

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Politische Gremien u.Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172,00	1.560,00	172,00	1.388,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.523,86	4.700,00	12.735,63	-8.035,63
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.695,86	6.260,00	12.907,63	-6.647,63
11	- Personalaufwendungen	-378.807,61	-338.520,00	-335.252,53	-3.267,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-285,49	285,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-169,00	-1.540,00	-169,00	-1.371,00
15	- Transferaufwendungen	-260,00	-260,00	-260,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-195.093,19	-196.310,00	-211.444,83	15.134,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-574.329,80	-536.630,00	-547.411,85	10.781,85
18	= ordentliches Ergebnis	-562.633,94	-530.370,00	-534.504,22	4.134,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-562.633,94	-530.370,00	-534.504,22	4.134,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-562.633,94	-530.370,00	-534.504,22	4.134,22
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-562.633,94	-530.370,00	-534.504,22	4.134,22
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	8.762,67	-8.762,67
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-562.633,94	-530.370,00	-525.741,55	-4.628,45

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010102 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.531,86	1.450,00	4.592,32	-3.142,32
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.350,86	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.882,72	1.450,00	4.592,32	-3.142,32
11	- Personalaufwendungen	-142.101,38	-135.150,00	-143.206,60	8.056,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62,23	0,00	-230,29	230,29
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	-22.167,11	-28.000,00	-27.505,44	-494,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-164.330,72	-163.150,00	-170.942,33	7.792,33
18	= ordentliches Ergebnis	-158.448,00	-161.700,00	-166.350,01	4.650,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-158.448,00	-161.700,00	-166.350,01	4.650,01
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	= Jahresergebnis	-158.448,00	-161.700,00	-166.350,01	4.650,01
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-158.448,00	-161.700,00	-166.350,01	4.650,01
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-281.369,42	-190.340,00	-201.392,00	11.052,00
30	= Teilergebnis	-439.817,42	-352.040,00	-367.742,01	15.702,01

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010103 Personalmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.247,28	21.600,00	47.325,31	-25.725,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	781.577,51	0,00	35.346,89	-35.346,89
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	880.824,79	21.600,00	82.672,20	-61.072,20
11	- Personalaufwendungen	-889.784,54	-417.590,00	-815.678,20	398.088,20
12	- Versorgungsaufwendungen	-975.283,92	-725.700,00	-541.660,57	-184.039,43
13	- Aufwendungen 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	-135.874,97	-62.410,00	-108.535,73	46.125,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.000.943,43	-1.205.700,00	-1.465.874,50	260.174,50
18	= ordentliches Ergebnis	-1.120.118,64	-1.184.100,00	-1.383.202,30	199.102,30
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.120.118,64	-1.184.100,00	-1.383.202,30	199.102,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.120.118,64	-1.184.100,00	-1.383.202,30	199.102,30
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-1.120.118,64	-1.184.100,00	-1.383.202,30	199.102,30
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-1.120.118,64	-1.184.100,00	-1.383.202,30	199.102,30

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010104 Finanz- u. Rechnungswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	373,70	200,00	5.912,90	-5.712,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.035,80	37.300,00	15.357,25	21.942,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	190.540,57	68.000,00	151.257,09	-83.257,09
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	212.950,07	105.500,00	172.527,24	-67.027,24
11	- Personalaufwendungen	-617.577,39	-620.180,00	-563.967,68	-56.212,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.128,08	-21.000,00	-499,80	-20.500,20
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	-113.541,60	-101.500,00	-211.657,56	110.157,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-733.247,07	-742.680,00	-776.125,04	33.445,04
18	= ordentliches Ergebnis	-520.297,00	-637.180,00	-603.597,80	-33.605,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-406,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	-406,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-520.703,00	-637.180,00	-603.597,80	-33.605,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-520.703,00	-637.180,00	-603.597,80	-33.605,28
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-520.703,00	-637.180,00	-603.597,80	-33.605,28
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.030,44	-1.030,44
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-451,80	-1.000,00	0,00	-1.000,00
30	= Teilergebnis	-521.154,80	-638.180,00	-602.567,36	-35.635,72

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Grundstücksmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.394,26	0,00	14.356,72	-14.356,72
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.409,68	50.000,00	799.964,59	-749.964,59
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	130,00	-130,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	169.649,10	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	-153.567,20	0,00	-170.159,91	170.159,91
10	= Ordentliche Erträge	96.885,84	50.000,00	644.291,40	-594.291,40
11	- Personalaufwendungen	-78.654,57	-93.870,00	-98.686,63	4.816,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.140,28	-7.800,00	-11.551,33	3.751,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-251.993,46	0,00	-11.006,00	11.006,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-772.214,49	-10.600,00	-3.132,00	-7.468,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.126.002,80	-112.270,00	-124.375,96	12.105,96
18	= ordentliches Ergebnis	-1.029.116,96	-62.270,00	519.915,44	-582.185,44
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.029.116,96	-62.270,00	519.915,44	-582.185,44
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.029.116,96	-62.270,00	519.915,44	-582.185,44
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-1.029.116,96	-62.270,00	519.915,44	-582.185,44
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	40,00	0,00	40,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-19.854,84	-7.070,00	-16.652,88	9.582,88
30	= Teilergebnis	-1.048.971,80	-69.300,00	503.262,56	-572.562,56

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010202 Gebäudemanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	908.789,74	844.710,00	884.890,39	-40.180,39
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.589,93	441.000,00	95.324,04	345.675,96
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.605,76	0,00	101.308,20	-101.308,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.295,04	0,00	127.339,92	-127.339,92
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.065.280,47	1.285.710,00	1.208.862,55	76.847,45
11	- Personalaufwendungen	-631.152,99	-630.670,00	-584.681,48	-45.988,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.214.655,36	-1.739.970,00	-2.122.640,02	382.670,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.261.147,90	-1.253.700,00	-1.286.710,46	33.010,46
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-180.809,92	-98.050,00	-97.997,77	-52,23
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.287.766,17	-3.722.390,00	-4.092.029,73	369.639,73
18	= ordentliches Ergebnis	-3.222.485,70	-2.436.680,00	-2.883.167,18	446.487,18
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.222.485,70	-2.436.680,00	-2.883.167,18	446.487,18
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	= Jahresergebnis	-3.222.485,70	-2.436.680,00	-2.883.167,18	446.487,18
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-3.222.485,70	-2.436.680,00	-2.883.167,18	446.487,18
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.278.016,02	3.199.280,00	3.153.338,69	45.941,31
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-326.139,67	-1.044.060,00	-260.025,63	-784.034,37
30	= Teilergebnis	-270.609,35	-281.460,00	10.145,88	-291.605,88

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010203 Sonstige städtische Gebäude					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Betriebshof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.609,97	94.050,00	129.391,07	-35.341,07
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	85,00	-85,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.040,80	107.300,00	97.497,18	9.802,82
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	42.845,03	33.000,00	39.489,97	-6.489,97
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	246.495,80	234.350,00	266.463,22	-32.113,22
11	- Personalaufwendungen	-1.513.445,13	-1.593.000,00	-1.459.204,99	-133.795,01
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-129.794,08	-128.100,00	-150.323,83	22.223,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-107.115,06	-96.340,00	-126.983,56	30.643,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.871,12	-37.400,00	-37.943,00	543,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.788.225,39	-1.854.840,00	-1.774.455,38	-80.384,62
18	= ordentliches Ergebnis	-1.541.729,59	-1.620.490,00	-1.507.992,16	-112.497,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.541.729,59	-1.620.490,00	-1.507.992,16	-112.497,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.541.729,59	-1.620.490,00	-1.507.992,16	-112.497,84
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-1.541.729,59	-1.620.490,00	-1.507.992,16	-112.497,84
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.503.484,54	1.664.870,00	1.541.170,01	123.699,99
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-38.162,63	-44.380,00	-89.312,47	44.932,47
30	= Teilergebnis	-76.407,68	0,00	-56.134,62	56.134,62

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010302 EDV (TUI)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.627,38	48.190,00	80.323,61	-32.133,61
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.697,27	17.700,00	17.646,16	53,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	315,65	-315,65
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	91.324,65	65.890,00	98.285,42	-32.395,42
11	- Personalaufwendungen	-134.203,33	-136.100,00	-130.718,98	-5.381,02
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-301.062,02	-285.000,00	-229.180,09	-55.819,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-59.313,82	-50.240,00	-73.633,61	23.393,61
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.144,31	-40.000,00	-5.777,47	-34.222,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-539.723,48	-511.340,00	-439.310,15	-72.029,85
18	= ordentliches Ergebnis	-448.398,83	-445.450,00	-341.024,73	-104.425,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-448.398,83	-445.450,00	-341.024,73	-104.425,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-448.398,83	-445.450,00	-341.024,73	-104.425,27
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-448.398,83	-445.450,00	-341.024,73	-104.425,27
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.200,00	0,00	7.693,50	-7.693,50
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-441.198,83	-445.450,00	-333.331,23	-112.118,77

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.969,81	27.080,00	30.596,77	-3.516,77
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.278,46	11.850,00	17.800,54	-5.950,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	37.248,27	38.930,00	48.397,31	-9.467,31
11	- Personalaufwendungen	-43.710,42	-39.450,00	-47.027,24	7.577,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.144,94	-23.000,00	-14.473,50	-8.526,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.797,02	-34.290,00	-36.496,77	2.206,77
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-158.701,26	-159.990,00	-164.405,75	4.415,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	-240.353,64	-256.730,00	-262.403,26	5.673,26
18	= ordentliches Ergebnis	-203.105,37	-217.800,00	-214.005,95	-3.794,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-203.105,37	-217.800,00	-214.005,95	-3.794,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-203.105,37	-217.800,00	-214.005,95	-3.794,05
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-203.105,37	-217.800,00	-214.005,95	-3.794,05
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.250,00	11.960,00	22.700,17	-10.740,17
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-493,97	493,97
30	= Teilergebnis	-195.855,37	-205.840,00	-191.799,75	-14.040,25

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Statistik und Wahlen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
11	- Personalaufwendungen	-25.979,09	-25.200,00	-7.072,61	-18.127,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	0,00	-4.000,00	-435,11	-3.564,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.979,09	-29.200,00	-7.507,72	-21.692,28
18	= ordentliches Ergebnis	-25.979,09	-27.200,00	-7.507,72	-19.692,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.979,09	-27.200,00	-7.507,72	-19.692,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-25.979,09	-27.200,00	-7.507,72	-19.692,28
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-25.979,09	-27.200,00	-7.507,72	-19.692,28
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-25.979,09	-27.200,00	-7.507,72	-19.692,28

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	802,00	100,00	2.658,63	-2.558,63
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.047,67	2.200,00	1.923,85	276,15
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.063,62	3.000,00	4.661,01	-1.661,01
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.164,00	500,00	1.680,50	-1.180,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.077,29	5.800,00	10.923,99	-5.123,99
11	- Personalaufwendungen	-41.477,64	-39.870,00	-58.539,94	18.669,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.253,52	-30.000,00	-26.201,37	-3.798,63
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	-4.381,91	-4.650,00	-11.364,10	6.714,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.113,07	-74.520,00	-96.105,41	21.585,41
18	= ordentliches Ergebnis	-63.035,78	-68.720,00	-85.181,42	16.461,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-63.035,78	-68.720,00	-85.181,42	16.461,42
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	= Jahresergebnis	-63.035,78	-68.720,00	-85.181,42	16.461,42
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-63.035,78	-68.720,00	-85.181,42	16.461,42
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-122,61	0,00	-1.137,48	1.137,48
30	= Teilergebnis	-63.158,39	-68.720,00	-86.318,90	17.598,90

