

Testatsexemplar

Stadt Marsberg
Marsberg

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017
und Lagebericht für das Haushaltsjahr 2017

**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN
ABSCHLUSSPRÜFERS**

Inhaltsverzeichnis	Seite
Lagebericht zum Jahresabschluss 31. Dezember 2017	1
Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017	1
1. Bilanz zum 31. Dezember 2017	3
2. Ergebnisrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017	5
3. Finanzrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017	7
4. Anhang für das Haushaltsjahr 2017	9
Anlagenpiegel für das Haushaltsjahr 2017	28
Forderungsspiegel 2017	31
Verbindlichkeitspiegel 2017	33
Rückstellungsspiegel 2017	35
Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2017	36
Abschreibungstabelle 2017	38
Teilrechnungen	41
BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS	1

Stadt Marsberg

Der Bürgermeister

Lagebericht

zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017

Gliederung	Seite
1. Rechtsgrundlagen.....	3
2. Analyse der Haushaltswirtschaft.....	4
2.1 Analyse der Ertragslage	4
2.2 Finanzlage	9
2.3 Investitionen	9
2.4 Vermögens- und Schuldenlage	10
2.5 Haushaltswirtschaftliche Kennzahlen zum 31.12.2017	11
2.6 Mitarbeiter.....	20
3. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Bilanzstichtag	21
4. Chancen- und Risikobericht.....	21
4.1 Gesamtmaßnahme „Ostanbindung“	21
4.2 Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes „Westheim II“	23
4.3 Entwicklung Gewerbesteuererträge	24
4.4 Bevölkerung.....	25
4.5 Schulentwicklungsplanung	26
4.6 Stärkungspakt Stadtfinanzen.....	27
4.7 Liquiditätsentwicklung.....	29
5. Fazit und Ausblick.....	30

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 2017** schließt erstmalig mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 18.306,11 € ab (2016: Jahresfehlbetrag 292.283,43 €). Den Erträgen in Höhe von 41.367.499,85 € (2016: 41.734.829,49 €) stehen Aufwendungen in Höhe von 41.349.193,74 € (2016: 42.027.112,92 €) gegenüber. Die Erträge übersteigen die Aufwendungen somit um 18.306,11 €.

In dem am 25. November 2016 beschlossenen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 war ein Jahresfehlbetrag von 81.420 € veranschlagt. Zur Verbesserung des Jahresergebnisses tragen maßgeblich die Einsparungen bei den Transferaufwendungen sowie die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bei.

Der Plan / Ist-Vergleich zeigt im Gesamtbild Erträge, die rd. 2.537 T€ unter dem fortgeschriebenen Planansatz liegen. Die Aufwendungen liegen um rd. 2.637 T€ unter dem Planansatz. Insgesamt fällt das Ergebnis somit rund 122 % positiver als der Planansatz aus.

Bezeichnung	Ergebnis-	Fortgeschriebener	Abweichung	
	rechnung	Ansatz	in €	in %
	in €	in €	in €	in %
Erträge				
Ordentliche Erträge	41.029.245,08	43.190.449,62	-2.161.204,54	-5,00
Finanzerträge	338.254,77	714.700,00	-376.445,23	-52,67
	41.367.499,85	43.905.149,62	-2.537.649,77	-5,78
Aufwendungen				
Ordentliche Aufwendungen	41.166.250,92	43.778.569,62	-2.612.318,70	-5,97
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	182.942,82	208.000,00	-25.057,18	-12,05
	41.349.193,74	43.986.569,62	-2.637.375,88	-6,00
Ergebnis	18.306,11	-81.420,00	99.726,11	-122,48

Wesentliche Ergebnispositionen bzw. Planabweichungen im Überblick:

Bezeichnung	Ergebnis- rechnung	Fortge- schriebener Ansatz	Abweichung	
			in €	in %
Erträge				
Grundsteuer B	3.412.351	3.369.210	43.141	1,28
Gewerbsteuer	11.137.620	11.547.410	-409.790	-3,55
Gemeindeanteil Einkommensteuer	7.622.098	7.540.443	81.656	1,08
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.350.412	1.313.170	37.242	2,84
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	749.173	748.270	903	0,12
Schlüsselzuweisungen	2.136.646	2.137.800	-1.154	-0,05
Bedarfszuweisungen vom Land Stärkungspakt Stadtfinanzen	1.114.849	1.114.850	-1	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	430.335	1.044.186	-613.851	-58,79
Zuweisungen vom Kreis für Betriebskosten Kindergärten	899.681	843.000	56.681	6,72
Zuweisungen vom Land Schulpauschale	236.090	352.890	-116.800	-33,10
Benutzungsgebühren und ähnliche Erträge	244.000	365.950	-121.950	-33,32
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für KAG- und Erschließungsbeiträge	346.104	302.500	43.604	14,41
Kostenumlagen vom Bund	629.781	503.892	125.889	24,98
Kostenumlagen vom Land	1.599.548	3.529.800	-1.930.252	-54,68
Konzessionsabgaben	602.782	609.000	-6.218	-1,02
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	404.666	581.514	-176.849	-30,41
Finanzerträge	338.255	714.700	-376.445	-52,67
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.657.640	8.790.833	-133.193	-1,52
Versorgungsaufwendungen	860.803	858.500	2.303	0,27
Unterhaltung Gebäude und Grundstücke	800.419	469.000	331.419	70,67
Beförderungskosten	742.616	903.200	-160.584	-17,78
Bilanzielle Abschreibungen	3.800.807	3.729.850	70.957	1,90
Gewerbsteuerumlage	832.574	860.000	-27.426	-3,19
Fonds Deutsche Einheit	796.893	835.000	-38.107	-4,56
Kreisumlage	13.729.191	14.015.595	-286.404	-2,04
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.133.545	2.300.097	-166.551	-7,24
Zinsen und sonstige Aufwendungen	182.943	208.000	-25.057	-12,05

Im Bereich der **Steuern und ähnlichen Abgaben** liegen die Erträge von 24.686 T€ unter dem Planansatz von 24.922 T€. Die Gewerbesteuererträge liegen mit 11.138 T€ um 410 T€ unter dem Planansatz von 11.547 T€. Die Abhängigkeit von einigen wenigen großen Gewerbebetrieben kann zu erheblichen Ertragsschwankungen führen. Die Grundsteuer A & B, die Vergnügungs- und Hundesteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommens- & Umsatzsteuer sind nahezu wie geplant verbucht worden, insgesamt wurden hier Mehrerträge in Höhe von 205 T€ über dem Planansatz erzielt.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** von 7.433 T€ ergibt sich eine Abweichung von -424 T€ gegenüber den Planansätzen. Ursächlich hierfür sind gegenläufige Effekte, auf der einen Seite hinter dem Plan bleibende Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (-614 T€), Mindererträge in Höhe von 117 T€ bei den Zuweisungen vom Land Schulpausche und auf der anderen Seite Mehrerträge bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund (+153 T€) sowie Mehrerträge in Höhe von 78 T€ bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund. 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** (2.896 T€) werden wie in den Vorjahren im Wesentlichen durch die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte mit 67,14 % bestimmt, die insbesondere Abfallbeseitigungsgebühren, Winterdienst- und Straßenreinigungsgebühren, Eintrittsgelder für das Hallenbad sowie Friedhofsgebühren umfassen. Insgesamt liegen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 188 T€ über dem Planansatz. Dies hängt im Wesentlichen damit zusammen, dass die kostenrechnenden Gebührenhaushalte Abfall, Winterdienst und Straßenreinigung in 2017 einen Fehlbetrag erwirtschaftet haben und die hierfür notwendigen Inanspruchnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten abgebildet wird.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** liegen mit 216 T€ über dem Planansatz von 776 T€. Dies hängt im Wesentlichen mit den Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken in Essentho, Giershagen und Helminghausen zusammen. Des Weiteren konnten höhere Miet- und Nebenkostenerträge generiert werden, weil die städtischen Wohnungen nicht mehr für die Asylbewerber vorgehalten werden mussten.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden gegenüber dem Planansatz von 4.452 T€ um 1.742 T€ niedrigere Erträge ausgewiesen (2.711 T€). Die Mindererträge hängen im Wesentlichen mit den geschätzten

Asylbewerberzahlen im Vergleich der Jahre 2016 und 2017 zusammen. Bei der Haushaltsplanung 2017 wurde mit dem Anstieg der Asylbewerberzahlen aus dem Jahr 2016 kalkuliert. Die Erstattungen gemäß FlüAG und AsylBLG richten sich nach der tatsächlichen Personenzahl vor Ort. Die erwartete Anzahl der Asylbewerber ist in 2017 nicht eingetreten. Den Mindererträgen aus Kostenerstattungen für Asylbewerber stehen somit Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen gegenüber.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen mit 2.340 T€ um 77 T€ über dem fortgeschriebenen Planansatz von 2.263 T€. Dies setzt sich zum Einen aus den geringeren Erträgen aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen und auf der anderen Seite aus höheren anderen sonstigen ordentlichen Erträgen im Vergleich zur Planung zusammen. Die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen umfassen hierbei die Auflösungserträge von Pensions- und Beihilferückstellungen durch zwei Todesfälle bei den Versorgungsempfängern, die Auflösungserträge durch Einsparungen bei den Prüfungskosten für die Jahresabschlussprüfung 2015 sowie die Gesamtabschlüsse 2011 und 2012 und die Restbeträge aus abgeschlossenen Maßnahmen der Instandhaltungsrückstellungen. Des Weiteren ist in dieser Position eine Gutschrift in Höhe von 413 T€ nach der Einheitslastenabrechnung für 2017 und eine Gutschrift in Höhe von 132 T€ von dem Hochsauerlandkreis als anteilige Ausschüttung vom Jahreshesgewinn 2016 enthalten.

Die **Personalaufwendungen** liegen mit 8.658 T€ um 133 T€ unter dem Planansatz, der Planansatz für die **Versorgungsaufwendungen** wird um 2 T€ überschritten. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind somit nahezu wie geplant eingetreten. Mindererträge haben sich durch das vorübergehende Ausscheiden aus der Lohnfortzahlung bei längerem krankheitsbedingtem Fehlen und dem geringeren Betreuungsbedarf bei den Asylbewerbern durch niedrigere Zuweisungsquoten im Vergleich zum Planansatz ergeben.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** weisen mit 7.803 T€ gegenüber dem Planansatz einen Minderaufwand von insgesamt 653 T€ auf. Die Planunterschreitung setzt sich aus gegenläufigen Effekten zusammen. Die wesentliche Überschreitung stellen die nicht geplanten Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen für unterlassene Maßnahmen bei den Grundstücken und Gebäuden dar. Die unterjährig geplanten Instandhaltungsmaßnahmen wurden zu einem Großteil nicht durchgeführt, wodurch erhebliche Minderaufwendungen entstanden sind, welche den Zuführungen zur Instandhaltungsrückstellung gegenüber stehen. Diesen Minderaufwendungen stehen jedoch auch Mindererträge gegenüber, weil die Maßnahmen anteilig gefördert

werden sollten. Des Weiteren hat es deutlich geringe Beförderungskosten im Vergleich zum Planwert (-161 T€) gegeben.

Die **bilanziellen Abschreibungen** weisen mit 3.801 T€ gegenüber dem Planansatz einen Mehraufwand von 71 T€ aus. In dieser Position sind außerplanmäßige Abschreibungen auf das Anlagevermögen in Höhe von 16 T€ enthalten, weil es durch Neuvermessungen durch den Hochsauerlandkreis zu Anpassungen von Grundstücksflächen gekommen ist.

Die **Transferaufwendungen** bestimmen mit einem Anteil von 43,51 % die ordentlichen Aufwendungen. Sie liegen mit 17.911 T€ insgesamt um 1.733 T€ unter den Planansätzen. Als wesentlicher Bestandteil dieser Position wurde hier die Kreisumlage mit 9.168 T€, die Jugendamtsumlage mit 4.530 T€ sowie die Sonderumlage Drogen- und Suchtberatung mit 32 T€ abgerechnet. Im Saldo ergeben sich hieraus Minderaufwendungen in Höhe von 286 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Des Weiteren liegen die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage mit 833 T€ um 27 T€ und für den Fonds Deutsche Einheit mit 797 T€ um 38 T€ unter dem Planansatz. In 2017 war der Breitbandausbau in Helminghausen, Obermarsberg, Borntosten, Heddinghausen, Leitmar und Udorf geplant gewesen. Tatsächlich konnte der Breitbandausbau nicht in voller Höhe in 2017 umgesetzt werden, den Minderaufwendungen stehen Mindererträge durch die nicht abgerufenen Fördermittel für den Breitbandausbau gegenüber. Bei der Haushaltsplanung für 2017 wurde von einem weiteren Anstieg bei den Asylbewerberzahlen analog zum Haushaltjahr 2016 ausgegangen. Diese eingeplanten Asylbewerberzahlen sind in 2017 nicht eingetreten und somit konnten insgesamt im Budget „Hilfen nach AsylBLG“ 1 Mio. € im Vergleich zum Planwert 2017 eingespart werden.