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	707,63	490,00	493,00	-3,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	200,00	711,00	-511,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183,56	0,00	99,12	-99,12
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	23.754,50	17.000,00	26.330,50	-9.330,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.885,69	17.690,00	27.633,62	-9.943,62
11	- Personalaufwendungen	-72.444,48	-67.310,00	-68.876,21	1.566,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.556,53	-4.100,00	-4.092,93	-7,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-492,00	-490,00	-493,00	3,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-666,81	-570,00	-677,89	107,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-78.159,82	-72.470,00	-74.140,03	1.670,03
18	= ordentliches Ergebnis	-53.274,13	-54.780,00	-46.506,41	-8.273,59
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-53.274,13	-54.780,00	-46.506,41	-8.273,59
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-53.274,13	-54.780,00	-46.506,41	-8.273,59
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-53.274,13	-54.780,00	-46.506,41	-8.273,59
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-12.229,55	-10.000,00	-9.844,60	-155,40
30	= Teilergebnis	-65.503,68	-64.780,00	-56.351,01	-8.428,99

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 020203 Einwohner- u. Personenstandswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.044,50	130.000,00	119.974,60	10.025,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	58,40	-58,40
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	135.044,50	130.000,00	120.033,00	9.967,00
11	- Personalaufwendungen	-263.532,14	-251.430,00	-202.262,42	-49.167,58
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-75.545,30	-81.000,00	-66.354,45	-14.645,55
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	-619,97	-1.260,00	-881,41	-378,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-339.697,41	-333.690,00	-269.498,28	-64.191,72
18	= ordentliches Ergebnis	-204.652,91	-203.690,00	-149.465,28	-54.224,72
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-204.652,91	-203.690,00	-149.465,28	-54.224,72
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-204.652,91	-203.690,00	-149.465,28	-54.224,72
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-204.652,91	-203.690,00	-149.465,28	-54.224,72
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-204.652,91	-203.690,00	-149.465,28	-54.224,72

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 020204 Gaststätten- u. Gewerbewesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.212,50	10.000,00	11.525,50	-1.525,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.212,50	10.000,00	11.525,50	-1.525,50
11	- Personalaufwendungen	-49.818,49	-43.740,00	-46.002,28	2.262,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	0,00	0,00	-20,00	20,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.818,49	-43.740,00	-46.022,28	2.282,28
18	= ordentliches Ergebnis	-38.605,99	-33.740,00	-34.496,78	756,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.605,99	-33.740,00	-34.496,78	756,78
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	= Jahresergebnis	-38.605,99	-33.740,00	-34.496,78	756,78
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-38.605,99	-33.740,00	-34.496,78	756,78
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-38.605,99	-33.740,00	-34.496,78	756,78

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.608,89	172.420,00	236.323,21	-63.903,21
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.589,15	10.000,00	14.740,12	-4.740,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.738,55	9.000,00	11.951,50	-2.951,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	144,69	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	203.081,28	191.420,00	263.014,83	-71.594,83
11	- Personalaufwendungen	-95.876,08	-89.160,00	-93.079,28	3.919,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.632,72	-63.750,00	-71.144,35	7.394,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-173.025,38	-179.820,00	-246.349,24	66.529,24
15	- Transferaufwendungen	-2.045,17	-2.200,00	-2.045,17	-154,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-149.426,58	-131.500,00	-204.455,07	72.955,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	-492.005,93	-466.430,00	-617.073,11	150.643,11
18	= ordentliches Ergebnis	-288.924,65	-275.010,00	-354.058,28	79.048,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-288.924,65	-275.010,00	-354.058,28	79.048,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-288.924,65	-275.010,00	-354.058,28	79.048,28
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-288.924,65	-275.010,00	-354.058,28	79.048,28
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	164,46	52.750,00	0,00	52.750,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-132.826,31	-176.480,00	-120.275,28	-56.204,72
30	= Teilergebnis	-421.586,50	-398.740,00	-474.333,56	75.593,56

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208.189,33	189.190,00	222.967,65	-33.777,65
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.914,39	96.490,00	106.934,62	-10.444,62
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	313.103,72	285.680,00	329.902,27	-44.222,27
11	- Personalaufwendungen	-68.488,03	-71.470,00	-72.184,46	714,46
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-357.575,71	-339.160,00	-293.926,53	-45.233,47
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-20.023,74	-17.210,00	-35.375,15	18.165,15
15	- Transferaufwendungen	-330.987,08	-287.000,00	-339.244,92	52.244,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.872,14	-56.610,00	-56.449,17	-160,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-846.946,70	-771.450,00	-797.180,23	25.730,23
18	= ordentliches Ergebnis	-533.842,98	-485.770,00	-467.277,96	-18.492,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-533.842,98	-485.770,00	-467.277,96	-18.492,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-533.842,98	-485.770,00	-467.277,96	-18.492,04
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-533.842,98	-485.770,00	-467.277,96	-18.492,04
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	111.070,00	0,00	111.070,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-530.947,54	-585.740,00	-411.297,72	-174.442,28
30	= Teilergebnis	-1.064.790,52	-960.440,00	-878.575,68	-81.864,32

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Hauptschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.908,50	26.220,00	26.606,68	-386,68
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.908,50	26.220,00	26.606,68	-386,68
11	- Personalaufwendungen	-27.788,41	-26.840,00	-22.398,04	-4.441,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.106,59	-99.840,00	-69.130,47	-30.709,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.484,38	-19.540,00	-13.262,68	-6.277,32
15	- Transferaufwendungen	-15.800,00	-7.500,00	-13.125,00	5.625,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.180,17	-20.500,00	-20.938,98	438,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.359,55	-174.220,00	-138.855,17	-35.364,83
18	= ordentliches Ergebnis	-156.451,05	-148.000,00	-112.248,49	-35.751,51
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-156.451,05	-148.000,00	-112.248,49	-35.751,51
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-156.451,05	-148.000,00	-112.248,49	-35.751,51
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-156.451,05	-148.000,00	-112.248,49	-35.751,51
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	59.870,00	0,00	59.870,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-240.326,89	-339.410,00	-281.081,66	-58.328,34
30	= Teilergebnis	-396.777,94	-427.540,00	-393.330,15	-34.209,85

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Realschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.127,27	60.030,00	21.764,58	38.265,42
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	562,33	600,00	537,85	62,15
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	8.250,00	-8.250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.689,60	60.630,00	30.552,43	30.077,57
11	- Personalaufwendungen	-37.930,12	-38.470,00	-25.202,89	-13.267,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-206.081,36	-198.820,00	-128.631,29	-70.188,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.452,28	-45.910,00	-17.275,28	-28.634,72
15	- Transferaufwendungen	-17.354,49	-15.600,00	-5.070,15	-10.529,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.984,41	-36.430,00	-33.965,39	-2.464,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	-340.802,66	-335.230,00	-210.145,00	-125.085,00
18	= ordentliches Ergebnis	-279.113,06	-274.600,00	-179.592,57	-95.007,43
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-279.113,06	-274.600,00	-179.592,57	-95.007,43
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-279.113,06	-274.600,00	-179.592,57	-95.007,43
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-279.113,06	-274.600,00	-179.592,57	-95.007,43
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	73.900,00	0,00	73.900,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-234.622,07	-285.700,00	-92.771,44	-192.928,56
30	= Teilergebnis	-513.735,13	-486.400,00	-272.364,01	-214.035,99

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasium					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.893,03	90.260,00	83.406,64	6.853,36
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.281,63	0,00	475,60	-475,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	80.174,66	90.260,00	83.882,24	6.377,76
11	- Personalaufwendungen	-53.852,40	-55.910,00	-55.470,88	-439,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-249.397,07	-256.340,00	-245.651,45	-10.688,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-49.006,40	-65.170,00	-59.381,90	-5.788,10
15	- Transferaufwendungen	-11.064,15	-20.000,00	-8.758,38	-11.241,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.243,26	-41.810,00	-43.187,50	1.377,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-418.563,28	-439.230,00	-412.450,11	-26.779,89
18	= ordentliches Ergebnis	-338.388,62	-348.970,00	-328.567,87	-20.402,13
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-338.388,62	-348.970,00	-328.567,87	-20.402,13
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-338.388,62	-348.970,00	-328.567,87	-20.402,13
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-338.388,62	-348.970,00	-328.567,87	-20.402,13
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	132.590,00	0,00	132.590,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-389.073,25	-513.310,00	-458.666,44	-54.643,56
30	= Teilergebnis	-727.461,87	-729.690,00	-787.234,31	57.544,31

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Förderschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Sekundarschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.930,12	67.880,00	74.802,18	-6.922,18
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.395,45	-1.395,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	29.930,12	67.880,00	76.197,63	-8.317,63
11	- Personalaufwendungen	-25.841,62	-21.750,00	-34.355,14	12.605,14
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.835,33	-109.380,00	-126.346,27	16.966,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.323,28	-40.170,00	-48.127,64	7.957,64
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.446,57	-11.450,00	-14.935,42	3.485,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-133.446,80	-182.750,00	-223.764,47	41.014,47
18	= ordentliches Ergebnis	-103.516,68	-114.870,00	-147.566,84	32.696,84
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-103.516,68	-114.870,00	-147.566,84	32.696,84
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-103.516,68	-114.870,00	-147.566,84	32.696,84
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-103.516,68	-114.870,00	-147.566,84	32.696,84
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-27.075,02	-25.000,00	-186.314,03	161.314,03
30	= Teilergebnis	-130.591,70	-115.870,00	-333.880,87	218.010,87

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 030201 Schülerbeförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.507,46	25.000,00	19.640,09	5.359,91
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	18.507,46	25.000,00	19.640,09	5.359,91
11	- Personalaufwendungen	-3.349,36	-4.340,00	-4.388,64	48,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.665,91	-25.000,00	-19.893,72	-5.106,28
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	-22.015,27	-29.340,00	-24.282,36	-5.057,64
18	= ordentliches Ergebnis	-3.507,81	-4.340,00	-4.642,27	302,27
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.507,81	-4.340,00	-4.642,27	302,27
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-3.507,81	-4.340,00	-4.642,27	302,27
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-3.507,81	-4.340,00	-4.642,27	302,27
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-3.507,81	-4.340,00	-4.642,27	302,27

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Bücherei					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431,00	530,00	1.533,00	-1.003,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.465,00	7.000,00	4.865,50	2.134,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	848,20	0,00	810,75	-810,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	6.744,20	7.530,00	7.209,25	320,75
11	- Personalaufwendungen	-78.865,09	-79.450,00	-79.049,20	-400,80
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.303,49	-7.200,00	-6.197,63	-1.002,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-365,00	-740,00	-365,00	-375,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.758,63	-5.100,00	-2.280,03	-2.844,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90.292,21	-92.490,00	-87.891,86	-4.622,53
18	= ordentliches Ergebnis	-83.548,01	-84.960,00	-80.682,61	-4.301,78
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-83.548,01	-84.960,00	-80.682,61	-4.301,78
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	= Jahresergebnis	-83.548,01	-84.960,00	-80.682,61	-4.301,78
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-83.548,01	-84.960,00	-80.682,61	-4.301,78
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-21.443,77	-17.210,00	-19.254,08	2.044,08
30	= Teilergebnis	-104.991,78	-102.170,00	-99.936,69	-2.257,70

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 040102 Stadtarchiv					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.438,00	1.410,00	1.440,00	-30,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.438,00	1.410,00	1.440,00	-30,00
11	- Personalaufwendungen	-34.150,82	-34.680,00	-24.364,11	-10.315,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.286,31	-2.150,00	-1.267,03	-882,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.375,00	-1.380,00	-1.376,00	-4,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-764,12	-1.700,00	-362,11	-1.337,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.576,25	-39.910,00	-27.369,25	-12.540,75
18	= ordentliches Ergebnis	-36.138,25	-38.500,00	-25.929,25	-12.570,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-36.138,25	-38.500,00	-25.929,25	-12.570,75
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	= Jahresergebnis	-36.138,25	-38.500,00	-25.929,25	-12.570,75
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-36.138,25	-38.500,00	-25.929,25	-12.570,75
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-32.389,89	-23.430,00	-44.572,12	21.142,12
30	= Teilergebnis	-68.528,14	-61.930,00	-70.501,37	8.571,37

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 040103 VHS					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-9.204,08	-8.180,00	-7.776,73	-403,27
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	-44.490,59	-42.800,00	-44.587,61	1.787,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23,50	-1.100,00	-16,88	-1.083,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	-53.718,17	-52.080,00	-52.381,22	301,22
18	= ordentliches Ergebnis	-53.718,17	-52.080,00	-52.381,22	301,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-53.718,17	-52.080,00	-52.381,22	301,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-53.718,17	-52.080,00	-52.381,22	301,22
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-53.718,17	-52.080,00	-52.381,22	301,22
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-146,28	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-53.864,45	-52.080,00	-52.381,22	301,22

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 040104 Heimatmuseum					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.148,23	110,00	453,00	-343,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,74	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.303,97	110,00	453,00	-343,00
11	- Personalaufwendungen	-2.415,98	-2.480,00	-2.550,83	70,83
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265,00	-1.000,00	-310,00	-690,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-453,23	-110,00	-453,00	343,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.248,21	-2.330,00	-2.049,49	-280,51
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.382,42	-5.920,00	-5.363,32	-556,68
18	= ordentliches Ergebnis	-5.078,45	-5.810,00	-4.910,32	-899,68
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.078,45	-5.810,00	-4.910,32	-899,68
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-5.078,45	-5.810,00	-4.910,32	-899,68
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-5.078,45	-5.810,00	-4.910,32	-899,68
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-50.314,92	-57.500,00	-28.581,24	-28.918,76
30	= Teilergebnis	-55.393,37	-43.310,00	-33.491,56	-9.818,44

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.700,39	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	9,02	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	98.709,41	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-46.195,76	-72.150,00	-23.794,72	-48.355,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55,49	-1.000,00	-26,78	-973,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-199.452,53	-101.950,00	-101.950,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.742,17	-3.900,00	-1.772,89	-2.127,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-247.445,95	-179.000,00	-127.544,39	-51.455,61
18	= ordentliches Ergebnis	-148.736,54	-179.000,00	-127.544,39	-51.455,61
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-148.736,54	-179.000,00	-127.544,39	-51.455,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-148.736,54	-179.000,00	-127.544,39	-51.455,61
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-148.736,54	-179.000,00	-127.544,39	-51.455,61
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.810,00	0,00	5.810,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-19.601,76	-48.200,00	-19.718,27	-28.481,73
30	= Teilergebnis	-168.338,30	-221.390,00	-147.262,66	-74.127,34

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330,14	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	330,14	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-179.226,58	-167.400,00	-158.604,00	-8.796,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.891,20	-4.400,00	-5.307,15	907,15
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	-10.723,63	-10.710,00	-10.821,20	111,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-193.841,41	-182.510,00	-174.732,35	-7.777,65
18	= ordentliches Ergebnis	-193.511,27	-182.510,00	-174.732,35	-7.777,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-193.511,27	-182.510,00	-174.732,35	-7.777,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-193.511,27	-182.510,00	-174.732,35	-7.777,65
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-193.511,27	-182.510,00	-174.732,35	-7.777,65
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-4.456,85	-1.000,00	-6.459,37	5.459,37
30	= Teilergebnis	-197.968,12	-183.510,00	-181.191,72	-2.318,28

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	681,99	11.860,00	2.209,94	9.650,06
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.313,00	352.500,00	24.281,18	328.218,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.168.797,91	2.706.500,00	3.108.389,69	-401.889,69
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.170.792,90	3.070.860,00	3.134.880,81	-64.020,81
11	- Personalaufwendungen	-99.918,20	-268.750,00	-347.191,53	78.441,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-169.383,49	-9.250,00	-65.243,93	55.993,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-666,99	-11.870,00	-2.217,94	-9.652,06
15	- Transferaufwendungen	-1.031.058,56	-2.238.670,00	-1.926.820,95	-311.849,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-190.652,37	-503.200,00	-530.942,73	27.742,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.491.679,61	-3.031.740,00	-2.872.417,08	-159.322,92
18	= ordentliches Ergebnis	-320.886,71	39.120,00	262.463,73	-223.343,73
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-320.886,71	39.120,00	262.463,73	-223.343,73
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	= Jahresergebnis	-320.886,71	39.120,00	262.463,73	-223.343,73
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-320.886,71	39.120,00	262.463,73	-223.343,73
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	171.537,94	32.960,00	368.269,03	-335.309,03
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-576.482,09	-72.080,00	-750.915,98	678.835,98
30	= Teilergebnis	-725.830,86	0,00	-120.183,22	120.183,22

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 050201 Grundsicherung für Arbeitssuchende					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217,00	370,00	217,00	153,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	641.667,20	500.000,00	620.058,66	-120.058,66
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	682,58	0,00	-0,08	0,08
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	642.566,78	500.370,00	620.275,58	-119.905,58
11	- Personalaufwendungen	-570.162,35	-520.900,00	-525.717,16	4.817,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.782,27	-7.900,00	-8.048,14	148,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-363,00	-500,00	-363,00	-137,00
15	- Transferaufwendungen	-549.913,36	-546.000,00	-268.800,46	-277.199,54
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.530,24	-25.610,00	-22.941,51	-2.668,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.151.751,22	-1.100.910,00	-825.870,27	-275.039,73
18	= ordentliches Ergebnis	-509.184,44	-600.540,00	-205.594,69	-394.945,31
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-509.184,44	-600.540,00	-205.594,69	-394.945,31
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-509.184,44	-600.540,00	-205.594,69	-394.945,31
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-509.184,44	-600.540,00	-205.594,69	-394.945,31
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-509.184,44	-600.540,00	-205.594,69	-394.945,31

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-1.959,77	-5.740,00	-5.766,78	26,78
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	-23.100,00	-24.000,00	-20.700,00	-3.300,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.059,77	-29.740,00	-26.466,78	-3.273,22
18	= ordentliches Ergebnis	-25.059,77	-29.740,00	-26.466,78	-3.273,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.059,77	-29.740,00	-26.466,78	-3.273,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-25.059,77	-29.740,00	-26.466,78	-3.273,22
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-25.059,77	-29.740,00	-26.466,78	-3.273,22
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-25.059,77	-29.740,00	-26.466,78	-3.273,22

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Spielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.643,01	13.540,00	12.239,80	1.300,20
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	247,53	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	14.890,54	13.540,00	12.239,80	1.300,20
11	- Personalaufwendungen	-10.436,01	-9.100,00	-8.866,59	-233,41
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.996,09	-16.500,00	-4.143,96	-12.356,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.436,01	-14.250,00	-11.953,80	-2.296,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-587,49	-600,00	-610,29	10,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.455,60	-40.450,00	-25.574,64	-14.875,36
18	= ordentliches Ergebnis	-17.565,06	-26.910,00	-13.334,84	-13.575,16
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-17.565,06	-26.910,00	-13.334,84	-13.575,16
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-17.565,06	-26.910,00	-13.334,84	-13.575,16
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-17.565,06	-26.910,00	-13.334,84	-13.575,16
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-84.436,90	-72.040,00	-58.093,29	-13.946,71
30	= Teilergebnis	-102.001,96	-98.950,00	-71.428,13	-27.521,87

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 060201 Städtische Kindergärten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.091,36	942.770,00	1.019.336,73	-76.566,73
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.147,50	2.500,00	18.535,28	-16.035,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.185,62	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	982.424,48	945.270,00	1.037.872,01	-92.602,01
11	- Personalaufwendungen	-1.094.233,89	-1.105.650,00	-1.096.486,76	-9.163,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.472,85	-23.300,00	-11.815,45	-11.484,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.798,84	-17.670,00	-15.024,26	-2.645,74
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.659,71	-19.510,00	-33.140,68	13.630,68
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.181.165,29	-1.166.130,00	-1.156.467,15	-9.662,85
18	= ordentliches Ergebnis	-198.740,81	-220.860,00	-118.595,14	-102.264,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-198.740,81	-220.860,00	-118.595,14	-102.264,86
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	= Jahresergebnis	-198.740,81	-220.860,00	-118.595,14	-102.264,86
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-198.740,81	-220.860,00	-118.595,14	-102.264,86
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	42.800,00	0,00	42.800,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-137.694,44	-199.950,00	-136.553,44	-63.396,56
30	= Teilergebnis	-336.435,25	-378.010,00	-255.148,58	-122.861,42

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281,25	400,00	418,53	-18,53
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	281,25	400,00	418,53	-18,53
11	- Personalaufwendungen	-20.698,84	-15.740,00	-16.860,17	1.120,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-479,10	-1.000,00	-611,17	-388,83
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-167.169,01	-162.500,00	-167.636,19	5.136,19
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-188.520,95	-179.240,00	-185.107,53	5.867,53
18	= ordentliches Ergebnis	-188.239,70	-178.840,00	-184.689,00	5.849,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-188.239,70	-178.840,00	-184.689,00	5.849,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-188.239,70	-178.840,00	-184.689,00	5.849,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-188.239,70	-178.840,00	-184.689,00	5.849,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	6.380,00	0,00	6.380,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-4.537,23	-10.500,00	-8.517,62	-1.982,38
30	= Teilergebnis	-192.776,93	-182.960,00	-193.206,62	10.246,62

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.360,00	27.800,00	135.649,92	-107.849,92
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.766,00	13.450,00	10.726,00	2.724,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	70.126,00	41.250,00	146.375,92	-105.125,92
11	- Personalaufwendungen	-9.819,01	-7.500,00	-7.520,93	20,93
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.555,15	-41.680,00	-43.140,62	1.460,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.595,00	-27.770,00	-27.629,92	-140,08
15	- Transferaufwendungen	-34.247,01	-2.500,00	-110.500,00	108.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-784,00	784,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-103.216,17	-79.450,00	-189.575,47	110.125,47
18	= ordentliches Ergebnis	-33.090,17	-38.200,00	-43.199,55	4.999,55
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-33.090,17	-38.200,00	-43.199,55	4.999,55
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-33.090,17	-38.200,00	-43.199,55	4.999,55
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-33.090,17	-38.200,00	-43.199,55	4.999,55
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	38.020,00	0,00	38.020,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-114.057,47	-129.460,00	-100.001,47	-29.458,53
30	= Teilergebnis	-147.147,64	-129.640,00	-143.201,02	13.561,02

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 080102 Sauna					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	29.671,93	328,07
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	30.000,00	29.671,93	328,07
11	- Personalaufwendungen	0,00	-4.650,00	-4.594,12	-55,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-21.500,00	-14.391,46	-7.108,54
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	-249,30	249,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-26.150,00	-19.234,88	-6.915,12
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	3.850,00	10.437,05	-6.587,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	3.850,00	10.437,05	-6.587,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	0,00	3.850,00	10.437,05	-6.587,05
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	0,00	3.850,00	10.437,05	-6.587,05
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	0,00	3.850,00	10.437,05	-6.587,05

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 080103 Dreifachturnhalle					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.019,65	220,00	5.133,14	-4.913,14
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175,00	0,00	175,00	-175,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.194,65	220,00	5.308,14	-5.088,14
11	- Personalaufwendungen	-3.335,96	-2.480,00	-2.550,67	70,67
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.406,49	-1.000,00	-3.250,71	2.250,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-218,00	-220,00	-5.110,14	4.890,14
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-593,56	-530,00	-694,66	164,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.554,01	-4.230,00	-11.606,18	7.376,18
18	= ordentliches Ergebnis	-4.359,36	-4.010,00	-6.298,04	2.288,04
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.359,36	-4.010,00	-6.298,04	2.288,04
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-4.359,36	-4.010,00	-6.298,04	2.288,04
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-4.359,36	-4.010,00	-6.298,04	2.288,04
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	23.230,00	0,00	23.230,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-431.438,80	-225.410,00	-214.863,59	-10.546,41
30	= Teilergebnis	-435.798,16	-206.190,00	-221.161,63	14.971,63