Die Minderaufwendungen bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** von 167 T€ gegenüber dem Planansatz sind insbesondere auf die geringeren Nebenkosten durch die niedrigeren Asylbewerberzahlen im Vergleich zum Plan zurück zu führen (-142 T€). Des Weiteren hat es Einsparungen bei den Steuern gegeben, weil die abzuführende Kapitalertragssteuer bedingt durch die fehlende Gewinnausschüttung der Sparkasse nicht abgebildet werden musste, diesen Minderaufwendungen stehen die entsprechenden Mindererträge bei den Finanzerträgen gegenüber.

2.2 Finanzlage

Die **Finanzrechnung 2017**, 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	38.239.038,48	41.882.835,60	-3.643.797,12	-8,70
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.954.975,70	2.596.757,48	358.218,22	13,79
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.639.500,00	2.955.070,00	4.684.430,00	158,52
Summe der Einzahlungen	48.833.514,18	47.434.663,08	1.398.851,10	2,95
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.370.032,78	40.435.902,56	-3.065.869,78	-7,58
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.023.319,66	4.236.066,50	-2.212.746,84	-52,24
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.765.324,98	3.185.640,00	7.579.684,98	237,93
Summe der Auszahlungen	50.158.677,42	47.857.609,06	2.301.068,36	4,81
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.325.163,24	-422.945,98	-902.217,26	-213,32

Neben der Veränderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln im Haushaltsjahr 2017 um – 1.325 T€ führt die Bewirtschaftung fremder Finanzmittel am 31.12.2017 zu einem Saldo von - 11 T€. Damit ist der Bestand an liquiden Mitteln im laufenden Haushaltsjahr 2017 gesunken und beträgt nunmehr 4.836.901,93 € (31.12.2016: 6.173.100,32 €).

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 2.023 T€ erreichen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit nur rund 53,23 % der bilanziellen Abschreibungen von 3.801 T€.

Wesentliche Investitionen sind im Anhang genannt.

2.4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz der Stadt Marsberg gliedert sich verkürzt wie folgt:

	31.12.2016		31.12.2017		Veränderung	
	€	%	€	%	€	%
AKTIVA						
Anlagevermögen	116.758.933	90,46	115.004.962	91,45	-1.753.971	-1,50
Umlaufvermögen	12.179.426	9,44	10.590.398	8,42	-1.589.028	-13,05
Aktive Rechnungsabgrenzung	135.872	0,10	159.494	0,13	23.622	17,39
	129.074.231	100,00	125.754.854	100,00	-3.319.377	-2,57
PASSIVA						
Eigenkapital	41.515.820	32,16	41.559.456	33,05	43.636	0,11
Sonderposten	46.572.119	36,08	46.170.177	36,71	-401.942	-0,86
Rückstellungen	22.743.580	17,63	23.918.807	19,02	1.175.227	5,17
Verbindlichkeiten	15.868.847	12,29	11.528.736	9,17	-4.340.111	-27,35
Passive Rechnungsabgrenzung	2.373.865	1,84	2.577.678	2,05	203.813	8,59
	129.074.231	100,00	125.754.854	100,00	-3.319.377	-2,57

Die Bilanzsumme weist im Vergleich zum Jahresabschluss 2016 eine Verringerung um 3.319 T€ bzw. - 2,57 % auf 125.754.854,36 € 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 31.12.2017

Die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation sowie die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage, die sich mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2017 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 Schlussauswertungen und bei den Angaben für die Jahre 2010 bis 2016 um den Stand zum 30.11.2017.

➤ Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

$$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

2017:	99,67 %	
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.

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

2017:	33,05 %	
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.

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

2017:	69,30 %	
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.

Die Stadt Marsberg hat erstmalig im Haushaltsjahr 2017 einen Jahresüberschuss erwirtschaftet, weshalb eine Berechnung der Fehlbetragsquote für das Haushaltsjahr 2017 entfällt.

➤ Kennzahlen zur Vermögenslage

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

2017:	31,98 %	
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 =	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen a. Anlagevermög.} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$
---------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------

2017:	9,23 %		
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.

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

2017:	50,49 %		
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.

$$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Sonderpostenauflösung} \times 100}{\text{bilanzielle Abschreibungen auf das Anlagevermögen}}$$

2017:	71,86 %		
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.

➤ Kennzahlen zur Finanzanlage

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

2017:	90,43 %		
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.

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

2017:	138,39 %		
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.

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

2017:	4,22 %		
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.

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

2017:	0,44 %		
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**

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

2017:	58,52 %		
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 Finanzierungsbeitragung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

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

2017:	18,12 %		
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**

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

2017:	21,03 %		
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.

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

2017:	18,95 %		
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).

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

2017:	43,51 %		
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 2017 lag der Personalaufwand bei rd. 8.658 Mio. €. Die Stellen mit der entsprechenden Personalverteilung ergeben sich zum 31.12.2017 wie folgt:

	insgesamt	davon Beamte	davon tariflich Beschäftigte (Angestellte & Arbeiter)
Vollzeit-verrechnete Stellen laut Stellenplan	141,4	21,2	120,2
Gesamtzahl der beschäftigten Personen zum 31.12.2017	197	22	175
- davon Teilzeitbeschäftigte	95	5	90
- davon Altersteilzeit	2	1	1
- davon Rente auf Zeit	1	0	1
- davon Auszubildende	3	1	2
- davon Praktikanten	5	0	5

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 einzubinden, ist die sogenannte Ostanbindung der Paulinenstraße an die B7 (Westheimer 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 erfolgte die offizielle Eröffnung der neuen Anbindung der Innenstadt an die Bundesstraße. Nach Abschluss der Sanierungsarbeiten konnte ab Herbst 2013 die aktive Vermarktung der Gewerbeflächen beginnen.

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

Die Erschließung der Ostanbindung wird als Chance für die Stadt Marsberg gesehen, durch die eine Gesamtfläche von ca. 10 ha für verschiedene Nutzungsmöglichkeiten zur Verfügung steht. Mit dieser Standortentwicklung im Innenbereich stellt sich Marsberg dem interkommunalen Wettbewerb um Einwohner und Arbeitsplätze. Außerdem ist durch die Ostanbindung eine leistungsfähige Verkehrsanlage entstanden, die zum einen die Straßen in die Innenstadt 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.

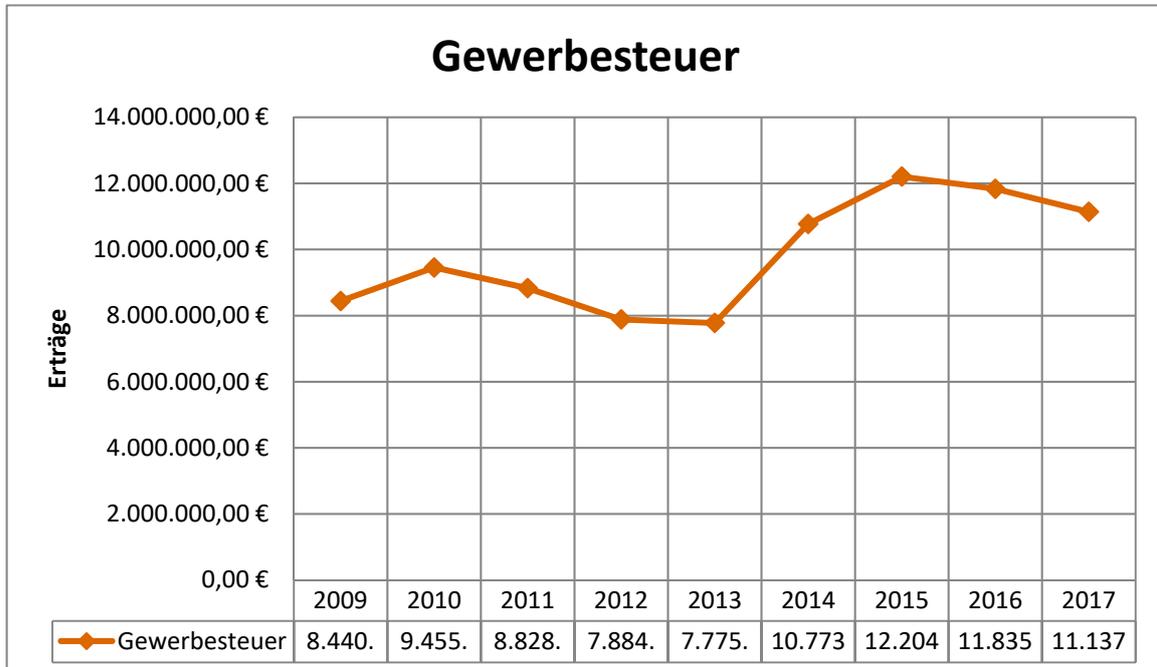
Chancen ergeben sich durch die Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Westheim II. Der Stadt stehen ca. 10 ha Industriegebiet (Gesamtfläche) mit ca. 5,4 ha für Neuansiedlungen zur Verfügung. Die angrenzende Bundesstraße 7 und der direkte Autobahnanschluss Marsberg-Westheim an die A 44 in Kombination 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 (31.12.2018) 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, werden 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 2017 liegt wie bereits dargestellt mit 11.138 T€ um 410 T€ unter dem Planansatz. Dabei zeigt die u.a. Aufstellung, dass die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Marsberg großen Schwankungen unterliegen:



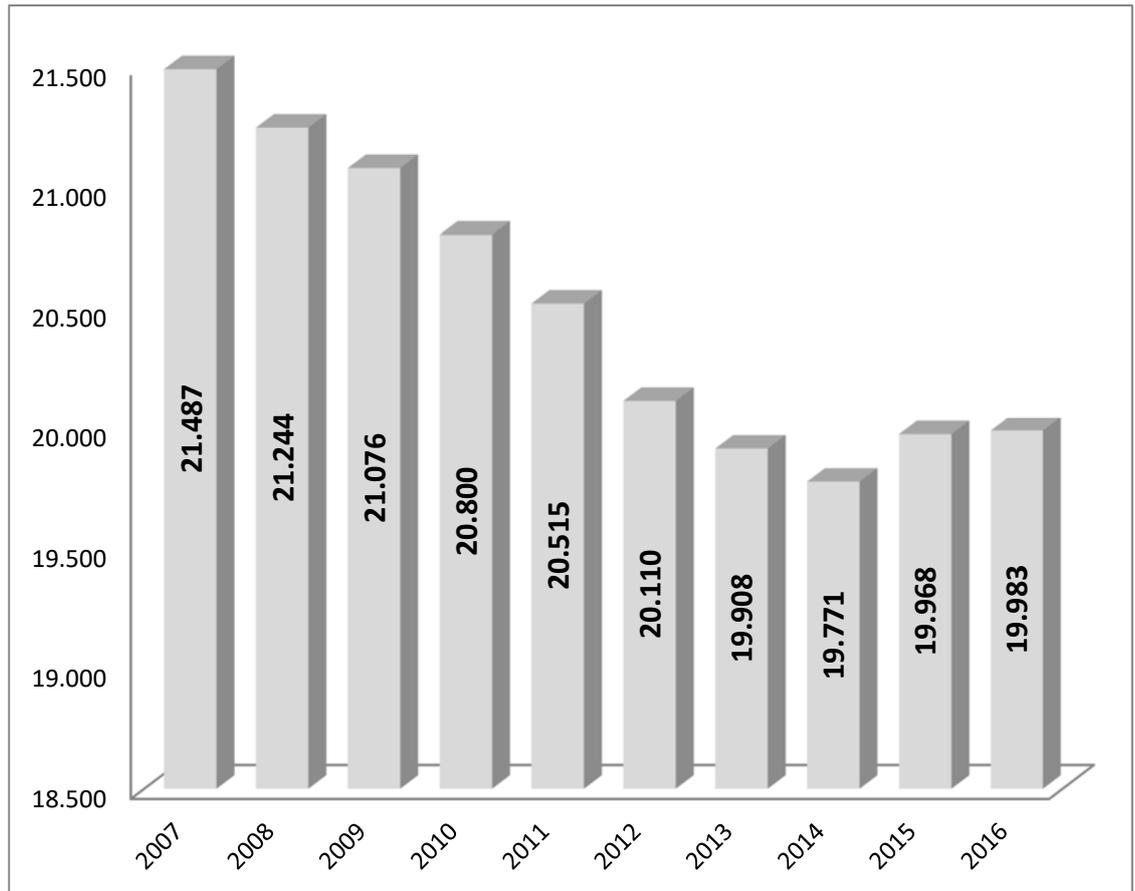
Das Gewerbesteueraufkommen für die Stadt Marsberg wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Insofern wirken sich die wirtschaftlichen Entwicklungen dieser Betriebe auf die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Marsberg direkt aus. Unter Berücksichtigung der prognostizierten 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. In 2017 wurde der Hebesatz von 464% auf 470% angehoben.

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 eine evtl. bestehende angespannte Liquiditätslage 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 2015/2016 rückläufig.

Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Einwohnerzahlen im Stadtgebiet Marsberg, welche vom Landesbetrieb IT.NRW für die Berechnung im Rahmen der Gemeindefinanzierungsgesetze 2009-2018 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 vorzugeben, 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 Steueraufkommen des Landes wird auf Verteilungskriterien zurückgegriffen, die direkt oder indirekt mit Bevölkerungszahlen zusammenhängen, d. h. die Erträge werden möglicherweise langsam aber stetig sinken.