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 080104 Hallenbad					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.188,38	6.330,00	2.888,80	3.441,20
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.712,15	125.000,00	117.901,86	7.098,14
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	640,46	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45,00	0,00	33,76	-33,76
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	146.585,99	131.330,00	120.824,42	10.505,58
11	- Personalaufwendungen	-285.586,16	-298.960,00	-289.892,51	-9.067,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.237,93	-16.600,00	-9.678,97	-6.921,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.985,00	-6.430,00	-2.825,80	-3.604,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.279,00	-5.000,00	-3.209,78	-1.790,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-324.088,09	-326.990,00	-305.607,06	-21.382,94
18	= ordentliches Ergebnis	-177.502,10	-195.660,00	-184.782,64	-10.877,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-177.502,10	-195.660,00	-184.782,64	-10.877,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-177.502,10	-195.660,00	-184.782,64	-10.877,36
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-177.502,10	-195.660,00	-184.782,64	-10.877,36
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	72.710,00	0,00	72.710,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-264.259,16	-317.430,00	-420.022,19	102.592,19
30	= Teilergebnis	-441.761,26	-440.380,00	-604.804,83	164.424,83

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Stadtplanung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	140,00	0,00	140,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.300,00	0,00	4.500,00	-4.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.135,58	30.000,00	1.310,57	28.689,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.435,58	30.140,00	5.810,57	24.329,43
11	- Personalaufwendungen	-124.349,72	-125.290,00	-141.832,49	16.542,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-40.000,00	-17.151,51	-22.848,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-130,00	0,00	-130,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.563,81	0,00	-8.823,02	8.823,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-151.913,53	-165.420,00	-167.807,02	2.387,02
18	= ordentliches Ergebnis	-142.477,95	-135.280,00	-161.996,45	26.716,45
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-142.477,95	-135.280,00	-161.996,45	26.716,45
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	= Jahresergebnis	-142.477,95	-135.280,00	-161.996,45	26.716,45
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-142.477,95	-135.280,00	-161.996,45	26.716,45
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-469,81	-5.000,00	-335,43	-4.664,57
30	= Teilergebnis	-142.947,76	-140.280,00	-162.331,88	22.051,88

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026,00	1.030,00	1.026,00	4,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	416,20	500,00	600,65	-100,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	100,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	262,50	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.704,70	3.630,00	1.626,65	2.003,35
11	- Personalaufwendungen	-56.797,83	-58.740,00	-58.642,06	-97,94
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.026,00	-1.030,00	-1.026,00	-4,00
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	-57.823,83	-59.770,00	-59.668,06	-101,94
18	= ordentliches Ergebnis	-56.119,13	-56.140,00	-58.041,41	1.901,41
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-56.119,13	-56.140,00	-58.041,41	1.901,41
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-56.119,13	-56.140,00	-58.041,41	1.901,41
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-56.119,13	-56.140,00	-58.041,41	1.901,41
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-66,98	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-56.186,11	-53.640,00	-58.041,41	4.401,41

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.846,99	200,00	11.448,41	-11.248,41
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,00	-1,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.846,99	200,00	11.449,41	-11.249,41
11	- Personalaufwendungen	-39.330,26	-38.390,00	-28.030,15	-10.359,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.279,57	-6.200,00	-15.839,92	9.639,92
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	-41.609,83	-44.590,00	-43.870,07	-719,93
18	= ordentliches Ergebnis	-38.762,84	-44.390,00	-32.420,66	-11.969,34
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-38.762,84	-44.390,00	-32.420,66	-11.969,34
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-38.762,84	-44.390,00	-32.420,66	-11.969,34
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-38.762,84	-44.390,00	-32.420,66	-11.969,34
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.420,00	0,00	1.420,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-3.732,90	-3.420,00	-6.802,20	3.382,20
30	= Teilergebnis	-42.495,74	-46.390,00	-39.222,86	-7.167,14

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	673.985,22	620.000,00	596.158,51	23.841,49
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	673.985,22	620.000,00	596.158,51	23.841,49
11	- Personalaufwendungen	-18.665,11	-20.060,00	-19.711,79	-348,21
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-18.665,11	-20.060,00	-19.711,79	-348,21
18	= ordentliches Ergebnis	655.320,11	599.940,00	576.446,72	23.493,28
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	655.320,11	599.940,00	576.446,72	23.493,28
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	655.320,11	599.940,00	576.446,72	23.493,28
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	655.320,11	599.940,00	576.446,72	23.493,28
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	655.320,11	599.940,00	576.446,72	23.493,28

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 110102 Abfallwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.730.136,97	1.534.500,00	1.567.918,68	-33.418,68
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.889,86	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	163.590,00	0,00	163.590,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.758.026,83	1.698.090,00	1.567.918,68	130.171,32
11	- Personalaufwendungen	-40.639,56	-42.180,00	-44.643,11	2.463,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.580.197,36	-1.588.450,00	-1.460.256,70	-128.193,30
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	-100.251,31	-11.540,00	-488,52	-11.051,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.721.088,23	-1.642.170,00	-1.505.388,33	-136.781,67
18	= ordentliches Ergebnis	36.938,60	55.920,00	62.530,35	-6.610,35
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	36.938,60	55.920,00	62.530,35	-6.610,35
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	36.938,60	55.920,00	62.530,35	-6.610,35
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	36.938,60	55.920,00	62.530,35	-6.610,35
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.247,85	18.500,00	15.148,93	3.351,07
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-60.186,45	-74.420,00	-77.679,28	3.259,28
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 110103 Abrechnung Duales System					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	27.500,00	27.899,68	-399,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	27.500,00	27.899,68	-399,68
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	-70,00	70,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen 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	0,00	-250,00	-10,00	-240,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	-250,00	-80,00	-170,00
18	= ordentliches Ergebnis	0,00	27.250,00	27.819,68	-569,68
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	27.250,00	27.819,68	-569,68
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	0,00	27.250,00	27.819,68	-569,68
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	0,00	27.250,00	27.819,68	-569,68
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-12.500,00	-1.141,86	-11.358,14
30	= Teilergebnis	0,00	14.750,00	26.677,82	-11.927,82

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	465.635,16	443.910,00	499.706,64	-55.796,64
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.323,00	307.280,00	311.635,50	-4.355,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.164,36	0,00	6.507,65	-6.507,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.067,20	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	813.189,72	751.190,00	817.849,79	-66.659,79
11	- Personalaufwendungen	-165.535,38	-156.850,00	-156.192,72	-657,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-904.611,74	-770.830,00	-1.203.830,05	433.000,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.269.179,29	-1.247.840,00	-1.258.827,43	10.987,43
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-171.441,00	-81.600,00	-881.426,36	799.826,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.510.767,41	-2.257.120,00	-3.500.276,56	1.243.156,56
18	= ordentliches Ergebnis	-1.697.577,69	-1.505.930,00	-2.682.426,77	1.176.496,77
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.697.577,69	-1.505.930,00	-2.682.426,77	1.176.496,77
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.697.577,69	-1.505.930,00	-2.682.426,77	1.176.496,77
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-1.697.577,69	-1.505.930,00	-2.682.426,77	1.176.496,77
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-252.431,38	-263.170,00	-288.341,00	25.171,00
30	= Teilergebnis	-1.950.009,07	-1.769.100,00	-2.970.767,77	1.201.667,77

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.308,01	10.880,00	14.270,60	-3.390,60
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	845,00	850,00	845,00	5,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.475,94	0,00	9.901,72	-9.901,72
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.890,73	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	38.519,68	11.730,00	25.017,32	-13.287,32
11	- Personalaufwendungen	-10.243,98	-10.310,00	-10.239,58	-70,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.257,28	-190.000,00	-154.982,95	-35.017,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.019,91	-17.180,00	-19.966,57	2.786,57
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	-182.521,17	-217.490,00	-185.189,10	-32.300,90
18	= ordentliches Ergebnis	-144.001,49	-205.760,00	-160.171,78	-45.588,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-144.001,49	-205.760,00	-160.171,78	-45.588,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-144.001,49	-205.760,00	-160.171,78	-45.588,22
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-144.001,49	-205.760,00	-160.171,78	-45.588,22
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-63,77	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-144.065,26	-205.760,00	-160.171,78	-45.588,22

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 120201 Straßenreinigung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.663,82	58.030,00	61.494,28	-3.464,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135,16	0,00	258,02	-258,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	60.798,98	61.830,00	61.752,30	77,70
11	- Personalaufwendungen	-3.972,06	-4.660,00	-4.420,31	-239,69
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.730,16	-64.370,00	-64.530,51	160,51
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	-66,82	-970,00	0,00	-970,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.769,04	-70.000,00	-68.950,82	-1.049,18
18	= ordentliches Ergebnis	-8.970,06	-8.170,00	-7.198,52	-971,48
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-8.970,06	-8.170,00	-7.198,52	-971,48
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-8.970,06	-8.170,00	-7.198,52	-971,48
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-8.970,06	-8.170,00	-7.198,52	-971,48
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.672,25	10.710,00	9.650,26	1.059,74
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-1.702,19	-2.540,00	-2.451,74	-88,26
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 120202 Winterdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.932,00	11.200,00	10.632,00	568,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370.697,17	390.000,00	374.301,26	15.698,74
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	717,15	470,00	5.861,16	-5.391,16
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	92.690,00	0,00	92.690,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	382.346,32	494.360,00	390.794,42	103.565,58
11	- Personalaufwendungen	-11.326,18	-15.610,00	-14.882,04	-727,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.663,01	-286.250,00	-222.615,00	-63.635,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.895,00	-11.200,00	-14.988,60	3.788,60
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-171.383,81	-3.300,00	-125.492,75	122.192,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	-371.268,00	-316.360,00	-377.978,39	61.618,39
18	= ordentliches Ergebnis	11.078,32	178.000,00	12.816,03	165.183,97
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.078,32	178.000,00	12.816,03	165.183,97
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	11.078,32	178.000,00	12.816,03	165.183,97
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	11.078,32	178.000,00	12.816,03	165.183,97
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	73.358,09	17.000,00	81.421,86	-64.421,86
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-84.436,41	-195.000,00	-94.237,89	-100.762,11
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 130101 Grünanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.580,39	2.760,00	15.105,00	-12.345,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,69	0,00	941,69	-941,69
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.343,26	0,00	286,33	-286,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.000,34	2.760,00	16.333,02	-13.573,02
11	- Personalaufwendungen	-34.552,28	-34.030,00	-34.040,12	10,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.449,50	-43.200,00	-36.207,28	-6.992,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.529,39	-2.830,00	-15.075,00	12.245,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.763,39	-2.600,00	-2.763,39	163,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	-87.294,56	-82.660,00	-88.085,79	5.425,79
18	= ordentliches Ergebnis	-70.294,22	-79.900,00	-71.752,77	-8.147,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-70.294,22	-79.900,00	-71.752,77	-8.147,23
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	= Jahresergebnis	-70.294,22	-79.900,00	-71.752,77	-8.147,23
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-70.294,22	-79.900,00	-71.752,77	-8.147,23
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-354.421,20	-328.500,00	-412.923,88	84.423,88
30	= Teilergebnis	-424.715,42	-408.400,00	-484.676,65	76.276,65