Die steigende Anzahl von zugewiesenen Asylbewerbern 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 können. 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 2021/2022 werden es voraussichtlich noch 129 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 und die Hauptschule und die Realschule werden im Jahr 2019 auslaufen.

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 bzw. erweiterte Sparmaßnahmen ausgeglichen werden müssen.

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

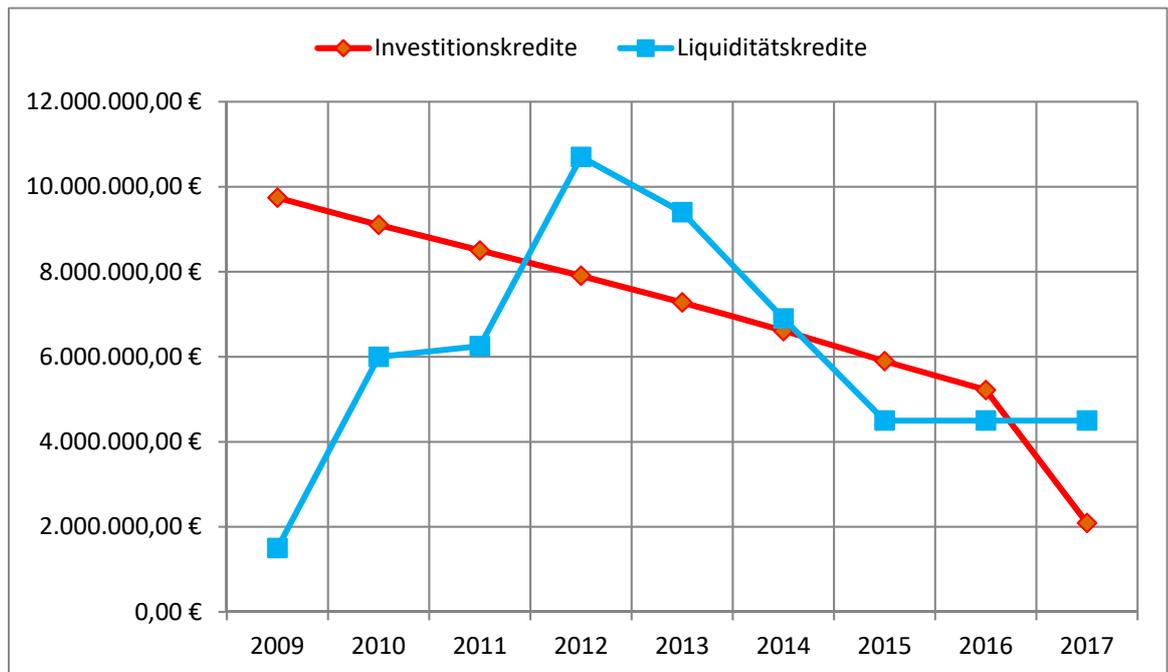
Betrag	Zahlungseingang in der Finanzrechnung	Wirksam in der Ergebnis- rechnung	Voraussetzung
213.079,96 €	23.12.2012	2012	Haushaltssanierungsplan
432.290,33 €	04.12.2015	2013	Jahresabschluss 2012
1.114.849,22 €	10.05.2016	2014	Jahresabschluss 2013
1.114.849,22 €	22.09.2016	2015	Jahresabschluss 2014
1.114.849,22 €	24.10.2017	2016	Jahresabschluss 2015
1.114.849,22 €	08.05.2018	2017	Jahresabschluss 2016

5.104.767,17 €

Für das Haushaltsjahr 2018 wurden der Stadt Marsberg weitere 1.114.849 € in Aussicht gestellt, hierfür ist die Vorlage des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 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. In 2017 konnte zusätzlich eine Sondertilgung bei den Investitionskrediten in Höhe von 2.686 T€ getätigt werden, weil die Zinsbindung bei einem Darlehen ausgelaufen ist und der Kredit nicht verlängert wurde.



Der (investive) Schuldenstand per 31.12.2017 lag bei 2.091 T€ und zum 31.12.2016 waren es noch 5.218 T€. Den sinkenden Krediten für Investitionen stehen jedoch konstante Liquiditätskredite gegenüber.

Die Kredite zur Liquiditätssicherung lagen zum 31.12.2017 bei 4.500 T€ (Stichtag 31.12.2016 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 vorzeitige Tilgung nicht möglich ist, obwohl liquide Mittel zum Stichtag 31.12.2017 verfügbar gewesen wären.

Den Krediten auf der Passivseite stehen liquide Mittel in Höhe von 4.836.901,93 € zum 31.12.2017 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 stehen diesen oftmals negative externe Veränderungen gegenüber, welche von der Kommune fast nicht beeinflusst werden können.

Auch für die Zukunft werden folgende finanziell belastende Veränderungen erwartet:

- Steigende Zahl der Asylbewerber und der geduldeten Flüchtlinge in Marsberg mit höheren Grundleistungen
- Veränderungen im Bereich der Kreisumlage
- Sinkende Bevölkerungszahlen
- 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 zehren an den erreichten Sparbemühungen.

Gegenüber dem geplanten Defizit von 81.420 €, wird im Haushaltsjahr 2017 ein Jahresüberschuss in Höhe von 18.306,11 € ausgewiesen, womit das Jahresergebnis um 99.726,11 € über dem Planansatz liegt. Es handelt sich um den ersten Jahresabschluss mit einem Jahresüberschuss und zeigt somit die erfolgreiche Umsetzung der Sparbemühungen. Das Ergebnis im 10. NKF-Jahresabschluss und die aktuelle Entwicklung lassen hoffen, dass im nächsten Haushaltsjahr 2018 der geplante Jahresüberschuss von 8.770,00 € ebenfalls erreicht werden kann. Dieser positive Trend bei den Jahresergebnissen 2009 bis 2017 stellt aber keinen Grund zur Euphorie dar. Nach wie vor hat die Stadt Marsberg „unterm Strich“ hohe Belastungen zu tragen. Für alle Verantwortungsträger resultiert daraus die kontinuierliche Aufgabe, nicht nachzulassen bei den Bemühungen um eine nachhaltige finanzielle „Gesundung“.

Das erste Ziel im Stärkungspakt Stadtfinanzen ist der Haushaltsausgleich. Der Haushaltsausgleich kann aber nur das Etappenziel sein, denn mit den Landeszu-

weisungen und den Konsolidierungsmaßnahmen muss die Finanzsituation nachhaltig verbessert werden, um sowohl wieder langfristig 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 2017
- Anlage 2 Mitglieder des Rates der Stadt Marsberg im Jahr 2017

Marsberg, den 10. Oktober 2018

Aufgestellt:



Antonius Löhr
(Kämmerer)

Bestätigt:



Klaus Hülsenbeck
(Bürgermeister)

Anlage 1: Mitglieder des Verwaltungsvorstandes im Jahre 2017

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW sind am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes 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
- Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes
- Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.
- Zweiter Stellv. Vorsitzender der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold (2. Hälfte der Wahlperiode (16.08.2017 – 31.10.2020))
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold
- Vorsitzender des Kuratoriums der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold für die Stadt Marsberg

Allgemeiner Vertreter und Kämmerer Antonius Lühr :

- Erster Stellvertreter des Vorstandsvorstehers des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold (1. Hälfte der Wahlperiode (01.06.2014 – 15.08.2017))
- Mitglied im Vorstand des Kuratoriums der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold für die Stadt Marsberg
- Mitglied im Beirat der Regionalverkehr Ruhr Lippe GmbH
- Stellv. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK
- Stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes

Anlage 2: Mitglieder des Rates der Stadt Marsberg im Jahre 2017

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, Lilianna	Privat- lehrerin	Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserver- bandes Marsberg, Stellvertr. Vertreter im Büchereibeirat
Dinkelmann, Bernhard	Rentner	Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckver- bandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“, Stellvertr. Mitglied im Verwaltungsrat des Sparkassenzweck- verbandes Paderborn- Detmold, Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsför- derungsgesellschaft des HSK, Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Emmerich, Heinrich	Rentner	Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Die- melsee e.V., Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen I, Stellvertr. Mitglied im erweiterten Vorstand des Regionalver- eins „LEADER“- Region Hochsauerland, Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Be- gegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Erkel, Karin (Ratsmitglied ab 01.03.2017)	Hausfrau	Vertreterin Fischereigenossenschaft Diemel Stellv. Vertreterin in der Jagdgenossenschaft Westheim (ab 01.03.2017)
Ester, Bertram	Maler und Lackierer	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Mars- berg
Folcz, Frank	Industrie- meister	

Giesche, Manfred	Rentner	<p>Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Marsberg,</p> <p>Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“,</p> <p>Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Niedermarsberg II,</p> <p>Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.,</p> <p>Mitglied im Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold,</p> <p>Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold</p>
Halsband, Martin	Soldat a.D.	<p>Vertreter in der Fischereigenossenschaft „Diemel“,</p> <p>Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg,</p> <p>Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes,</p> <p>Vertreter in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg I,</p> <p>Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.</p>
Hennigfeld, Wilhelm	Pensionär	<p>Mitglied im Vorstand des Marsberger Heimatbundes e.V.,</p> <p>Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg,</p> <p>Stellvertr. Vertreter im Vorstand des Kulturrings Marsberg</p>
Hibbel, Dag	Gärtner	
Köhne, Manuela	Betriebsleiterin	<p>Stellvertr. Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V.,</p> <p>Vertreter im Büchereibeirat,</p> <p>Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH</p>
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	Elektrotechnikmeister	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 (bis 28.02.2017)	Post- und Paket-zusteller	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	Techn. Angestellter (bis 31.05.2017) Rentner (ab 01.06.2017)	Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V., Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemeltasserverbandes Warburg, Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Beringhausen/ Bredelar, Vertreter in der Angliederungsgenossenschaft Eigenjagdbezirk Suden
Sieren, Bernhard	Pensionär	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, Stellv. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg II, Vertreter im Büchereibeirat

Walfort, Ralf	Krankenpfle- ger	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn- Detmold
Wecker, Waldemar	Versiche- rungskauf- mann	
Weiffen, Franz-Josef	Dipl. Verwal- tungswirt 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	Techniker	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Mars- berg, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen I
Wilmer, Stefan	Dipl. Sozial- pädagoge	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, Jür- gen	Staatl. Ge- prüfter Tech- niker	Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen II, Stellvertr. Mitglied im Kindergartenrat Giershagen

Wüllner, Johannes	Rentner	Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK, 2. Vorsitzender im Förderverein „Naturerlebnis Wald Marsberg-Meerhof e.V.“
-------------------	---------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017**

Stadt Marsberg

B I L A N Z zum 31. Dezember 2017

A K T I V A

	€	31.12.2017	€	31.12.2016
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			137.199,00	113.259,92
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen			4.116.963,84	4.116.963,84
1.2.1.2 Ackerland			2.031.081,99	2.031.081,99
1.2.1.3 Wald, Forsten			22.734.776,65	22.734.776,65
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke			1.520.796,34	1.520.796,34
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen			1.025.634,00	1.025.634,00
1.2.2.2 Schulen			23.704.470,00	23.704.470,00
1.2.2.3 Wohnbauten			103.547,00	103.547,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude			11.743.565,95	11.743.565,95
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens			9.245.720,68	9.245.720,68
1.2.3.2 Brücken und Tunnel			2.650.499,67	2.650.499,67
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen			0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			1.662.013,00	1.703.665,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen			26.602.791,00	27.373.919,03
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens			59.895,33	54.147,42
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden			0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			47,00	47,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			2.521.013,00	2.085.429,77
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung			1.821.874,39	1.777.055,84
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			388.659,80	696.211,27
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen			0,00	0,00
1.3.2 Beteiligungen			56.606,00	56.606,00
1.3.3 Sondervermögen			3.390.639,32	3.390.639,32
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens			0,00	0,00
1.3.5 Ausleihungen			0,00	0,00
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen			0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen			0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen			0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen			138.263,23	138.263,23
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			47.700,00	56.500,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen			0,00	0,00
2.1.3 Bebaubare und bebaute Grundstücke			1.920.587,46	1.968.287,46
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen			3.182.191,02	3.042.279,30
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			592.715,87	883.703,02
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände			10.302,18	34.841,09
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel			4.836.901,93	6.173.100,32
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			159.494,28	135.871,87
Summe AKTIVA			125.754.854,36	125.074.231,29

	€	31.12.2017	€	31.12.2016
PASSIVA				
41.540.149,54			41.807.103,34	
1.000,00			1.000,00	
0,00			0,00	
18.306,11		41.559.455,65	-292.283,43	
39.764.628,05			39.866.090,27	
5.830.169,00			5.842.288,21	
575.480,21			863.760,30	
0,00		46.170.177,26	0,00	
15.962.666,00			15.551.620,00	
246.277,72			250.000,00	
3.263.046,81			3.198.150,01	
4.446.896,25		23.918.806,78	3.743.810,54	
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	
2.091.074,71			5.217.606,85	
4.500.000,00			4.500.000,00	
0,00			0,00	
644.142,47			1.490.354,73	
142.761,94			568.901,29	
144.841,11			246.995,21	
4.005.916,24		11.528.736,47	3.844.988,87	
2.577.678,20			2.373.865,10	
125.754.854,36			125.074.231,29	

Stadt Marsberg**Ergebnisrechnung der Stadt Marsberg
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
		2016	2017	2017	2017
		€	€	€	€
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	24.212.815,57	24.922.432,72	24.685.867,30	-236.565,42
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.014.847,37	7.857.233,23	7.433.315,44	-423.917,79
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	172.560,00	0,00	-172.560,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.832.090,73	2.707.301,98	2.895.758,04	188.456,06
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.528.958,02	775.580,00	991.638,09	216.058,09
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.308.184,79	4.452.035,02	2.710.519,27	-1.741.515,75
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.248.325,15	2.263.306,67	2.340.459,28	77.152,61
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	39.489,97	40.000,00	56.056,46	16.056,46
9.	+ Bestandsveränderungen	-170.159,91	0,00	-84.368,80	-84.368,80
10.	= Ordentliche Erträge	41.014.551,69	43.190.449,62	41.029.245,08	-2.161.204,54
11.	- Personalaufwendungen	8.369.518,02	8.790.832,55	8.657.639,97	-133.192,58
12.	- Versorgungsaufwendungen	541.660,57	858.500,00	860.803,47	2.303,47
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.478.092,43	8.455.455,63	7.802.551,43	-652.904,20
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	3.816.549,63	3.729.850,00	3.800.807,32	70.957,32
15.	- Transferaufwendungen	18.436.398,50	19.643.834,72	17.910.903,34	-1.732.931,38
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.128.765,15	2.300.096,72	2.133.545,39	-166.551,33
17.	= Ordentliche Aufwendungen	41.770.984,30	43.778.569,62	41.166.250,92	-2.612.318,70
18.	= Ordentliches Ergebnis	-756.432,61	-588.120,00	-137.005,84	451.114,16
19.	+ Finanzerträge	720.277,80	714.700,00	338.254,77	-376.445,23
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	256.128,62	208.000,00	182.942,82	-25.057,18
21.	= Finanzergebnis	464.149,18	506.700,00	155.311,95	-351.388,05
22.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-292.283,43	-81.420,00	18.306,11	99.726,11
23.	= Jahresergebnis	-292.283,43	-81.420,00	18.306,11	99.726,11

Stadt Marsberg

Finanzrechnung der Stadt Marsberg
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres 2016	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
		€	€	€	€
1	Steuern und ähnliche Abgaben	23.824.183,33 €	24.922.432,72	24.740.245,39 €	-182.187,33
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.838.419,37 €	6.931.493,23	5.055.344,76 €	-1.876.148,47
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.448.292,94 €	2.404.801,98	2.352.353,96 €	-52.448,02
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	767.564,45 €	775.580,00	918.893,15 €	143.313,15
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.462.075,96 €	4.452.035,02	2.686.120,98 €	-1.765.914,04
7	+ Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.593.653,31 €	1.681.792,65	1.766.873,09 €	85.080,44
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.277,80 €	714.700,00	719.207,15 €	4.507,15
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.654.467,16	41.882.835,60	38.239.038,48	-3.643.797,12
10	- Personalauszahlungen	7.737.816,55 €	8.116.869,06	7.897.152,17 €	-219.716,89
11	- Versorgungsauszahlungen	642.297,17 €	742.500,00	886.723,27 €	144.223,27
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.099.134,97 €	9.455.455,63	7.711.875,47 €	-1.743.580,16
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	206.053,15 €	208.000,00	183.649,98 €	-24.350,02
14	- Transferauszahlungen	18.146.173,07 €	19.643.834,72	17.881.699,72 €	-1.762.135,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.016.603,08 €	2.269.243,15	2.808.932,17 €	539.689,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.902.077,99	40.435.902,56	37.370.032,78	-3.065.869,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.752.389,17	1.446.933,04	869.005,70	-577.927,34
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.384.555,40 €	2.204.098,89	2.660.764,47 €	456.665,58
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	880.398,24 €	80.718,59	139.508,80 €	58.790,21
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	356.360,70 €	310.410,00	153.168,55 €	-157.241,45
21	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	301.533,88 €	1.530,00	1.533,88 €	3,88
22	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.922.848,22	2.596.757,48	2.954.975,70	358.218,22
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.809,86 €	211.768,59	91.430,92 €	-120.337,67
24	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.578.783,89 €	2.021.852,00	746.130,72 €	-1.275.721,28
25	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	784.492,41 €	2.002.445,91	1.171.348,46 €	-831.097,45
26	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	300.000,00 €	0,00	0,00 €	0,00
27	- sonstige Investitionsauszahlungen	58.546,28	0,00	14.409,56	14.409,56
28	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.743.632,44	4.236.066,50	2.023.319,66	-2.212.746,84
29	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.179.215,78	-1.639.309,02	931.656,04	2.570.965,06
30	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	4.931.604,95	-192.375,98	1.800.661,74	1.993.037,72
31	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.955.070,00	5.139.500,00	2.184.430,00
32	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
33	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	677.333,18	3.185.640,00	8.265.324,98	5.079.684,98
34	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	2.500.000,00	2.500.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-677.333,18	-230.570,00	-3.125.824,98	-2.895.254,98
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.254.271,77	-422.945,98	-1.325.163,24	-902.217,26
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.919.939,08	0,00	6.173.100,32	6.173.100,32
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-1.110,53	0,00	-11.035,15	-11.035,15
39	= Liquide Mittel	6.173.100,32	-422.945,98	4.836.901,93	5.259.847,91

Stadt Marsberg

Anhang für das Haushaltsjahr 2017

I. Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss 2017 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 als geringwertige Vermögensgegenstände berücksichtigt und im Haushaltsjahr vollständig abgeschrieben.
- 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, (kwv) 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 2017 umfasst dies einen Betrag in Höhe von 72 T€ Aufwendungen und 97 T€ Erträge, welche mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Die Summe setzt sich aus den folgenden Sachverhalten zusammen:

- Die Stadt Marsberg hat in 2017 Grundstücke verkauft, bei denen der Verkaufspreis oberhalb vom Buchwert lag bzw. den Anlagegütern Sonderposten zugeordnet waren. (Gewinn ca. 9 T€)
- Des Weiteren konnten Gewinne aus dem Verkauf von beweglichem Anlagevermögen erzielt werden, bei denen der Verkaufspreis den Buchwert überstiegen hat. (Gewinn ca. 6 T€, Sonderposten 27 T€)
- Durch Erneuerungen von Straßen und Gehwegen wurden bestehende Straßendecken entfernt, wodurch ein Verlust abgebildet werden musste. (20 T€)
- Im Zuge der Inventur wurden Anlagegüter verschrottet, welchen teilweise noch ein Sonderposten gegenüberstand. (2 T€)

IV. Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz

4.1 Aktiva

1.0 Anlagevermögen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
116.759 T€	115.005 T€

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel für das Haushaltsjahr 2017 (siehe Anlage Nr. 1).

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
113 T€	137 T€

In dieser Bilanzposition werden ausschließlich Softwarelizenzen bilanziert. In 2017 wurden 41 T€ in die schnellere Ansteuerung der Datenablage beim zentralen Hauptserver investiert. Des Weiteren wurde eine digitale Stundenerfassung der Betriebshofmitarbeiter mit direktem Anschluss an die Buchhaltungssoftware angeschafft (19 T€). Im Haushaltsjahr 2017 wurden investive Auszahlungen für zusätzliche Lizenzen zur Bewirtschaftung der städtischen Gebäude (6 T€) getätigt, eine Software für den Verterungsplan am Gymnasium (4 T€) angeschafft und 2 T€ in ein Kassensystem für das Hallenbad investiert. Den Investitionen von insgesamt 80 T€ stehen die Abschreibungen von 56 T€ gegenüber.

1.2 Sachanlagen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
113.059 T€	111.282 T€

Der grundsätzlich anzustrebende Substanzerhalt konnte bei den Sachanlagen 2017 nicht erreicht werden, weil die Abschreibungen die Investitionstätigkeit übersteigen und sich die Bilanzposition somit verringert hat.

Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2017 insbesondere innerhalb der folgenden Bilanzpositionen getätigt:

- Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (745 T€):
Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um einen Gerätewagen Logistik 2 für den Löschzug Niedermarsberg mit 189 T€. Des Weiteren wurde für den Betriebshof ein LKW mit 146 T€, ein Schmalspurfahrzeug mit 102 T€ und ein Kompaktschlepper für 90 T€

angeschafft. Jeweils ein Tragkraftspritzenfahrzeug wurde für die Feuerwehr Essentho (54 T€) und die Feuerwehr Westheim (60 T€) angeschafft.

- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (insgesamt 490 T€):
Die Zugänge enthalten im Wesentlichen Investitionen in den Diemelradweg (70 T€ Im Wienen und 29 T€ Kluskapelle), die Lange Straße mit 80 T€ in Meerhof, in Obermarsberg (51 T€) für die Henry-Heide Straße und die Jägerstraße, in Niedermarsberg (39 T€) für die Bahnstraße und Zum Steingrund, den Radweg bei der Bürgerwiese in Niedermarsberg (29 T€) sowie in die Richard-Schleimer-Straße in Udorf (28 T€).
- Betriebs- und Geschäftsausstattung (417 T€):
Es wurden im Wesentlichen Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände für die EDV Abteilung mit Servern, Datensicherungssystemen und Speichern (78 T€) getätigt. Für das Hallenbad wurden insgesamt 58 T€ investiert mit einem neuen Verkaufsautomaten, Drehkreuz, Rücknahmegerät, Kassensystem und einem Bodensauger. Bei der Feuerwehr hat es Anschaffungen mit insgesamt 39 T€ für eine Tragkraftspritze, einen Löschcontainer, Atemschutzgeräte, Wechselstromerzeuger sowie Rollcontainern für die Atemschutzgeräte und Ersatzflaschen gegeben. Des Weiteren wurden Straßenlampen mit einem Gesamtwert von 21 T€ angeschafft.

1.3 Finanzanlagen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
3.587 T€	3.586 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 31.12.2017
12.179 T€	10.590 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 31.12.2017
2.046 T€	1.968 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 2017 hängt im Wesentlichen mit Grundstücksverkäufen von insgesamt 84 T€ in Essentho, Giershagen und Helminghausen zusammen.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
3.961 T€	3.785 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 31.12.2017
6.173 T€	4.937 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 31.12.2017
136 T€	159 T€

Die aktive Rechnungsabgrenzung bildet Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag ab, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. In dieser Bilanzposition sind die Beamtenbesoldung und der Beitrag für die Versorgungskasse enthalten, welche im Dezember 2017 für den Januar 2018 im Vorfeld bezahlt werden mussten. Des Weiteren werden hier die Asylbewerberleistungen abgebildet, welche im Dezember 2017 für den Januar 2018 bereits bezahlt wurden.

4.2 Passiva

1.0 Eigenkapital

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
41.516 T€	41.559 T€

Zusammensetzung EK	31.12.2016	31.12.2017
Allgemeine Rücklage	41.807 T€	41.540 T€
Sonderrücklage	1 T€	1 T€
Ausgleichsrücklage	0 T€	0 T€
Jahresergebnis	- 292 T€	+ 18 T€

Das Eigenkapital erhöht sich um den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2017 von 18 T€, der vorbehaltlich des Ratsbeschlusses der Ausgleichsrücklage zugeführt 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 01.01.2017	Zugänge	Umbuch- ungen	Auflösung/ Abgänge	Stand 31.12.2017
	T€	T€	T€	T€	T€
Zuwendungen	39.866	2.037	0	-2.138	39.765
Beiträge	5.842	299	0	-311	5.830
Gebühren- ausgleich	864	0	0	-288	576
Summe Sonderposten	46.572	2.336	0	-2.737	46.171

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. Mögliche 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.

	01.01.2017	Zuführung	Entnahme	31.12.2017
Abfallwirtschaft	306.235,25 €	0,00 €	128.510,99 €	177.724,26 €
Winterdienst	550.053,41 €	0,00 €	153.108,22 €	396.945,19 €
Straßenreinigung	7.471,64 €	0,00 €	6.660,88 €	810,76 €
Friedhof	-1.006.413,66 €	0,00 €	75.951,93 €	-1.082.365,59 €

3.0 Rückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
22.744 T€	23.919 T€

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

3.1 Pensionsrückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
15.552 T€	15.963 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 31.12.2017
250 T€	246 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.

In 2017 musste die Stadt Marsberg 3.722,28 € für die Sanierung am Friedrich Stollen bezahlen.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
3.198 T€	3.263 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 31.12.2017
3.744 T€	4.447 T€

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

4.0 Verbindlichkeiten

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
15.869 T€	11.529 T€

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

4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
5.218 T€	2.091 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. In 2017 konnte zusätzlich eine Sondertilgung bei den Investitionskrediten in Höhe von 2.686 T€ getätigt werden, weil die Zinsbindung bei einem Darlehen ausgelaufen ist und der Kredit nicht verlängert wurde.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
4.500 T€	4.500 T€

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

Der bestehende Kassenkredit in Höhe von 4.500 T€ ist mit einem festen Zinssatz bis 2019 festgeschrieben, sodass eine vorzeitige Tilgung nicht möglich ist, obwohl liquide Mittel zum Stichtag 31.12.2017 verfügbar gewesen wären.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
1.490 T€	644 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 den Stadtwerken Marsberg enthalten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
569 T€	143 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 31.12.2017
4.092 T€	4.151 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	31.12.2017
Investitionspauschale	1.761 T€	1.948 T€
Schulpauschale	824 T€	973 T€
Erhaltene Anzahlungen KAG-Beiträge	216 T€	188 T€
Erhaltene Anzahlungen übrige Bereiche	11 T€	3 T€
Sonstige erhaltene Anzahlungen	233 T€	207 T€
Erhaltene Anzahlungen Erschließungsbeiträge	404 T€	213 T€
Erhaltene Zuwendungen vom Land	89 T€	117 T€
Sportpauschale	1 T€	2 T€
Erhaltene Zuwendungen vom Bund	22 T€	52 T€
Erhaltene Anzahlungen konsumtiv	284 T€	281 T€
Hallenbad Guthaben der Geldwertkarten	0	22 T€
Summe erhaltene Anzahlungen	3.845 T€	4.006 T€

Die erhaltenen Anzahlungen für KAG Beiträge haben sich in 2017 um 28 T€ verringert, dies hängt mit der Fertigstellung der Straßen Oststraße im Ortsteil Beringhausen zusammen.