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.393,00	28.730,00	29.393,00	-663,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,00	870,00	801,00	69,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	35.502,57	-35.502,57
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	30.194,00	29.600,00	65.696,57	-36.096,57
11	- Personalaufwendungen	-19.118,06	-16.460,00	-16.257,37	-202,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.456,07	-12.000,00	-1.461,29	-10.538,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.591,23	-40.470,00	-41.719,16	1.249,16
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.570,46	-68.000,00	-66.626,52	-1.373,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-130.735,82	-136.930,00	-126.064,34	-10.865,66
18	= ordentliches Ergebnis	-100.541,82	-107.330,00	-60.367,77	-46.962,23
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-100.541,82	-107.330,00	-60.367,77	-46.962,23
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	= Jahresergebnis	-100.541,82	-107.330,00	-60.367,77	-46.962,23
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-100.541,82	-107.330,00	-60.367,77	-46.962,23
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-17.863,90	-10.000,00	-8.804,50	-1.195,50
30	= Teilergebnis	-118.405,72	-117.330,00	-69.172,27	-48.157,73

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.394,00	5.280,00	5.399,00	-119,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	189.842,29	311.420,00	176.774,60	134.645,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.742,47	700,00	4.891,76	-4.191,76
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	77,49	-77,49
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	201.978,76	317.400,00	187.142,85	130.257,15
11	- Personalaufwendungen	-25.683,29	-26.920,00	-26.641,55	-278,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.785,86	-51.000,00	-54.602,62	3.602,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.691,24	-3.500,00	-6.911,53	3.411,53
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24,08	-3.160,00	-4.382,81	1.222,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	-91.184,47	-84.580,00	-92.538,51	7.958,51
18	= ordentliches Ergebnis	110.794,29	232.820,00	94.604,34	138.215,66
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	110.794,29	232.820,00	94.604,34	138.215,66
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	110.794,29	232.820,00	94.604,34	138.215,66
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	110.794,29	232.820,00	94.604,34	138.215,66
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.983,29	20.120,00	20.000,00	120,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-218.389,85	-254.210,00	-221.003,17	-33.206,83
30	= Teilergebnis	-91.612,27	-1.270,00	-106.398,83	105.128,83

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.625,85	7.200,00	8.753,04	-1.553,04
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	7.625,85	7.200,00	8.753,04	-1.553,04
11	- Personalaufwendungen	-4.276,99	-4.060,00	-4.127,77	67,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-205,56	-1.500,00	-443,53	-1.056,47
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	-2.278,35	0,00	-2.738,10	2.738,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.760,90	-5.560,00	-7.309,40	1.749,40
18	= ordentliches Ergebnis	864,95	1.640,00	1.443,64	196,36
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	864,95	1.640,00	1.443,64	196,36
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	864,95	1.640,00	1.443,64	196,36
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	864,95	1.640,00	1.443,64	196,36
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-2.305,44	-2.770,00	-3.468,73	698,73
30	= Teilergebnis	-1.440,49	-1.130,00	-2.025,09	895,09

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 130401 Wirtschaftswege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.918,00	49.720,00	50.579,72	-859,72
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	500,00	-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.918,00	49.720,00	51.079,72	-1.359,72
11	- Personalaufwendungen	-20.676,29	-19.230,00	-18.968,78	-261,22
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-409.935,41	-80.000,00	-176.479,51	96.479,51
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-416.688,92	-416.400,00	-417.588,00	1.188,00
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	-847.300,62	-515.630,00	-613.036,29	97.406,29
18	= ordentliches Ergebnis	-797.382,62	-465.910,00	-561.956,57	96.046,57
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-797.382,62	-465.910,00	-561.956,57	96.046,57
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	= Jahresergebnis	-797.382,62	-465.910,00	-561.956,57	96.046,57
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-797.382,62	-465.910,00	-561.956,57	96.046,57
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-120.844,69	-141.600,00	-174.614,49	33.014,49
30	= Teilergebnis	-918.227,31	-607.510,00	-736.571,06	129.061,06

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 130402 Forst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.281,89	11.030,00	10.844,55	185,45
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	581.495,31	620.000,00	605.899,82	14.100,18
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.071,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	593.848,20	631.030,00	616.744,37	14.285,63
11	- Personalaufwendungen	-211.482,82	-214.140,00	-198.841,47	-15.298,53
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-191.103,74	-276.300,00	-269.119,24	-7.180,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.074,00	-14.100,00	-13.970,55	-129,45
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.955,02	-38.000,00	-32.535,48	-5.464,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	-451.615,58	-542.540,00	-514.466,74	-28.073,26
18	= ordentliches Ergebnis	142.232,62	88.490,00	102.277,63	-13.787,63
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	142.232,62	88.490,00	102.277,63	-13.787,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	142.232,62	88.490,00	102.277,63	-13.787,63
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	142.232,62	88.490,00	102.277,63	-13.787,63
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-7.731,25	-7.200,00	-8.392,05	1.192,05
30	= Teilergebnis	134.501,37	86.290,00	93.885,58	-7.595,58

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing,					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.000,00	157.070,93	-140.070,93
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	987,53	650,00	1.105,15	-455,15
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	987,53	17.650,00	158.176,08	-140.526,08
11	- Personalaufwendungen	-74.970,61	-82.500,00	-56.030,58	-26.469,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.469,92	-16.350,00	-10.725,64	-5.624,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-17.000,00	-403,43	-16.596,57
15	- Transferaufwendungen	-46.049,55	-54.500,00	-221.543,24	167.043,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.042,53	-63.400,00	-68.925,79	5.525,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.532,61	-233.750,00	-357.628,68	123.878,68
18	= ordentliches Ergebnis	-184.545,08	-216.100,00	-199.452,60	-16.647,40
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-184.545,08	-216.100,00	-199.452,60	-16.647,40
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-184.545,08	-216.100,00	-199.452,60	-16.647,40
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-184.545,08	-216.100,00	-199.452,60	-16.647,40
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-3.280,13	-14.760,00	-2.768,87	-11.991,13
30	= Teilergebnis	-187.825,21	-230.860,00	-202.221,47	-28.638,53

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.573.788,57	22.592.050,00	24.212.815,57	-1.620.765,57
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.238.066,22	3.204.120,00	3.203.760,22	359,78
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.200,00	22.167,69	-11.967,69
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	238.431,49	205.070,00	274.256,71	-69.186,71
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	28.050.286,28	26.011.440,00	27.713.000,19	-1.701.560,19
11	- Personalaufwendungen	-55.952,44	-67.370,00	-50.968,15	-16.401,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.386,50	-36.720,00	-35.856,50	-863,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-13.819.955,97	-14.298.900,00	-15.205.356,43	906.456,43
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.625,35	0,00	-8.653,93	8.653,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-13.990.920,26	-14.402.990,00	-15.300.835,01	897.845,01
18	= ordentliches Ergebnis	14.059.366,02	11.608.450,00	12.412.165,18	-803.715,18
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	14.059.366,02	11.608.450,00	12.412.165,18	-803.715,18
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	= Jahresergebnis	14.059.366,02	11.608.450,00	12.412.165,18	-803.715,18
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	14.059.366,02	11.608.450,00	12.412.165,18	-803.715,18
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.473,07	10.370,00	10.597,79	-227,79
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	14.070.839,09	11.618.820,00	12.422.762,97	-803.942,97

Jahresabschluss 2016

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.467,56	37.300,00	35.467,56	1.832,44
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.076,20	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	45.617,76	37.300,00	35.467,56	1.832,44
11	- Personalaufwendungen	-25.499,61	-14.920,00	-15.134,05	214,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-3.490,21	3.490,21
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.285,72	-45.000,00	-60.313,34	15.313,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	-85.785,33	-59.920,00	-78.937,60	19.017,60
18	= ordentliches Ergebnis	-40.167,57	-22.620,00	-43.470,04	20.850,04
19	+ Finanzerträge	717.778,64	620.400,00	720.277,80	-99.877,80
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-297.550,46	-268.500,00	-256.128,62	-12.371,38
21	= Finanzergebnis	420.228,18	351.900,00	464.149,18	-112.249,18
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	380.060,61	329.280,00	420.679,14	-91.399,14
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	380.060,61	329.280,00	420.679,14	-91.399,14
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	380.060,61	329.280,00	420.679,14	-91.399,14
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	53.930,00	0,00	53.930,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	380.060,61	383.210,00	420.679,14	-37.469,14

Jahresabschluss 2016

Gesamtfinanzrechnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.147.685,31	22.592.050,00	23.824.183,33	-1.232.133,33
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.864.471,95	5.688.730,00	5.838.419,37	-149.689,37
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.729.069,70	2.625.400,00	2.448.292,94	177.107,06
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	701.803,83	1.468.300,00	767.564,45	700.735,55
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.170.821,42	3.616.610,00	4.462.075,96	-845.465,96
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.350.902,78	910.570,00	1.593.653,31	-683.083,31
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.052.442,23	620.400,00	720.277,80	-99.877,80
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.017.197,22	37.522.060,00	39.654.467,16	-2.132.407,16
10	- Personalauszahlungen	-7.825.624,98	-8.074.950,00	-7.737.816,55	-337.133,45
11	- Versorgungsauszahlungen	-679.904,10	-725.700,00	-642.297,17	-83.402,83
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.917.794,63	-8.729.910,00	-7.099.134,97	-1.630.775,03
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-318.520,59	-268.500,00	-260.053,15	-8.446,85
14	- Transferauszahlungen	-16.504.072,07	-17.804.380,00	-18.146.173,07	341.793,07
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.759.568,34	-1.930.150,00	-2.016.603,08	86.453,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.005.484,71	-37.533.590,00	-35.902.077,99	-1.631.512,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.011.712,51	-11.530,00	3.752.389,17	-3.763.919,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.481.482,20	2.336.320,00	2.384.555,40	-48.235,40
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	122.108,75	0	880.398,24	-880.398,24
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	197.909,96	535.000,00	356.360,70	178.639,30
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	551.431,62	1.530,00	301.533,88	-300.003,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.352.932,53	2.872.850,00	3.922.848,22	-1.049.998,22
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-33.793,42	-20.000,00	-21.809,86	1.809,86
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.140.150,12	-2.590.650,00	-1.578.783,89	-1.011.866,11
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-390.426,69	-772.900,00	-784.492,41	11.592,41
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-550.000,00	0	-300.000,00	300.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-20.733,78	0	-58.546,28	58.546,28
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.135.104,01	-3.383.550,00	-2.743.632,44	-639.917,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.217.828,52	-510.700,00	1.179.215,78	-1.689.915,78
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.229.541,03	-522.230,00	4.931.604,95	-5.453.834,95
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0	510.700,00	0	510.700,00
34	+ Aufnahme v. Krediten zur Liq.sicherung	3.500.000,00	0	0	0
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-757.816,34	-677.000,00	-677.333,18	333,18
36	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	-5.900.000,00	0	0	0
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.157.816,34	-166.300,00	-677.333,18	511.033,18
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.071.724,69	-688.530,00	4.254.271,77	-4.942.801,77
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	945.306,75		1.919.939,08	0
40	+ Änderung des Bestandes fremden Finanzmitteln	-97.092,36		-1.110,53	1.110,53
41	= Liquide Mittel	1.919.939,08		6.173.100,32	-4.941.691,24