Bei den erhaltenen Anzahlungen von Erschließungsbeiträgen handelt es sich um einen Anstieg in Höhe der Vorausleistungen für die Straße Am Bruch in Essentho. Die Verringerung hängt mit der Aktivierung der Straßen Tannen-, Finken- und Lerchenweg am Rennufer in Obermarsberg, der Karolingerstraße am Rennufer in Obermarsberg und der Oststraße in Beringhausen zusammen.

Die Verringerung bei den erhaltenen Anzahlungen von übrigen Bereichen hängt mit der Löschgruppe Essentho für das neue Tragkraftspritzenfahr-

zeug mit 2.594,73 € und dem Förderverein Westheim mit 5.907,67 € für das neue Westheimer Feuerwehrfahrzeug zusammen.

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

5.0 Passive Rechnungsabgrenzung

Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
2.374 T€	2.578 T€

Diese Position enthält Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Stichtag darstellen. Dies betrifft insbesondere die Grabnutzungsrechte (2.433 T€). Die Gebühren für die Grabstellennutzung werden gemäß Satzung bis zu 35 Jahre im Voraus geleistet und sind über den jeweiligen 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 11.138 T€, aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 7.622 T€ und aus der Grundsteuer B in Höhe von 3.412 T€. In 2017 wurden die Hebesätze für die Grundsteuer A von 321 % auf 380 %, für die Grundsteuer B von 484 % auf 600 % und für die Gewerbesteuer von 464 % auf 470 % angehoben.

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 7.433 T€ wird im Wesentlichen durch die Schlüsselzuweisungen vom Land mit 2.137 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 2017 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 2017 sind hier 2.896 T€ enthalten. Die größten Anteile haben mit 1.944 T€ die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte, mit 307 T€ die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen sowie mit 170 T€ die Verwaltungsgebühren und die Grabstättengebühren mit 107 T€.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** umfassen ein privatrechtliches Entgelt von Dritten für die Inanspruchnahme einer kommunalen Leistung, wenn keine Gebührenerhebung stattfindet, z.B. Vermietung und Verpachtung. In 2017 liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte bei insgesamt 992 T€. In dieser Position wurden im Wesentlichen die Erträge aus dem Holzverkauf mit 565 T€ abgebildet. Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören auch die Mieten (100 T€), Nebenkosten (101 T€), die Erträge aus Verpachtungen (59 T€) und die anteiligen Jagdpachten (45 T€). Des Weiteren wurden Erträge aus dem Verkauf von Umlaufvermögen mit 84 € erwirtschaftet. Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören auch die Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten in Form von Einspeisevergütungen aus der Fotovoltaikanlage mit 26 T€.

Die Ergebnisposition **Kostenerstattungen und -umlagen** bildet Geldleistungen ab, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. In 2017 umfasst diese Position 2.711 T€ und bildet maßgeblich die Erstattungen des Bundes mit 630 T€ und des Landes mit 1.560 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 164 T€ ab.

Die Position der **sonstigen ordentlichen Erträge** mit 2.340 T€ beinhaltet im Wesentlichen die Konzessionsabgabe für Strom und Gas mit 602 T€ und die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen (404 T€). Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen ist eine Gutschrift in Höhe von 413 T€ aus der ELAG Abrechnung enthalten. In 2017 hat die Stadt Marsberg einen Betrag in Höhe von 132.380,58 € als Teilbetrag des erwirtschafteten Jahresüberschusses 2016 vom Hochsauerlandkreis vereinnahmen können. In dieser Position sind auch Erträge in Höhe von 2 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.

Ordentliche Aufwendungen

In den **Personalaufwendungen** werden die Löhne, Gehälter und Bezüge der beschäftigten Personen der Stadt Marsberg für 2017 ausgewiesen. Die tatsächlichen Personalaufwendungen liegen 2017 mit 8.658 T€ unter dem Planansatz von 8.791 T€.

Die **Versorgungsaufwendungen** mit 860 T€ setzen sich aus den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger zusammen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen im Haushaltsjahr 2017 bei 7.803 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 3.801 T€ findet der Werteverzehr des Anlagevermögens durch die Abnutzung seinen Ausdruck. In 2017 ist in dieser Position eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 16 T€ enthalten, aufgrund von Flächendifferenzen durch Neuvermessungen.

Die Gesamtaufwendungen werden maßgeblich durch die **Transferaufwendungen** mit 17.911 T€ bestimmt. Unter den Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Dabei tragen hauptsächlich die Kreisumlage, die Jugendamtsumlage und die Drogen- und Suchtberatung mit 13.729 T€, die Gewerbesteuer-

erumlage mit 833 T€ und die Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit mit 797 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 31.12.2017 weist diese Position einen Betrag von 2.134 T€ aus.

Finanzergebnis

Die **Finanzerträge** (338 T€) betreffen die zusätzliche Gewinnabführung der Stadtwerke Betriebszweig Abwasser (200 T€), die Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke für 2017 mit insgesamt (134 T€) und die Zinserträge (4 T€). Zu den Finanzerträgen zählen alle Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen (z.B. Dividenden oder andere Gewinnanteile) sowie sonstige Finanzerträge.

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** (183 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 2017 betrug bis zum 30.06.2017 8,06 % und ab dem 01.07.2017 8,16 %. Die Stadt Marsberg trägt 6,45 % der Umlage, der Arbeitnehmer trägt bis zum 30.06.2017 1,61 % und seit 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 2017 betrug 5.253 T€.

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 17.174 T€ 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 beigefügt:

- Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2017
- Anlage 2 Forderungsspiegel 2017
- Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel 2017
- Anlage 4 Rückstellungsspiegel 2017
- Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2017
- Anlage 6 Abschreibungstabelle 2017

Marsberg, den 10. Oktober 2018

Aufgestellt:



Antonius Lühr
(Kämmerer)

Bestätigt:



Klaus Hülsenbeck
(Bürgermeister)

Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2017

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2017
1	2	3	4	5	6
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	320.081,49 €	79.784,56 €	0,00 €	0,00 €	399.866,05 €
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	4.521.635,40 €	37.992,92 €	-7.686,48 €	7.567,28 €	4.559.509,12 €
1.2.1.2 Ackerland	2.031.445,09 €	78.363,30 €	-77,80 €	44.397,83 €	2.154.128,42 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	22.778.607,24 €	1.231,60 €	-37.926,23 €	27,81 €	22.741.940,42 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.525.016,02 €	2.926,00 €	-3.792,05 €	-10.987,03 €	1.513.162,94 €
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	29.091.288,40 €	17.284,14 €	0,00 €	0,00 €	29.108.572,54 €
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	16.460.612,15 €	61.704,92 €	0,00 €	-866,15 €	16.521.450,92 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.254.369,30 €	13.599,80 €	-1.892,47 €	-38.072,01 €	9.228.004,62 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.375.360,02 €	85.333,01 €	0,00 €	29.709,75 €	3.490.402,78 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.891.534,12 €	47,41 €	0,00 €	0,00 €	1.891.581,53 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	39.980.462,57 €	490.236,31 €	-81.522,90 €	350.169,39 €	40.739.345,37 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	101.534,86 €	9.942,83 €	0,00 €	2.865,27 €	114.342,96 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	47,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.636.780,16 €	745.021,93 €	-138.074,44 €	1.141,21 €	4.244.868,86 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.416.456,28 €	416.628,57 €	-123.978,89 €	0,00 €	3.709.105,96 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	696.211,27 €	79.890,30 €	-1.288,42 €	-385.953,35 €	388.859,80 €
	140.397.308,94 €	2.040.203,04 €	-396.239,68 €	0,00 €	142.041.272,30 €
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	139.797,11 €	0,00 €	-1.533,88 €	0,00 €	138.263,23 €
	3.590.532,64 €	0,00 €	-1.533,88 €	0,00 €	3.588.998,76 €
	144.307.923,07 €	2.119.987,60 €	-397.773,56 €	0,00 €	146.030.137,11 €

Abschreibungen				Restbuchwerte	
01.01.2017	Zugänge	Abgänge	31.12.2017	01.01.2017	31.12.2017
7	8	9	10	11	12
-206.821,57 €	-55.845,48 €	0,00 €	-262.667,05 €	113.259,92 €	137.199,00 €
-404.671,56 €	-60.927,48 €	4.975,48 €	-460.623,56 €	4.116.963,84 €	4.098.885,56 €
-363,10 €	0,00 €	77,80 €	-285,30 €	2.031.081,99 €	2.153.843,12 €
-43.830,59 €	-711,00 €	37.926,23 €	-6.615,36 €	22.734.776,65 €	22.735.325,06 €
-4.219,68 €	-247,20 €	540,80 €	-3.926,08 €	1.520.796,34 €	1.509.236,86 €
-494.101,06 €	-53.969,00 €	0,00 €	-548.070,06 €	1.025.634,00 €	971.665,00 €
-5.386.818,40 €	-698.201,14 €	0,00 €	-6.085.019,54 €	23.704.470,00 €	23.023.553,00 €
-12.667,00 €	-1.583,00 €	0,00 €	-14.250,00 €	103.547,00 €	101.964,00 €
-4.225.967,05 €	-551.917,92 €	0,00 €	-4.777.884,97 €	12.234.645,10 €	11.743.565,95 €
-8.648,62 €	-14.790,00 €	0,00 €	-23.438,62 €	9.245.720,68 €	9.204.566,00 €
-724.860,35 €	-82.386,43 €	0,00 €	-807.246,78 €	2.650.499,67 €	2.683.156,00 €
-187.849,12 €	-41.719,41 €	0,00 €	-229.568,53 €	1.703.685,00 €	1.662.013,00 €
-12.606.543,54 €	-1.577.856,44 €	47.845,61 €	-14.136.554,37 €	27.373.919,03 €	26.602.791,00 €
-47.387,44 €	-7.060,19 €	0,00 €	-54.447,63 €	54.147,42 €	59.895,33 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47,00 €	47,00 €
-1.551.350,39 €	-287.670,85 €	115.165,38 €	-1.723.855,86 €	2.085.429,77 €	2.521.013,00 €
-1.639.400,44 €	-365.921,78 €	118.090,65 €	-1.887.231,57 €	1.777.055,84 €	1.821.874,39 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	696.211,27 €	388.859,80 €
-27.338.678,34 €	-3.744.961,84 €	324.621,95 €	-30.759.018,23 €	113.058.630,60 €	111.282.254,07 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
-3.490,21 €	0,00 €	0,00 €	-3.490,21 €	56.606,00 €	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 €	139.797,11 €	138.263,23 €
-3.490,21 €	0,00 €	0,00 €	-3.490,21 €	3.587.042,43 €	3.585.508,55 €
-27.548.990,12 €	-3.800.807,32 €	324.621,95 €	-31.025.175,49 €	116.758.932,95 €	115.004.961,62 €

Anlage 2 Forderungsspiegel 2017

Art der Forderungen	Gesamt- betrag 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag 31.12.2016
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1 in €	2 in €	3 in €	4 in €	5 in €
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.182.191,02	1.918.014,25	2.297,77	1.261.879,00	3.042.279,30
Summe	3.182.191,02	1.918.014,25	2.297,77	1.261.879,00	3.042.279,30
2. Privatrechtliche Forderungen	592.715,87	592.715,87	0,00	0,00	883.703,02
Summe	592.715,87	592.715,87	0,00	0,00	883.703,02
3. Summe aller Forderungen	3.774.906,89	2.510.730,12	2.297,77	1.261.879,00	3.925.982,32

Anlage 3 Verbindlichkeitspiegel 2017

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2016
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1 in €	2 in €	3 in €	4 in €	5 in €
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.091.074,71	371.794,39	1.084.198,95	635.081,37	5.217.606,85
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	2.091.074,71	371.794,39	1.084.198,95	635.081,37	5.217.606,85
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	644.142,47	644.142,47	0,00	0,00	1.490.354,73
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	142.761,94	142.761,94	0,00	0,00	568.901,29
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.150.757,35	4.150.757,35	0,00	0,00	4.091.984,08
7.1 Erhaltene Anzahlungen	4.005.916,24	4.005.916,24	0,00	0,00	3.844.988,87
7.2 Andere sonstige Verbindlichkeiten	144.841,11	144.841,11	0,00	0,00	246.995,21
8. Summe aller Verbindlichkeiten	11.528.736,47	5.309.456,15	5.584.198,95	635.081,37	15.868.846,95

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 2017

	Stand 01.01.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2017
	in €	in €	in €	in €	in €
Pensionsrückstellungen	15.551.620,00	743.429,47	272.276,00	1.426.671,47	15.962.586,00
Rückstellung für Deponien und Altlasten	250.000,00	3.722,28	0,00	0,00	246.277,72
Instandhaltungs- rückstellungen	3.198.150,01	1.015.490,68	66.112,52	1.146.500,00	3.263.046,81
Altersteilzeit	53.093,00	22.516,00	0,00	60.599,00	91.176,00
Überörtliche Prüfung Jahresabschluss	80.000,00	0,00	0,00	20.000,00	100.000,00
Nicht genommener Urlaub und Überstunden	569.247,33	569.247,33	0,00	588.608,82	588.608,82
Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses	95.000,00	37.974,45	12.025,55	45.000,00	90.000,00
Drohverlust-Rückstellungen	840.240,00	0,00	0,00	244.716,00	1.084.956,00
Prüfung und Erstellung Gesamtabschluss	176.440,00	32.915,70	48.524,30	30.000,00	125.000,00
Rückstellung Forst Betriebsreinrichtungswerk	60.000,00	32.130,00	0,00	5.000,00	32.870,00
Rückstellung für das schwebendes Verfahren bzgl. Sonderzahlungen für Beamte	644.725,38	0,00	0,00	55.982,59	700.707,97
Pensionsverpflichtungen ehemaliger Beamten	422.279,00	0,00	0,00	26.257,00	448.536,00
Pensionsverpflichtung ehemalige Beamtin	15.145,00	0,00	0,00	978,00	16.123,00
Pensionsverpflichtung Volkshochschule Brilon Marsberg Olsberg	180.000,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00
Pensionsverpflichtung KDVZ Citkomm	235.000,00	0,00	0,00	0,00	235.000,00
Gerichtsverfahren RWE	352.640,83	0,00	0,00	0,00	352.640,83
Nachzahlung Krankenhaus- investitionsumlage 2017	0,00	0,00	0,00	112.000,00	112.000,00
Nachzahlung Jugendamtsumlage 2017	0,00	0,00	0,00	257.000,00	257.000,00
Gewerbesteuernachzahlung	0,00	0,00	0,00	32.277,63	32.277,63
Migrationsprüfung Softwarewechsel	20.000,00	14.272,86	5.727,14	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	3.743.810,54	709.056,34	66.276,99	1.478.419,04	4.446.896,25
Summe Rückstellungen	22.743.580,55	2.471.698,77	404.665,51	4.051.590,51	23.918.806,78

Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2017

Jahr	Nr.	Gebäude-bezeichnung	Bezeichnung Rückstellung	2017				Stand 31.12.2017
				Stand 01.01.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung Restbetrag	Zuführung	
2014	1	Real-/ Sekundarschule	Flachdachsanie rung	200.000,00 €				200.000,00 €
2014	2	Gymnasium	Flachdachsanie rung	0,00 €				0,00 €
2014	3	Dreifachturnhalle	Flachdachsanie rung	0,00 €				0,00 €
2014	4	Real-/ Sekundarschule	Brandschutztechnische Sanierung	672.485,14 €	8.101,42 €			664.383,72 €
2014	5	Hallenbad	Flachdachsanie rung	0,00 €				0,00 €
2014	6	Gymnasium	Bühnenboden Theatersaal	0,00 €				0,00 €
2014	7	Hallenbad	Betonsanie rung Schwallbecken	0,00 €				0,00 €
2014	8	Realschule (Altbau)	Teilerneuerung Fenster	0,00 €				0,00 €
2014	9	Gymnasium	Teilerneuerung Fenster	689.764,87 €	333.811,96 €			355.952,91 €
2014	10	Rathaus	Toilettenanlagen Erd- und Obergeschoss	0,00 €				0,00 €
2014	11	DGH Udorf	Dacheindeckung	0,00 €				0,00 €
2014	12	Hallenbad	Arbeitsschutz	2.100,00 €		2.100,00 €		0,00 €
2014	13	Infrastrukturvermögen	Obermarsberg Glindegrund	0,00 €				0,00 €
2015	1	Infrastrukturvermögen	Beringhausen Bogenstraße	0,00 €				0,00 €
2015	2	Infrastrukturvermögen	Giershagen Sicherung Böschung	0,00 €				0,00 €
2015	3	Feuerwehrgerätehaus Westheim	Garagen- und Torvergrößerung	0,00 €				0,00 €
2015	4	Meerhof Turnhalle	Notunterkunft Asylbewerber	0,00 €				0,00 €
2015	5	Rathaus	Sommerlicher Wärmeschutz, Dämmung	0,00 €				0,00 €
2015	6	Infrastrukturvermögen	Brücke Diemelbogen Bw 504	50.000,00 €			240.000,00 €	290.000,00 €
2015	7	Infrastrukturvermögen	Brücke Paulinenstraße Bw 502	100.000,00 €			240.000,00 €	340.000,00 €
2015	8	Infrastrukturvermögen	Brücke Giershagener Mühle Bw 546	60.000,00 €				60.000,00 €
2015	9	DGH Udorf	Fenster, Fassade, Heizung	110.000,00 €	90.125,57 €			19.874,43 €
2015	10	Dreifachturnhalle	Sportboden	180.000,00 €	163.048,11 €	16.951,89 €		0,00 €
2015	11	Wirtschaftsweg	Bredelar W 3.6 Zum großen Teich Durchlassbauwerk	70.000,00 €	29.884,77 €		3.000,00 €	43.115,23 €
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 €			0,00 €
2015	20	Grundschule Giershagen	Sanierung Anbau	70.000,00 €	38.549,48 €			31.450,52 €
2016	1	Hallenbad	Dachfläche Umkleide & Fenster Beckenbereich	135.000,00 €	133.019,14 €	1.980,86 €		0,00 €
2016	2	Hallenbad	Schwallbecken, Zugang Sandfilteranlage	3.100,00 €	643,52 €	2.456,48 €		0,00 €

			2017					
Jahr	Nr.	Gebäude- bezeichnung	Bezeichnung Rückstellung	Stand 01.01.2017	Inanspruch- nahme	Auflösung Restbetrag	Zuführung	Stand 31.12.2017
2016	3	Realschule	Treppenhaus Altbau	12.000,00 €				12.000,00 €
2016	4	Sekundarschule	Unterverteilung Werkraum	3.200,00 €				3.200,00 €
2016	5	Infrastrukturvermögen	Bülberg	125.000,00 €	125.000,00 €			0,00 €
2016	6	Infrastrukturvermögen	Stadtstraßen	31.000,00 €	28.756,51 €	2.243,49 €		0,00 €
2016	7	Hauptschule Marsberg	Heizung	15.200,00 €	12.017,75 €	3.182,25 €		0,00 €
2016	8	Gymnasium	Heizung	55.000,00 €	17.802,45 €	37.197,55 €		0,00 €
2016	9	Denkmalschutz	Jittenberg Kreuzanlage	1.300,00 €				1.300,00 €
2016	10	Betriebshof	Beleuchtung	26.000,00 €	20.230,00 €			5.770,00 €
2016	11	Infrastrukturvermögen	Zur Egge Meerhof	6.500,00 €	6.500,00 €			0,00 €
2016	12	Brücke	Bw 513 Canstein Fußgängerbrücke Kirche	13.000,00 €				13.000,00 €
2016	13	Brücke	Bw 512 Canstein Schloßstraße	20.000,00 €				20.000,00 €
2016	14	Brücke	Bw 522 Beringhausen Nepomukbrücke	55.000,00 €				55.000,00 €
2016	15	Brücke	Bw 514 Udorf Orpestraße	44.000,00 €				44.000,00 €
2016	16	Straße	Bredelar Orthelle Bahnhof	88.000,00 €			42.000,00 €	130.000,00 €
2016	17	Wirtschaftsweg	W13.23 Obermarsberg Glindegrund	29.000,00 €			11.000,00 €	40.000,00 €
2016	18	Wirtschaftsweg	W7.44 Giershagen Weg zum Steinbruch Richtung Padberg	26.500,00 €			2.500,00 €	29.000,00 €
2016	19	Sportanlage	Niedermarsberg Kunstrasenplatz	11.000,00 €				11.000,00 €
2016	20	Sportanlage	Obermarsberg Tennendecke	8.000,00 €			21.000,00 €	29.000,00 €
2016	21	Wirtschaftsweg	W11.17 Meerhof Verbindungsweg K 69 Sintfeldstraße	17.000,00 €			9.000,00 €	26.000,00 €
2016	22	Wirtschaftsweg	W13.70 Obermarsberg Stadtberger Weg	17.000,00 €			9.000,00 €	26.000,00 €
2017	1	Friedhof Westheim	Umsturzgefährdete Bruchsteinmauer	0,00 €			14.500,00 €	14.500,00 €
2017	2	Wegfläche Westheim	PAK belastete Asphaltdecke	0,00 €			20.000,00 €	20.000,00 €
2017	3	Wirtschaftsweg	Einmündungen L 870 Giershagen	0,00 €			12.000,00 €	12.000,00 €
2017	4	Heimatmuseum	Obermarsberg Heimatmuseum Dachflächenfenster	0,00 €			27.000,00 €	27.000,00 €
2017	5	Wanderwege	Wanderwegemarkierung	0,00 €			16.500,00 €	16.500,00 €
2017	6	FGWH Marsberg	Hoffläche	0,00 €			200.000,00 €	200.000,00 €
2017	7	Obermarsberg Heimatmuseum	Sanierung der Wärmeerzeugung	0,00 €			35.000,00 €	35.000,00 €
2017	8	Rathaus	Sanierung der Wärmeerzeugung	0,00 €			35.000,00 €	35.000,00 €
2017	9	Bürgerhaus	Erneuerung Gastherme	0,00 €			7.000,00 €	7.000,00 €
2017	10	Dorfgemeinschaftshaus	Bornstosen Fenster	0,00 €			12.000,00 €	12.000,00 €
2017	11	Betriebshof	Flachdachabdichtung	0,00 €			190.000,00 €	190.000,00 €
				0,00 €				0,00 €
		Rückstellungen gesamt		3.198.150,01 €	1.015.490,68 €	66.112,52 €	1.146.500,00 €	3.263.046,81 €

Anlage 6 Abschreibungstabelle 2017

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, -schilder 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 2017

Gesamtergebnishaushalt

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.212.815,57	24.138.110,00	24.685.867,30	-547.757,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.014.847,37	7.801.940,00	7.433.315,44	368.624,56
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	172.560,00	0,00	172.560,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.832.090,73	2.663.640,00	2.895.758,04	-232.118,04
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.528.958,02	775.280,00	991.638,09	-216.358,09
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.308.184,79	4.445.450,00	2.710.519,27	1.734.930,73
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.248.325,15	1.460.200,00	2.340.459,28	-880.259,28
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	39.489,97	33.000,00	56.056,46	-23.056,46
09	+/-Bestandsveränderungen	-170.159,91	0,00	-84.368,80	84.368,80
10	= Ordentliche Erträge	41.014.551,69	41.490.180,00	41.029.245,08	460.934,92
11	- Personalaufwendungen	-8.369.518,02	-8.351.320,00	-8.657.639,97	306.319,97
12	- Versorgungsaufwendungen	-541.660,57	-858.500,00	-860.803,47	2.303,47
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.478.092,43	-7.817.920,00	-7.802.551,43	-15.368,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.816.549,63	-3.702.850,00	-3.800.807,32	97.957,32
15	- Transferaufwendungen	-18.436.398,50	-19.219.040,00	-17.910.903,34	-1.308.136,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.128.765,15	-2.110.670,00	-2.133.545,39	22.875,39
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.770.984,30	-42.060.300,00	-41.166.250,92	-894.049,08
18	= ordentliches Ergebnis	-756.432,61	-570.120,00	-137.005,84	-433.114,16
19	+ Finanzerträge	720.277,80	714.700,00	338.254,77	376.445,23
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-256.128,62	-226.000,00	-182.942,82	-43.057,18
21	= Finanzergebnis	464.149,18	488.700,00	155.311,95	333.388,05
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-292.283,43	-81.420,00	18.306,11	-99.726,11
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	-292.283,43	-81.420,00	18.306,11	-99.726,11
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.239.783,35	5.041.920,00	4.983.134,02	58.785,98
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-5.239.783,35	-5.041.920,00	-4.983.134,02	-58.785,98
31	Verrechnete Erträge bei Vermögengegenständen	186.246,90	0,00	97.004,06	-97.004,06
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtergebnishaushalt

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
33	= Summe verrechnete Erträge	186.246,90	0,00	97.004,06	-97.004,06
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-93.206,96	0,00	-71.674,43	71.674,43
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Summe verrechnete Aufwendungen	-93.206,96	0,00	-71.674,43	71.674,43
37	Verrechnungssaldo	93.039,94	0,00	25.329,63	-25.329,63