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010101 Politische Gremien u. Verwaltungsführung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.352,61	4.700,00	11.720,86	-7.020,86
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.352,61	4.700,00	11.720,86	-7.020,86
10	- Personalauszahlungen	-363.086,25	-338.520,00	-322.628,15	-15.891,85
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	-285,49	285,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-260,00	-260,00	-260,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-185.569,66	-196.310,00	-211.243,55	14.933,55
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-548.915,91	-535.090,00	-534.417,19	-672,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-545.563,30	-530.390,00	-522.696,33	-7.693,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010102 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.072,34	1.450,00	3.531,86	-2.081,86
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	117,05	-117,05
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.072,34	1.450,00	3.648,91	-2.198,91
10	- Personalauszahlungen	-139.906,01	-135.150,00	-141.442,84	6.292,84
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-62,23	0,00	-230,29	230,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.929,51	-28.000,00	-27.473,38	-526,62
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.897,75	-163.150,00	-169.146,51	5.996,51
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-146.825,41	-161.700,00	-165.497,60	3.797,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Personalmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.698,19	21.600,00	104.160,74	-82.560,74
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	267.158,40	-267.158,40
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.698,19	21.600,00	371.319,14	-349.719,14
10	- Personalauszahlungen	-238.787,94	-196.990,00	-241.402,96	-38.719,29
11	- Versorgungsauszahlungen	-679.904,10	-725.700,00	-642.297,17	-83.402,83
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-345,10	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-47.423,23	-62.410,00	-47.788,52	-14.621,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-966.460,37	-985.100,00	-931.488,65	-136.743,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-951.762,18	-963.500,00	-560.169,51	-486.462,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010104 Finanz- u. Rechnungswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363,80	200,00	5.953,20	-5.753,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	28.983,55	37.300,00	19.676,90	17.623,10
07	+ Sonstige Einzahlungen	81.504,02	68.000,00	84.908,39	-9.589,33
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.851,37	105.500,00	110.538,49	2.280,57
10	- Personalauszahlungen	-605.774,41	-620.180,00	-554.309,05	-65.870,95
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.985,67	-21.000,00	-102.157,29	81.157,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-406,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.620,76	-91.500,00	-68.263,44	-23.262,41
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-748.786,84	-732.680,00	-724.729,78	-7.976,07
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-637.935,47	-627.180,00	-614.191,29	-5.695,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	428,40	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	428,40	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	428,40	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Grundstücksmanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.096,56	0,00	11.654,42	-11.654,42
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.680,74	50.000,00	63.274,37	-13.274,37
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	130,00	-130,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.950,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.727,30	50.000,00	75.058,79	-25.058,79
10	- Personalauszahlungen	-78.558,88	-93.870,00	-98.110,02	4.240,02
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.140,28	-7.800,00	-31.551,33	23.751,33
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.038,22	-10.600,00	-3.208,69	-7.391,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-90.737,38	-112.270,00	-132.870,04	20.600,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.010,08	-62.270,00	-57.811,25	-4.458,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	84.205,83	0,00	865.813,23	-865.813,23
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	4.450,00	-4.450,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.205,83	0,00	870.263,23	-870.263,23
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-7.563,38	-20.000,00	-16.861,40	-3.138,60
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-520,65	520,65
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.563,38	-20.000,00	-17.382,05	-2.617,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	76.642,45	-20.000,00	852.881,18	-872.881,18

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010202 Gebäudemanagement					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.228,95	146.400,00	0,00	146.400,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-357,51	357,51
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.510,45	441.000,00	95.304,10	345.695,90
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.333,91	0,00	113.799,55	-113.799,55
07	+ Sonstige Einzahlungen	21.433,57	0,00	175,18	-175,18
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.506,88	587.400,00	208.921,32	378.478,68
10	- Personalauszahlungen	-630.602,31	-630.670,00	-584.874,60	-45.795,40
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.926.716,33	-3.439.970,00	-2.245.721,05	-1.194.248,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-469,25	469,25
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-140.297,35	-98.050,00	-153.179,45	55.129,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.697.615,99	-4.168.690,00	-2.984.244,35	-1.184.445,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.554.109,11	-3.581.290,00	-2.775.323,03	-805.966,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	62.702,81	125.100,00	0,00	125.100,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.200,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.902,81	125.100,00	0,00	125.100,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-339.917,41	-1.065.530,00	-894.954,26	-170.575,74
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-88.034,31	0,00	-25.862,59	25.862,59
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-427.951,72	-1.065.530,00	-920.816,85	-144.713,15
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-335.048,91	-940.430,00	-920.816,85	-19.613,15

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Betriebshof					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	85,00	-85,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.729,19	107.300,00	147.891,00	-40.591,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.729,19	107.300,00	147.976,00	-40.676,00
10	- Personalauszahlungen	-1.513.566,18	-1.593.000,00	-1.458.890,89	-134.109,11
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.226,08	-128.100,00	-148.911,67	20.811,67
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-36.144,90	-37.400,00	-38.114,98	714,98
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.673.937,16	-1.758.500,00	-1.645.917,54	-112.582,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.635.207,97	-1.651.200,00	-1.497.941,54	-153.258,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	450,00	0,00	11.535,00	-11.535,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	450,00	0,00	11.535,00	-11.535,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-73.770,78	-105.500,00	-130.743,32	25.243,32
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.770,78	-105.500,00	-130.743,32	25.243,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.320,78	-105.500,00	-119.208,32	13.708,32

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010302 EDV (TUI)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	17.332,78	17.700,00	19.123,95	-1.423,95
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	315,65	-315,65
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.332,78	17.700,00	19.439,60	-1.739,60
10	- Personalauszahlungen	-134.203,33	-136.100,00	-130.718,98	-5.381,02
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-298.067,10	-285.000,00	-227.821,51	-57.178,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.297,01	-40.000,00	-7.296,21	-32.703,79
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-466.567,44	-461.100,00	-365.836,70	-95.263,30
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.234,66	-443.400,00	-346.397,10	-97.002,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	50,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	50,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-48.052,19	-23.000,00	-34.042,67	11.042,67
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-48.052,19	-23.000,00	-34.042,67	11.042,67
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-48.002,19	-23.000,00	-34.042,67	11.042,67

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.321,94	11.850,00	13.171,51	-1.321,51
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.321,94	11.850,00	13.171,51	-1.321,51
10	- Personalauszahlungen	-43.710,42	-39.450,00	-47.027,24	7.577,24
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.122,46	-23.000,00	-14.509,45	-8.490,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-151.465,48	-159.990,00	-164.399,19	4.409,19
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-213.298,36	-222.440,00	-225.935,88	3.495,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-199.976,42	-210.590,00	-212.764,37	2.174,37
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-12.738,34	-15.000,00	-73.633,85	58.633,85
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.738,34	-15.000,00	-73.633,85	58.633,85
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.738,34	-15.000,00	-73.633,85	58.633,85

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.977,08	2.000,00	0,00	2.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.977,08	2.000,00	0,00	2.000,00
10	- Personalauszahlungen	-25.979,09	-25.200,00	-7072,61	-18.127,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen		-4.000,00	-435,11	-3.564,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.979,09	-29.200,00	-7.507,72	-21.692,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.002,01	-27.200,00	-7.507,72	-19.692,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	777,00	100,00	2.423,63	-2.323,63
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.493,30	2.200,00	3.242,90	-1.042,90
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.521,80	3.000,00	4.688,82	-1.688,82
07	+ Sonstige Einzahlungen	374,00	500,00	1.023,50	-523,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.166,10	5.800,00	11.378,85	-5.578,85
10	- Personalauszahlungen	-40.030,67	-39.870,00	-57.855,22	17.985,22
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.366,67	-30.000,00	-25.627,10	-4.372,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.381,91	-4.650,00	-11.364,10	6.714,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.779,25	-74.520,00	-94.846,42	20.326,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.613,15	-68.720,00	-83.467,57	14.747,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240,00	200,00	663,00	-463,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	183,56	0,00	99,12	-99,12
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.575,00	17.000,00	26.637,77	-9.637,77
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.998,56	17.200,00	27.399,89	-10.199,89
10	- Personalauszahlungen	-70.789,29	-67.310,00	-68.191,49	881,49
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.556,53	-4.100,00	-3.290,95	-809,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-427,68	-570,00	-683,58	113,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.773,50	-71.980,00	-72.166,02	186,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.774,94	-54.780,00	-44.766,13	-10.013,87
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-215,63	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-215,63	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-215,63	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 020203 Einwohner- u. Personenstandswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.759,40	130.000,00	119.945,70	10.054,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	308,40	-308,40
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.759,40	130.000,00	120.254,10	9.745,90
10	- Personalauszahlungen	-260.969,67	-251.430,00	-200.027,98	-51.402,02
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.134,32	-81.000,00	-70.085,09	-10.914,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.017,24	-1.260,00	-1.130,70	-129,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-336.121,23	-333.690,00	-271.243,77	-62.446,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.361,83	-203.690,00	-150.989,67	-52.700,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 020204 Gaststätten- u. Gewerbewesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.486,50	10.000,00	11.026,38	-1.026,38
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.486,50	10.000,00	11.026,38	-1.026,38
10	- Personalauszahlungen	-48.448,40	-43.740,00	-45.728,40	1.988,40
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.448,40	-43.740,00	-45.728,40	1.988,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.961,90	-33.740,00	-34.702,02	962,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	763,39	1.000,00	1.023,39	-23,39
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.398,32	10.000,00	16.483,46	-6.483,46
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.738,55	9.000,00	11.951,50	-2.951,50
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.900,26	20.000,00	29.458,35	-9.458,35
10	- Personalauszahlungen	-94.012,63	-89.160,00	-92.024,56	2.864,56
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.909,32	-63.750,00	-67.336,35	3.586,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-2.045,17	-2.200,00	-2.045,17	-154,83
15	- Sonstige Auszahlungen	-143.442,95	-131.500,00	-193.269,92	61.769,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-308.410,07	-286.610,00	-354.676,00	68.066,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-274.509,81	-266.610,00	-325.217,65	58.607,65
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.800,98	100.000,00	103.031,82	-3.031,82
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.200,00	0,00	2.200,00	-2.200,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,98	100.000,00	105.231,82	-5.231,82
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.527,83	0,00	-20.590,15	20.590,15
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-89.126,98	-280.800,00	-207.199,94	-73.600,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-106.654,81	-280.800,00	-227.790,09	-53.009,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-91.653,83	-180.800,00	-122.558,27	-58.241,73

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Grundschulen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.966,07	172.850,00	186.732,50	-13.882,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	98.382,89	96.490,00	109.679,12	-13.189,12
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271.348,96	269.340,00	296.411,62	-27.071,62
10	- Personalauszahlungen	-66.751,09	-71.470,00	-70.777,01	-692,99
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-297.655,91	-339.160,00	-285.294,56	-53.865,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-357.071,50	-287.000,00	-313.160,50	26.160,50
15	- Sonstige Auszahlungen	-59.400,60	-56.610,00	-57.020,52	410,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-780.879,10	-754.240,00	-726.252,59	-27.987,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-509.530,14	-484.900,00	-429.840,97	-55.059,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-8.425,12	-51.000,00	-37.791,02	-13.208,98
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.425,12	-51.000,00	-37.791,02	-13.208,98
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.425,12	-51.000,00	-37.791,02	-13.208,98

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Hauptschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.800,00	7.500,00	13.125,00	-5.625,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.800,00	7.500,00	13.125,00	-5.625,00
10	- Personalauszahlungen	-27.083,92	-26.840,00	-21.899,92	-4.940,08
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.098,39	-99.840,00	-68.261,38	-31.578,62
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-15.800,00	-7.500,00	-13.125,00	5.625,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.485,83	-20.500,00	-21.514,51	1.014,51
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.468,14	-154.680,00	-124.800,81	-29.879,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.668,14	-147.180,00	-111.675,81	-35.504,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.400,00	-304,73	-12.095,27
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-3.919,50	-5.000,00	-9.571,43	4.571,43
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.919,50	-17.400,00	-9.876,16	-7.523,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.919,50	-17.400,00	-9.876,16	-7.523,84