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172,00	170,00	9.229,60	-9.059,60
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	12.735,63	10.250,00	14.689,57	-4.439,57
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	12.907,63	10.420,00	23.919,17	-13.499,17
11	- Personalaufwendungen	-335.252,53	-316.420,00	-313.250,90	-3.169,10
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-285,49	0,00	-56,50	56,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-169,00	-170,00	-169,00	-1,00
15	- Transferaufwendungen	-260,00	-3.260,00	-2.500,00	-760,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-211.444,83	-215.850,00	-224.289,67	8.439,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	-547.411,85	-535.700,00	-540.266,07	4.566,07
18	= ordentliches Ergebnis	-534.504,22	-525.280,00	-516.346,90	-8.933,10
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	-534.504,22	-525.280,00	-516.346,90	-8.933,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-534.504,22	-525.280,00	-516.346,90	-8.933,10
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-534.504,22	-525.280,00	-516.346,90	-8.933,10
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.762,67	0,00	9.398,85	-9.398,85
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-525.741,55	-525.280,00	-506.948,05	-18.331,95

Teilergebnishaushalt Produkt 010102 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	39,69	-39,69
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.592,32	3.800,00	4.048,19	-248,19
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	4.592,32	3.800,00	4.087,88	-287,88
11	- Personalaufwendungen	-143.206,60	-201.180,00	-163.947,70	-37.232,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-230,29	0,00	-73,47	73,47
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	-27.505,44	-28.000,00	-47.960,24	19.960,24
17	= Ordentliche Aufwendungen	-170.942,33	-229.180,00	-211.981,41	-17.198,59
18	= ordentliches Ergebnis	-166.350,01	-225.380,00	-207.893,53	-17.486,47
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	-166.350,01	-225.380,00	-207.893,53	-17.486,47
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	-166.350,01	-225.380,00	-207.893,53	-17.486,47
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-166.350,01	-225.380,00	-207.893,53	-17.486,47
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-201.392,00	-139.210,00	-229.676,56	90.466,56
30	= Teilergebnis	-367.742,01	-364.590,00	-437.570,09	72.980,09

Teilergebnishaushalt Produkt 010103 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	47.325,31	17.600,00	21.797,54	-4.197,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.346,89	0,00	389.133,16	-389.133,16
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	82.672,20	17.600,00	410.930,70	-393.330,70
11	- Personalaufwendungen	-815.678,20	-350.580,00	-875.063,32	524.483,32
12	- Versorgungsaufwendungen	-541.660,57	-858.500,00	-860.803,47	2.303,47
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	-577,41	77,41
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	-108.535,73	-65.020,00	-68.993,88	3.973,88
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.465.874,50	-1.274.600,00	-1.805.438,08	530.838,08
18	= ordentliches Ergebnis	-1.383.202,30	-1.257.000,00	-1.394.507,38	137.507,38
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	-1.383.202,30	-1.257.000,00	-1.394.507,38	137.507,38
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	-1.383.202,30	-1.257.000,00	-1.394.507,38	137.507,38
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-1.383.202,30	-1.257.000,00	-1.394.507,38	137.507,38
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	804,33	-804,33
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-1.383.202,30	-1.257.000,00	-1.393.703,05	136.703,05

Teilergebnishaushalt Produkt 010104 Finanz- u. Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	5.912,90	500,00	7.565,80	-7.065,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.357,25	13.800,00	13.263,60	536,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	151.257,09	63.200,00	168.600,68	-105.400,68
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	172.527,24	77.500,00	189.430,08	-111.930,08
11	- Personalaufwendungen	-563.967,68	-551.540,00	-549.503,84	-2.036,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-499,80	-20.000,00	0,00	-20.000,00
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	-211.657,56	-91.700,00	-114.477,49	22.777,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	-776.125,04	-663.240,00	-663.981,33	741,33
18	= ordentliches Ergebnis	-603.597,80	-585.740,00	-474.551,25	-111.188,75
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	-603.597,80	-585.740,00	-474.551,25	-111.188,75
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	-603.597,80	-585.740,00	-474.551,25	-111.188,75
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-603.597,80	-585.740,00	-474.551,25	-111.188,75
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.030,44	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
30	= Teilergebnis	-602.567,36	-586.740,00	-474.551,25	-112.188,75

Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	14.356,72	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	799.964,59	60.000,00	141.277,10	-81.277,10
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.926,00	-2.926,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	-170.159,91	0,00	-84.368,80	84.368,80
10	= Ordentliche Erträge	644.291,40	60.000,00	59.834,30	165,70
11	- Personalaufwendungen	-98.686,63	-95.120,00	-106.910,37	11.790,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.551,33	-114.500,00	-38.336,43	-76.163,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.006,00	0,00	-4,20	4,20
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.132,00	-11.100,00	-247.415,63	236.315,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-124.375,96	-220.720,00	-392.666,63	171.946,63
18	= ordentliches Ergebnis	519.915,44	-160.720,00	-332.832,33	172.112,33
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	519.915,44	-160.720,00	-332.832,33	172.112,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	519.915,44	-160.720,00	-332.832,33	172.112,33
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	519.915,44	-160.720,00	-332.832,33	172.112,33
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-16.652,88	-20.750,00	-20.639,73	-110,27
30	= Teilergebnis	503.262,56	-181.470,00	-353.472,06	172.002,06

Teilergebnishaushalt Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	884.890,39	1.388.480,00	1.127.025,53	261.454,47
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	172.560,00	0,00	172.560,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.324,04	72.500,00	147.213,12	-74.713,12
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.308,20	25.000,00	24.405,33	594,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.339,92	39.500,00	70.613,05	-31.113,05
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.208.862,55	1.698.040,00	1.369.257,03	328.782,97
11	- Personalaufwendungen	-584.681,48	-615.550,00	-590.703,50	-24.846,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.122.640,02	-2.391.720,00	-2.233.906,19	-157.813,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.286.710,46	-1.302.000,00	-1.308.685,37	6.685,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.997,77	-115.000,00	-129.081,78	14.081,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.092.029,73	-4.424.270,00	-4.262.376,84	-161.893,16
18	= ordentliches Ergebnis	-2.883.167,18	-2.726.230,00	-2.893.119,81	166.889,81
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	-2.883.167,18	-2.726.230,00	-2.893.119,81	166.889,81
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-2.883.167,18	-2.726.230,00	-2.893.119,81	166.889,81
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-2.883.167,18	-2.726.230,00	-2.893.119,81	166.889,81
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.153.338,69	2.828.870,00	3.081.888,50	-253.018,50
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-260.025,63	-340.640,00	-232.218,67	-108.421,33
30	= Teilergebnis	10.145,88	-238.000,00	-43.449,98	-194.550,02

Teilergebnishaushalt Produkt 010203 Sonstige städtische Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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

Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Betriebshof

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.391,07	166.280,00	158.806,64	7.473,36
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	85,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.497,18	107.300,00	82.720,70	24.579,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	39.489,97	33.000,00	56.056,46	-23.056,46
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	266.463,22	306.580,00	297.583,80	8.996,20
11	- Personalaufwendungen	-1.459.204,99	-1.515.700,00	-1.519.415,90	3.715,90
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150.323,83	-129.100,00	-171.425,72	42.325,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-126.983,56	-166.280,00	-156.788,67	-9.491,33
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.943,00	-37.950,00	-41.688,04	3.738,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.774.455,38	-1.849.030,00	-1.889.318,33	40.288,33
18	= ordentliches Ergebnis	-1.507.992,16	-1.542.450,00	-1.591.734,53	49.284,53
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	-1.507.992,16	-1.542.450,00	-1.591.734,53	49.284,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-1.507.992,16	-1.542.450,00	-1.591.734,53	49.284,53
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-1.507.992,16	-1.542.450,00	-1.591.734,53	49.284,53
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.541.170,01	1.566.390,00	1.503.526,75	62.863,25
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-89.312,47	-23.940,00	-245.670,28	221.730,28
30	= Teilergebnis	-56.134,62	0,00	-333.878,06	333.878,06

Teilergebnishaushalt Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.323,61	62.740,00	76.315,56	-13.575,56
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	17.646,16	13.500,00	17.938,04	-4.438,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	315,65	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	98.285,42	76.240,00	94.253,60	-18.013,60
11	- Personalaufwendungen	-130.718,98	-133.560,00	-133.144,08	-415,92
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-229.180,09	-239.640,00	-218.913,84	-20.726,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-73.633,61	-62.740,00	-70.088,56	7.348,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.777,47	-25.000,00	-7.556,81	-17.443,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-439.310,15	-460.940,00	-429.703,29	-31.236,71
18	= ordentliches Ergebnis	-341.024,73	-384.700,00	-335.449,69	-49.250,31
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	-341.024,73	-384.700,00	-335.449,69	-49.250,31
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	-341.024,73	-384.700,00	-335.449,69	-49.250,31
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-341.024,73	-384.700,00	-335.449,69	-49.250,31
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.693,50	7.200,00	8.211,00	-1.011,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-333.331,23	-377.500,00	-327.238,69	-50.261,31

Teilergebnishaushalt Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.596,77	14.260,00	18.407,72	-4.147,72
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	17.800,54	10.200,00	28.555,44	-18.355,44
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	48.397,31	24.460,00	46.963,16	-22.503,16
11	- Personalaufwendungen	-47.027,24	-59.240,00	-61.132,45	1.892,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.473,50	-23.000,00	-15.459,10	-7.540,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.496,77	-20.140,00	-24.360,72	4.220,72
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-164.405,75	-150.500,00	-144.947,17	-5.552,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-262.403,26	-252.880,00	-245.899,44	-6.980,56
18	= ordentliches Ergebnis	-214.005,95	-228.420,00	-198.936,28	-29.483,72
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	-214.005,95	-228.420,00	-198.936,28	-29.483,72
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	-214.005,95	-228.420,00	-198.936,28	-29.483,72
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-214.005,95	-228.420,00	-198.936,28	-29.483,72
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.700,17	7.250,00	24.273,85	-17.023,85
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-493,97	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	-191.799,75	-221.170,00	-174.662,43	-46.507,57

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	753,13	-753,13
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	26.000,00	26.071,02	-71,02
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	26.000,00	26.824,15	-824,15
11	- Personalaufwendungen	-7.072,61	-11.560,00	-16.573,46	5.013,46
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	-753,13	753,13
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-435,11	-30.700,00	-24.737,46	-5.962,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.507,72	-42.260,00	-42.064,05	-195,95
18	= ordentliches Ergebnis	-7.507,72	-16.260,00	-15.239,90	-1.020,10
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	-7.507,72	-16.260,00	-15.239,90	-1.020,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-7.507,72	-16.260,00	-15.239,90	-1.020,10
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-7.507,72	-16.260,00	-15.239,90	-1.020,10
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	-7.507,72	-16.260,00	-15.239,90	-1.020,10

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	2.658,63	1.500,00	7.589,00	-6.089,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.923,85	2.200,00	1.593,33	606,67
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.661,01	4.000,00	2.518,95	1.481,05
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.680,50	1.500,00	500,00	1.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.923,99	9.200,00	12.201,28	-3.001,28
11	- Personalaufwendungen	-58.539,94	-99.510,00	-98.716,19	-793,81
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.201,37	-33.600,00	-16.376,77	-17.223,23
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	-11.364,10	-11.700,00	-10.277,23	-1.422,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-96.105,41	-144.810,00	-125.370,19	-19.439,81
18	= ordentliches Ergebnis	-85.181,42	-135.610,00	-113.168,91	-22.441,09
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	-85.181,42	-135.610,00	-113.168,91	-22.441,09
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	-85.181,42	-135.610,00	-113.168,91	-22.441,09
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-85.181,42	-135.610,00	-113.168,91	-22.441,09
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-1.137,48	-340,00	-2.844,12	2.504,12
30	= Teilergebnis	-86.318,90	-135.950,00	-116.013,03	-19.936,97

Teilergebnishaushalt Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	493,00	490,00	450,00	40,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	711,00	200,00	305,13	-105,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99,12	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.330,50	18.000,00	24.681,38	-6.681,38
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.633,62	18.690,00	25.436,51	-6.746,51
11	- Personalaufwendungen	-68.876,21	-54.550,00	-48.636,65	-5.913,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.092,93	-4.600,00	-4.798,38	198,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-493,00	-490,00	-450,00	-40,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-677,89	-570,00	-395,89	-174,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-74.140,03	-60.210,00	-54.280,92	-5.929,08
18	= ordentliches Ergebnis	-46.506,41	-41.520,00	-28.844,41	-12.675,59
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	-46.506,41	-41.520,00	-28.844,41	-12.675,59
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	-46.506,41	-41.520,00	-28.844,41	-12.675,59
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-46.506,41	-41.520,00	-28.844,41	-12.675,59
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-9.844,60	-13.000,00	-10.667,92	-2.332,08
30	= Teilergebnis	-56.351,01	-54.520,00	-39.512,33	-15.007,67

Teilergebnishaushalt Produkt 020203 Einwohner- u. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	119.974,60	130.000,00	132.244,10	-2.244,10
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	58,40	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	120.033,00	130.000,00	132.244,10	-2.244,10
11	- Personalaufwendungen	-202.262,42	-201.650,00	-197.408,51	-4.241,49
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-66.354,45	-81.000,00	-70.593,40	-10.406,60
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	-881,41	-1.260,00	-879,58	-380,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-269.498,28	-283.910,00	-268.881,49	-15.028,51
18	= ordentliches Ergebnis	-149.465,28	-153.910,00	-136.637,39	-17.272,61
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	-149.465,28	-153.910,00	-136.637,39	-17.272,61
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	-149.465,28	-153.910,00	-136.637,39	-17.272,61
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-149.465,28	-153.910,00	-136.637,39	-17.272,61
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	-149.465,28	-153.910,00	-136.637,39	-17.272,61