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 030103 Realschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.802,16	15.000,00	4.542,30	10.457,70
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	556,92	600,00	534,03	65,97
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	8.250,00	-8.250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.359,08	15.600,00	13.326,33	2.273,67
10	- Personalauszahlungen	-37.225,63	-38.470,00	-24.704,77	-13.765,23
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.549,82	-198.820,00	-124.156,82	-74.663,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-16.802,16	-15.600,00	-5.094,63	-10.505,37
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.078,86	-36.430,00	-34.223,08	-2.206,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.656,47	-289.320,00	-188.179,30	-101.140,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-236.297,39	-273.720,00	-174.852,97	-98.867,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.904,44	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.904,44	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.439,62	-62.400,00	0,00	-62.400,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-17.867,33	-9.000,00	-8.541,28	-458,72
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.306,95	-71.400,00	-8.541,28	-62.858,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.402,51	-71.400,00	-8.541,28	-62.858,72

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 030104 Gymnasium					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.180,40	27.510,00	18.422,47	9.087,53
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.378,39	0,00	241,30	-241,30
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.558,79	27.510,00	18.663,77	8.846,23
10	- Personalauszahlungen	-53.147,91	-55.910,00	-54.829,66	-1.080,34
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-209.324,63	-256.340,00	-243.097,41	-13.242,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-11.671,04	-20.000,00	-9.693,11	-10.306,89
15	- Sonstige Auszahlungen	-45.530,93	-41.810,00	-43.194,92	1.384,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-319.674,51	-374.060,00	-350.815,10	-23.244,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-299.115,72	-346.550,00	-332.151,33	-14.398,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	833,18	0,00	3.495,00	-3.495,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	833,18	0,00	3.495,00	-3.495,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	290,00	-290,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.387,39	-46.300,00	-27.664,44	-18.635,56
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.387,39	-46.300,00	-27.374,44	-18.925,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.554,21	-46.300,00	-23.879,44	-22.420,56

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 030106 Sekundarschule					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.703,95	30.000,00	29.683,84	316,16
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.703,95	30.000,00	29.683,84	316,16
10	- Personalauszahlungen	-25.053,45	-21.750,00	-33.713,92	11.963,92
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.508,73	-109.380,00	-121.864,43	12.484,43
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.604,45	-11.450,00	-14.484,34	3.034,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-105.166,63	-142.580,00	-170.062,69	27.482,69
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.462,68	-112.580,00	-140.378,85	27.798,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.660,84	0,00	-6.678,86	6.678,86
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-14.042,56	-17.700,00	-26.383,21	8.683,21
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.703,40	-17.700,00	-33.062,07	15.362,07
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.703,40	-17.700,00	-33.062,07	15.362,07

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 030201 Schülerbeförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.687,44	25.000,00	23.460,11	1.539,89
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.687,44	25.000,00	23.460,11	1.539,89
10	- Personalauszahlungen	-3.080,81	-4.340,00	-4.319,82	-20,18
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.747,39	-25.000,00	-19.640,09	-5.359,91
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.828,20	-29.340,00	-23.959,91	-5.380,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.140,76	-4.340,00	-499,80	-3.840,20
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Bücherei					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.100,00	-1.100,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.890,00	7.000,00	4.865,50	2.134,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	931,95	0,00	810,75	-810,75
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.821,95	7.000,00	6.776,25	223,75
10	- Personalauszahlungen	-78.781,42	-79.450,00	-78.980,38	-469,62
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.317,77	-7.200,00	-6.022,62	-1.177,38
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.705,16	-5.100,00	-2.140,35	-2.959,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.804,35	-91.750,00	-87.143,35	-4.606,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-82.982,40	-84.750,00	-80.367,10	-4.382,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 040102 Stadtarchiv					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-34.067,15	-34.680,00	-24.295,29	-10.384,71
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.383,11	-2.150,00	-1.286,98	-863,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-764,12	-1.700,00	-287,11	-1.412,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.214,38	-38.530,00	-25.869,38	-12.660,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.214,38	-38.530,00	-25.869,38	-12.660,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 040103 VHS					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-8.883,94	-8.180,00	-7.604,65	-575,35
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-44.490,59	-42.800,00	-44.587,61	1.787,61
15	- Sonstige Auszahlungen	-23,50	-1.100,00	-16,88	-1.083,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.398,03	-52.080,00	-52.209,14	129,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.398,03	-52.080,00	-52.209,14	129,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 040104 Heimatmuseum					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	155,74	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155,74	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-2.332,31	-2.480,00	-2.482,01	2,01
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-265,00	-1.000,00	-310,00	-690,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.553,21	-2.330,00	-2.049,49	-280,51
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.150,52	-5.810,00	-4.841,50	-968,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.994,78	-5.810,00	-4.841,50	-968,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	260,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	260,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-695,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-695,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-435,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u.					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.000,00	0,00	18.700,39	-18.700,39
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	9,02	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.009,02	0,00	18.700,39	-18.700,39
10	- Personalauszahlungen	-45.609,19	-72.150,00	-23.594,24	-48.555,76
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55,49	-1.000,00	-26,78	-973,22
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-206.122,09	-101.950,00	-101.950,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.742,17	-3.900,00	-1.752,64	-2.147,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.528,94	-179.000,00	-127.323,66	-51.676,34
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.519,92	-179.000,00	-108.623,27	-70.376,73
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	330,14	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330,14	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-172.117,84	-167.400,00	-156.054,98	-11.345,02
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.885,01	-4.400,00	-4.652,80	252,80
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.723,63	-10.710,00	-10.821,20	111,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.726,48	-182.510,00	-171.528,98	-10.981,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.396,34	-182.510,00	-171.528,98	-10.981,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.826,34	352.500,00	26.428,05	326.071,95
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.166.309,70	2.706.500,00	3.080.182,56	-373.682,56
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.168.136,04	3.059.000,00	3.106.610,61	-47.610,61
10	- Personalauszahlungen	-98.992,49	-268.750,00	-341.718,89	72.968,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-159.918,03	-9.250,00	-79.597,19	70.347,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-1.069.151,53	-2.238.670,00	-1.877.762,15	-360.907,85
15	- Sonstige Auszahlungen	-184.708,10	-503.200,00	-534.609,74	31.409,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.512.770,15	-3.019.870,00	-2.833.687,97	-186.182,03
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-344.634,11	39.130,00	272.922,64	-233.792,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.564,99	-31.000,00	-2.074,94	-28.925,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.564,99	-31.000,00	-2.074,94	-28.925,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.564,99	-31.000,00	-2.074,94	-28.925,06

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 050201 Grundsicherung für Arbeitssuchende					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	614.482,24	500.000,00	720.667,20	-220.667,20
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	614.482,24	500.000,00	720.667,20	-220.667,20
10	- Personalauszahlungen	-558.219,67	-520.900,00	-517.885,05	-3.014,95
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.769,91	-7.900,00	-8.671,91	771,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-597.168,83	-546.000,00	-255.658,36	-290.341,64
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.826,04	-25.610,00	-22.905,66	-2.704,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.186.984,45	-1.100.410,00	-805.120,98	-295.289,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-572.502,21	-600.410,00	-84.453,78	-515.956,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-1.876,10	-5.740,00	-5.697,96	-42,04
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	-24.000,00	-43.800,00	19.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.876,10	-29.740,00	-49.497,96	19.757,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.876,10	-29.740,00	-49.497,96	19.757,96
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 060102 Spielplätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-10.292,46	-9.100,00	-8.828,15	-271,85
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.996,09	-16.500,00	-4.136,97	-12.363,03
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-587,49	-600,00	-610,29	10,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.876,04	-26.200,00	-13.575,41	-12.624,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.876,04	-26.200,00	-13.575,41	-12.624,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-10.000,00	-5.990,97	-4.009,03
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	-5.990,97	-4.009,03
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	-5.990,97	-4.009,03

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Städtische Kindergärten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	964.988,55	925.000,00	1.001.037,80	-76.037,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.260,00	2.500,00	18.535,28	-16.035,28
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	966.248,55	927.500,00	1.020.573,08	-93.073,08
10	- Personalauszahlungen	-1.093.177,17	-1.105.650,00	-1.095.182,54	-10.467,46
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.020,22	-23.300,00	-13.222,18	-10.077,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.891,53	-19.510,00	-34.735,43	15.225,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.128.088,92	-1.148.460,00	-1.143.140,15	-5.319,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-161.840,37	-220.960,00	-122.567,07	-98.392,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.682,47	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.682,47	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-401,01	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.826,58	-9.250,00	-3.611,80	-5.638,20
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.227,59	-9.250,00	-3.611,80	-5.638,20
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.545,12	-9.250,00	-3.611,80	-5.638,20

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	281,25	400,00	135,00	265,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281,25	400,00	135,00	265,00
10	- Personalauszahlungen	-20.430,29	-15.740,00	-16.642,83	902,83
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-547,30	-1.000,00	-1,70	-998,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-230.950,38	-162.500,00	-68.381,29	-94.118,71
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.927,97	-179.240,00	-85.025,82	-94.214,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-251.646,72	-178.840,00	-84.890,82	-93.949,18
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.882,00	13.450,00	10.398,00	3.052,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.882,00	13.450,00	10.398,00	3.052,00
10	- Personalauszahlungen	-9.651,65	-7.500,00	-7.452,11	-47,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.510,15	-41.680,00	-23.624,85	-18.055,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-31.747,01	-2.500,00	-80.500,00	78.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-784,00	784,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.908,81	-51.680,00	-112.360,96	60.680,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.026,81	-38.230,00	-101.962,96	63.732,96
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	-4.242,92	4.242,92
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.242,92	4.242,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-4.242,92	4.242,92

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 080102 Sauna					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30.000,00	29.671,90	328,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.637,70	-5.637,70
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	30.000,00	35.309,60	-5.309,60
10	- Personalauszahlungen	0,00	-4.650,00	-4.594,12	-55,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-21.500,00	-14.322,97	-7.177,03
13	- Zinsen und sonstige 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	-701,00	701,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-26.150,00	-19.618,09	-6.531,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.850,00	15.691,51	-11.841,51
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 080103 Dreifachturnhalle					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	175,00	-175,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	175,00	-175,00
10	- Personalauszahlungen	-3.178,42	-2.480,00	-2.481,85	1,85
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.406,49	-1.000,00	-2.263,84	1.263,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-522,09	-530,00	-670,99	140,99
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.107,00	-4.010,00	-5.416,68	1.406,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.107,00	-4.010,00	-5.241,68	1.231,68
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-99,95	-21.000,00	-13.169,14	-7.830,86
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-99,95	-21.000,00	-13.169,14	-7.830,86
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-99,95	-21.000,00	-13.169,14	-7.830,86

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 080104 Hallenbad					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.144,52	125.000,00	119.022,93	5.977,07
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	747,02	0,00	-1.856,34	1.856,34
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	45,00	0,00	33,76	-33,76
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.047,60	0,00	12.178,95	-12.178,95
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.984,14	125.000,00	129.379,30	-4.379,30
10	- Personalauszahlungen	-285.576,44	-298.960,00	-289.823,66	-9.136,34
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.767,10	-16.600,00	-10.119,90	-6.480,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.380,74	-5.000,00	-5.727,26	727,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-323.724,28	-320.560,00	-305.670,82	-14.889,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-183.740,14	-195.560,00	-176.291,52	-19.268,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-830,01	-73.550,00	-1.547,19	-72.002,81
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-830,01	-73.550,00	-1.547,19	-72.002,81
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-830,01	-73.550,00	-1.547,19	-72.002,81

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 090101 Stadtplanung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.250,00	0,00	4.600,00	-4.600,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.181,79	30.000,00	1.717,67	28.282,33
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.431,79	30.000,00	6.317,67	23.682,33
10	- Personalauszahlungen	-122.375,44	-125.290,00	-140.246,36	14.956,36
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-30.505,10	0,00	-2.389,88	2.389,88
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.880,54	-165.290,00	-142.636,24	-22.653,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.448,75	-135.290,00	-136.318,57	1.028,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	466,20	500,00	600,65	-100,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	100,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	262,50	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	728,70	2.600,00	600,65	1.999,35
10	- Personalauszahlungen	-55.068,87	-58.740,00	-57.253,04	-1.486,96
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.068,87	-58.740,00	-57.253,04	-1.486,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.340,17	-56.140,00	-56.652,39	512,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.905,30	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.846,99	200,00	217,35	-17,35
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.752,29	200,00	217,35	-17,35
10	- Personalauszahlungen	-39.150,90	-38.390,00	-27.922,88	-10.467,12
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.279,57	-6.200,00	-14.394,88	8.194,88
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.430,47	-44.590,00	-42.317,76	-2.272,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.678,18	-44.390,00	-42.100,41	-2.289,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	772.256,62	620.000,00	626.591,75	-6.591,75
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.256,62	620.000,00	626.591,75	-6.591,75
10	- Personalauszahlungen	-18.665,11	-20.060,00	-19.711,79	-348,21
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.665,11	-20.060,00	-19.711,79	-348,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	753.591,51	599.940,00	606.879,96	-6.939,96
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 110102 Abfallwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.729.468,35	1.534.500,00	1.420.834,12	113.665,88
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.100,76	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.299,06	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.766.868,17	1.534.500,00	1.420.834,12	113.665,88
10	- Personalauszahlungen	-40.639,56	-42.180,00	-44.549,78	2.369,78
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.577.153,48	-1.588.450,00	-1.468.253,59	-120.196,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-10,00	-11.540,00	-488,52	-11.051,48
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.617.803,04	-1.642.170,00	-1.513.291,89	-128.878,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.065,13	-107.670,00	-92.457,77	-15.212,23
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 110103 Abrechnung Duales System					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	27.500,00	27.899,68	-399,68
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	5.300,94	-5.300,94
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	27.500,00	33.200,62	-5.700,62
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	-70,00	70,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-250,00	-10,00	-240,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-250,00	-80,00	-170,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	27.250,00	33.120,62	-5.870,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	20.594,70	-20.594,70
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	5.000,00	9.250,00	-4.250,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.673,74	0,00	6.703,60	-6.703,60
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	282.647,30	-282.647,30
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.423,74	5.000,00	319.195,60	-314.195,60
10	- Personalauszahlungen	-162.373,55	-156.850,00	-153.651,38	-3.198,62
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-761.531,66	-770.830,00	-737.616,82	-33.213,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-2.630,76	2.630,76
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-98.146,40	-81.600,00	-84.489,19	2.889,19
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.022.051,61	-1.009.280,00	-978.388,15	-30.891,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.006.627,87	-1.004.280,00	-659.192,55	-345.087,45
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.112,78	59.200,00	12.835,79	46.364,21
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.742,92	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	197.909,96	535.000,00	351.910,70	183.089,30
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	206.765,66	594.200,00	364.746,49	229.453,51
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-26.230,04	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-737.518,83	-1.306.620,00	-593.805,61	-712.814,39
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.773,28	-4.000,00	-13.645,28	9.645,28
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-19.733,78	0,00	-55.302,11	55.302,11
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-786.255,93	-1.310.620,00	-662.753,00	-647.867,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-579.490,27	-716.420,00	-298.006,51	-418.413,49

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 120102 Straßenbeleuchtung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.215,75	0,00	4.436,51	-4.436,51
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.890,73	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.106,48	0,00	4.436,51	-4.436,51
10	- Personalauszahlungen	-9.923,57	-10.310,00	-10.020,62	-289,38
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-142.993,07	-190.000,00	-170.826,61	-19.173,39
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-152.916,64	-200.310,00	-180.847,23	-19.462,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.810,16	-200.310,00	-176.410,72	-23.899,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-9.129,63	-59.000,00	-106.069,94	47.069,94
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-2.723,52	2.723,52
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.129,63	-59.000,00	-108.793,46	49.793,46
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.129,63	-59.000,00	-108.793,46	49.793,46

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 120201 Straßenreinigung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.607,06	58.030,00	55.720,59	2.309,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	135,16	0,00	258,02	-258,02
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.742,22	58.030,00	55.978,61	2.051,39
10	- Personalauszahlungen	-3.972,06	-4.660,00	-4.420,31	-239,69
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.626,51	-64.370,00	-64.458,76	88,76
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-970,00	0,00	-970,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.598,57	-70.000,00	-68.879,07	-1.120,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.856,35	-11.970,00	-12.900,46	930,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 120202 Winterdienst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	370.996,03	390.000,00	375.641,45	14.358,55
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	603,45	470,00	601,32	-131,32
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.599,48	390.470,00	376.242,77	14.227,23
10	- Personalauszahlungen	-11.399,68	-15.610,00	-14.835,36	-774,64
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.717,96	-286.250,00	-193.577,40	-92.672,60
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.117,64	-305.160,00	-208.412,76	-96.747,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.481,84	85.310,00	167.830,01	-82.520,01
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	850,01	-850,01
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	850,01	-850,01
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.520,57	0,00	-43.895,65	43.895,65
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.520,57	0,00	-43.895,65	43.895,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.520,57	0,00	-43.045,64	43.045,64

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 130101 Grünanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	76,69	0,00	941,69	-941,69
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	343,25	0,00	2.286,33	-2.286,33
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419,94	0,00	3.228,02	-3.228,02
10	- Personalauszahlungen	-32.962,51	-34.030,00	-34.404,67	374,67
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.168,90	-43.200,00	-37.897,31	-5.302,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.763,39	-2.600,00	-2.763,39	163,39
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.894,80	-79.830,00	-75.065,37	-4.764,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.474,86	-79.830,00	-71.837,35	-7.992,65
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-1.500,00	-1.431,92	-68,08
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-1.431,92	-68,08
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500,00	-1.431,92	-68,08

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	35.502,57	-35.502,57
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	35.502,57	-35.502,57
10	- Personalauszahlungen	-18.729,00	-16.460,00	-16.060,13	-399,87
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.195,06	-12.000,00	-2.280,25	-9.719,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.570,46	-68.000,00	-100.626,52	32.626,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.494,52	-96.460,00	-118.966,90	22.506,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.494,52	-96.460,00	-83.464,33	-12.995,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	-4.948,46	4.948,46
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-37.700,00	12.700,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-42.648,46	17.648,46
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-42.648,46	17.648,46

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.693,96	311.420,00	249.720,52	61.699,48
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.615,49	700,00	4.909,44	-4.209,44
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	14,15	-14,15
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.309,45	312.120,00	254.644,11	57.475,89
10	- Personalauszahlungen	-25.444,39	-26.920,00	-28.229,41	1.309,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.281,91	-51.000,00	-53.273,37	2.273,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-24,08	-3.160,00	-24,08	-3.135,92
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.750,38	-81.080,00	-81.526,86	446,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.559,07	231.040,00	173.117,25	57.922,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	300,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.247,44	-4.700,00	-438,93	-4.261,07
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.089,23	0,00	-5.821,70	5.821,70
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.336,67	-4.700,00	-6.260,63	1.560,63
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.036,67	-4.700,00	-6.260,63	1.560,63

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.625,85	7.200,00	8.753,04	-1.553,04
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.625,85	7.200,00	8.753,04	-1.553,04
10	- Personalauszahlungen	-4.276,99	-4.060,00	-4.127,77	67,77
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-205,56	-1.500,00	-443,53	-1.056,47
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.482,55	-5.560,00	-4.571,30	-988,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.143,30	1.640,00	4.181,74	-2.541,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 130401 Wirtschaftswege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-20.468,23	-19.230,00	-18.801,63	-428,37
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.853,14	-80.000,00	-119.070,95	39.070,95
13	- Zinsen und sonstige 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	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.321,37	-99.230,00	-137.872,58	38.642,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-73.321,37	-99.230,00	-137.872,58	38.642,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.975,72	0,00	-16.789,83	16.789,83
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.975,72	0,00	-16.789,83	16.789,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.975,72	0,00	-16.789,83	16.789,83

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 130402 Forst					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	572.912,37	620.000,00	579.610,65	40.389,35
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.071,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.393,82	0,00	4.393,82	-4.393,82
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.377,19	620.000,00	584.004,47	35.995,53
10	- Personalauszahlungen	-211.482,82	-214.140,00	-198.841,47	-15.298,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-196.235,67	-276.300,00	-217.674,30	-58.625,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.968,02	-38.000,00	-33.426,27	-4.573,73
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-427.686,51	-528.440,00	-449.942,04	-78.497,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.690,68	91.560,00	134.062,43	-42.502,43
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-279,89	-2.000,00	-1.557,21	-442,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-279,89	-2.000,00	-1.557,21	-442,79
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-279,89	-2.000,00	-1.557,21	-442,79

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	156.667,50	-156.667,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.962,70	650,00	1.105,15	-455,15
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.962,70	650,00	157.772,65	-157.122,65
10	- Personalauszahlungen	-74.970,61	-82.500,00	-56.030,58	-26.469,42
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.807,01	-16.350,00	-15.407,75	-942,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-46.049,55	-54.500,00	-221.543,24	167.043,24
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.717,18	-63.400,00	-18.378,46	-45.021,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-178.544,35	-216.750,00	-311.360,03	94.610,03
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.581,65	-216.100,00	-153.587,38	-62.512,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	209.874,18	102.600,00	0,00	102.600,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	209.874,18	102.600,00	0,00	102.600,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.538,58	-114.000,00	-7.811,52	-106.188,48
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.037,43	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.501,15	-114.000,00	-7.811,52	-106.188,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	213.375,33	-11.400,00	-7.811,52	-3.588,48

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.147.685,31	22.592.050,00	23.824.183,33	-1.232.133,33
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.555.507,33	4.318.970,00	4.378.036,44	-59.066,44
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.200,00	0,00	10.200,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	389.994,87	205.070,00	238.822,14	-33.752,14
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.093.187,51	27.126.290,00	28.441.041,91	-1.314.751,91
10	- Personalauszahlungen	-55.528,26	-67.370,00	-50.382,86	-16.987,14
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.386,50	-36.720,00	-35.856,50	-863,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-13.874.742,22	-14.298.900,00	-15.108.612,01	809.712,01
15	- Sonstige Auszahlungen	-246.058,67	0,00	2.379,18	-2.379,18
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.201.715,65	-14.402.990,00	-15.192.472,19	789.482,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.891.471,86	12.723.300,00	13.248.569,72	-525.269,72
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.184.842,96	1.949.420,00	2.265.192,79	-315.772,79
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.184.842,96	1.949.420,00	2.265.192,79	-315.772,79
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.184.842,96	1.949.420,00	2.265.192,79	-315.772,79

Jahresabschluss 2016

Teilfinanzrechnung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Fortg. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	37.300,00	0,00	37.300,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.581,10	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	8.870,61	0,00	919,65	-919,65
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.052.242,23	620.400,00	720.277,80	-99.877,80
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.063.693,94	657.700,00	721.197,45	-63.497,45
10	- Personalauszahlungen	-24.537,10	-14.920,00	-14.387,71	-532,29
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-318.114,59	-268.500,00	-256.953,14	-11.546,86
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-61.246,54	-45.000,00	-60.285,72	15.285,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-403.898,23	-328.420,00	-331.626,57	3.206,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	659.795,71	329.280,00	389.570,88	-60.290,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	551.431,62	1.530,00	301.533,88	-300.003,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	551.431,62	1.530,00	301.533,88	-300.003,88
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-550.000,00	0,00	-300.000,00	300.000,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-550.000,00	0,00	-300.000,00	300.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.431,62	1.530,00	1.533,88	-3,88

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Stadt Marsberg, Marsberg:

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnungen, Teilfinanzrechnungen sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars, der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Stadt Marsberg, Marsberg, für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2016 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach § 101 Abs. 1 GO NRW und § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

Bielefeld, den 9. März 2018

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Hubert Ahlers
Wirtschaftsprüfer

Michael Blöbaum
Wirtschaftsprüfer