Teilergebnishaushalt Produkt 020204 Gaststätten- u. Gewerbetwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	11.525,50	12.000,00	16.299,00	-4.299,00
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	375,50	-375,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	11.525,50	12.000,00	16.674,50	-4.674,50
11	- Personalaufwendungen	-46.002,28	-36.800,00	-36.789,70	-10,30
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	-20,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-46.022,28	-36.800,00	-36.789,70	-10,30
18	= ordentliches Ergebnis	-34.496,78	-24.800,00	-20.115,20	-4.684,80
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	-34.496,78	-24.800,00	-20.115,20	-4.684,80
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	-34.496,78	-24.800,00	-20.115,20	-4.684,80
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-34.496,78	-24.800,00	-20.115,20	-4.684,80
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	-34.496,78	-24.800,00	-20.115,20	-4.684,80

Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.323,21	172.290,00	215.255,03	-42.965,03
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.740,12	15.000,00	24.608,84	-9.608,84
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.951,50	9.000,00	16.331,08	-7.331,08
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	263.014,83	196.290,00	256.194,95	-59.904,95
11	- Personalaufwendungen	-93.079,28	-102.250,00	-102.812,56	562,56
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.144,35	-73.770,00	-57.923,72	-15.846,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-246.349,24	-179.820,00	-226.411,73	46.591,73
15	- Transferaufwendungen	-2.045,17	-2.200,00	-2.045,17	-154,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-204.455,07	-167.100,00	-155.865,67	-11.234,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	-617.073,11	-525.140,00	-545.058,85	19.918,85
18	= ordentliches Ergebnis	-354.058,28	-328.850,00	-288.863,90	-39.986,10
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	-354.058,28	-328.850,00	-288.863,90	-39.986,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-354.058,28	-328.850,00	-288.863,90	-39.986,10
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-354.058,28	-328.850,00	-288.863,90	-39.986,10
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	208,73	-208,73
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-120.275,28	-219.760,00	-347.660,43	127.900,43
30	= Teilergebnis	-474.333,56	-548.610,00	-636.315,60	87.705,60

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.967,65	202.000,00	243.343,68	-41.343,68
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	106.934,62	87.500,00	94.473,36	-6.973,36
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	329.902,27	289.500,00	337.817,04	-48.317,04
11	- Personalaufwendungen	-72.184,46	-71.760,00	-70.995,05	-764,95
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-293.926,53	-346.450,00	-295.017,71	-51.432,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-35.375,15	-18.000,00	-40.123,68	22.123,68
15	- Transferaufwendungen	-339.244,92	-352.000,00	-328.908,00	-23.092,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.449,17	-59.090,00	-60.816,87	1.726,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-797.180,23	-847.300,00	-795.861,31	-51.438,69
18	= ordentliches Ergebnis	-467.277,96	-557.800,00	-458.044,27	-99.755,73
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	-467.277,96	-557.800,00	-458.044,27	-99.755,73
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	-467.277,96	-557.800,00	-458.044,27	-99.755,73
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-467.277,96	-557.800,00	-458.044,27	-99.755,73
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-411.297,72	-345.830,00	-441.475,16	95.645,16
30	= Teilergebnis	-878.575,68	-903.630,00	-899.519,43	-4.110,57

Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Hauptschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.606,68	17.500,00	23.676,77	-6.176,77
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	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	26.606,68	17.500,00	23.676,77	-6.176,77
11	- Personalaufwendungen	-22.398,04	-18.610,00	-12.735,04	-5.874,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.130,47	-84.000,00	-60.473,78	-23.526,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.262,68	-10.000,00	-11.931,77	1.931,77
15	- Transferaufwendungen	-13.125,00	-7.500,00	-11.590,00	4.090,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.938,98	-18.010,00	-18.237,93	227,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	-138.855,17	-138.120,00	-114.968,52	-23.151,48
18	= ordentliches Ergebnis	-112.248,49	-120.620,00	-91.291,75	-29.328,25
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	-112.248,49	-120.620,00	-91.291,75	-29.328,25
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-112.248,49	-120.620,00	-91.291,75	-29.328,25
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-112.248,49	-120.620,00	-91.291,75	-29.328,25
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-281.081,66	-87.590,00	-77.522,53	-10.067,47
30	= Teilergebnis	-393.330,15	-208.210,00	-168.814,28	-39.395,72

Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Realschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.764,58	30.000,00	8.025,09	21.974,91
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	537,85	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.250,00	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	30.552,43	30.000,00	8.025,09	21.974,91
11	- Personalaufwendungen	-25.202,89	-25.120,00	-12.363,17	-12.756,83
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-128.631,29	-168.500,00	-80.115,07	-88.384,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.275,28	-30.000,00	-8.089,09	-21.910,91
15	- Transferaufwendungen	-5.070,15	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.965,39	-29.300,00	-23.845,20	-5.454,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-210.145,00	-252.920,00	-124.412,53	-128.507,47
18	= ordentliches Ergebnis	-179.592,57	-222.920,00	-116.387,44	-106.532,56
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	-179.592,57	-222.920,00	-116.387,44	-106.532,56
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	-179.592,57	-222.920,00	-116.387,44	-106.532,56
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-179.592,57	-222.920,00	-116.387,44	-106.532,56
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-92.771,44	-269.300,00	-117.354,36	-151.945,64
30	= Teilergebnis	-272.364,01	-492.220,00	-233.741,80	-258.478,20

Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasium

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.406,64	72.000,00	60.502,08	11.497,92
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	475,60	0,00	70,29	-70,29
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	83.882,24	72.000,00	60.572,37	11.427,63
11	- Personalaufwendungen	-55.470,88	-57.620,00	-56.548,46	-1.071,54
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.651,45	-208.500,00	-241.963,38	33.463,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-59.381,90	-45.000,00	-52.212,08	7.212,08
15	- Transferaufwendungen	-8.758,38	-20.000,00	-610,00	-19.390,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.187,50	-45.600,00	-44.589,74	-1.010,26
17	= Ordentliche Aufwendungen	-412.450,11	-376.720,00	-395.923,66	19.203,66
18	= ordentliches Ergebnis	-328.567,87	-304.720,00	-335.351,29	30.631,29
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	-328.567,87	-304.720,00	-335.351,29	30.631,29
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-328.567,87	-304.720,00	-335.351,29	30.631,29
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-328.567,87	-304.720,00	-335.351,29	30.631,29
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-458.666,44	-493.710,00	-363.022,66	-130.687,34
30	= Teilergebnis	-787.234,31	-798.430,00	-698.373,95	-100.056,05

Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Sekundarschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.802,18	41.000,00	63.006,88	-22.006,88
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	511,26	-511,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.395,45	0,00	2.927,40	-2.927,40
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	76.197,63	41.000,00	66.445,54	-25.445,54
11	- Personalaufwendungen	-34.355,14	-43.870,00	-48.765,88	4.895,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.346,27	-199.200,00	-167.403,79	-31.796,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-48.127,64	-13.000,00	-41.585,92	28.585,92
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	-501,26	501,26
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.935,42	-21.230,00	-22.493,87	1.263,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-223.764,47	-277.300,00	-280.750,72	3.450,72
18	= ordentliches Ergebnis	-147.566,84	-236.300,00	-214.305,18	-21.994,82
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	-147.566,84	-236.300,00	-214.305,18	-21.994,82
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	-147.566,84	-236.300,00	-214.305,18	-21.994,82
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-147.566,84	-236.300,00	-214.305,18	-21.994,82
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-186.314,03	-146.590,00	-259.571,93	112.981,93
30	=Teilergebnis	-333.880,87	-382.890,00	-473.877,11	90.987,11

Teilergebnishaushalt Produkt 030105 Förderschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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

Teilergebnishaushalt Produkt 030201 Schülerbeförderung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	19.640,09	25.000,00	17.427,92	7.572,08
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	19.640,09	25.000,00	17.427,92	7.572,08
11	- Personalaufwendungen	-4.388,64	-3.460,00	-3.380,96	-79,04
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.893,72	-25.000,00	-17.427,92	-7.572,08
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	-24.282,36	-28.460,00	-20.808,88	-7.651,12
18	= ordentliches Ergebnis	-4.642,27	-3.460,00	-3.380,96	-79,04
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	-4.642,27	-3.460,00	-3.380,96	-79,04
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	-4.642,27	-3.460,00	-3.380,96	-79,04
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-4.642,27	-3.460,00	-3.380,96	-79,04
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	-4.642,27	-3.460,00	-3.380,96	-79,04

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.533,00	400,00	431,00	-31,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.865,50	7.000,00	3.828,25	3.171,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	810,75	0,00	785,00	-785,00
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	7.209,25	7.400,00	5.044,25	2.355,75
11	- Personalaufwendungen	-79.049,20	-79.660,00	-79.791,12	131,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.197,63	-8.200,00	-6.340,55	-1.859,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-365,00	-400,00	-367,00	-33,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.280,03	-4.100,00	-3.425,94	-674,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-87.891,86	-92.360,00	-89.924,61	-2.435,39
18	= ordentliches Ergebnis	-80.682,61	-84.960,00	-84.880,36	-79,64
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	-80.682,61	-84.960,00	-84.880,36	-79,64
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-80.682,61	-84.960,00	-84.880,36	-79,64
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-80.682,61	-84.960,00	-84.880,36	-79,64
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-19.254,08	-21.620,00	-15.511,58	-6.108,42
30	= Teilergebnis	-99.936,69	-106.580,00	-100.391,94	-6.188,06

Teilergebnishaushalt Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.440,00	1.380,00	1.363,00	17,00
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	1.440,00	1.380,00	1.363,00	17,00
11	- Personalaufwendungen	-24.364,11	-22.370,00	-21.980,56	-389,44
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.267,03	-2.150,00	-1.106,75	-1.043,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.376,00	-1.380,00	-1.303,00	-77,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-362,11	-2.950,00	-1.613,37	-1.336,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-27.369,25	-28.850,00	-26.003,68	-2.846,32
18	= ordentliches Ergebnis	-25.929,25	-27.470,00	-24.640,68	-2.829,32
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	-25.929,25	-27.470,00	-24.640,68	-2.829,32
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	-25.929,25	-27.470,00	-24.640,68	-2.829,32
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-25.929,25	-27.470,00	-24.640,68	-2.829,32
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-44.572,12	-23.880,00	-34.950,93	11.070,93
30	= Teilergebnis	-70.501,37	-51.350,00	-59.591,61	8.241,61

Teilergebnishaushalt Produkt 040103 VHS

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	-7.776,73	-8.430,00	-7.934,40	-495,60
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	-44.587,61	-48.000,00	-23.790,04	-24.209,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16,88	-1.100,00	0,00	-1.100,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-52.381,22	-57.530,00	-31.724,44	-25.805,56
18	= ordentliches Ergebnis	-52.381,22	-57.530,00	-31.724,44	-25.805,56
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	-52.381,22	-57.530,00	-31.724,44	-25.805,56
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	-52.381,22	-57.530,00	-31.724,44	-25.805,56
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-52.381,22	-57.530,00	-31.724,44	-25.805,56
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
30	= Teilergebnis	-52.381,22	-58.030,00	-31.724,44	-26.305,56

Teilergebnishaushalt Produkt 040104 Heimatmuseum

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	453,00	450,00	3.578,46	-3.128,46
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	595,00	-595,00
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	453,00	450,00	4.173,46	-3.723,46
11	- Personalaufwendungen	-2.550,83	-1.480,00	-1.448,89	-31,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-310,00	-1.000,00	-119,00	-881,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-453,00	-450,00	-3.578,46	3.128,46
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.049,49	-2.330,00	-2.659,78	329,78
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.363,32	-5.260,00	-7.806,13	2.546,13
18	= ordentliches Ergebnis	-4.910,32	-4.810,00	-3.632,67	-1.177,33
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	-4.910,32	-4.810,00	-3.632,67	-1.177,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-4.910,32	-4.810,00	-3.632,67	-1.177,33
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-4.910,32	-4.810,00	-3.632,67	-1.177,33
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-28.581,24	-33.800,00	-89.867,91	56.067,91
30	= Teilergebnis	-33.491,56	-38.610,00	-93.500,58	54.890,58

Teilergebnishaushalt Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u. Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	281,05	-281,05
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	281,05	-281,05
11	- Personalaufwendungen	-23.794,72	-70.360,00	-48.828,25	-21.531,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26,78	-1.100,00	-1.327,67	227,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-281,05	281,05
15	- Transferaufwendungen	-101.950,00	-101.950,00	-101.950,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.772,89	-1.250,00	-311,92	-938,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-127.544,39	-174.660,00	-152.698,89	-21.961,11
18	= ordentliches Ergebnis	-127.544,39	-174.660,00	-152.417,84	-22.242,16
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	-127.544,39	-174.660,00	-152.417,84	-22.242,16
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	-127.544,39	-174.660,00	-152.417,84	-22.242,16
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-127.544,39	-174.660,00	-152.417,84	-22.242,16
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-19.718,27	-38.610,00	-34.545,61	-4.064,39
30	= Teilergebnis	-147.262,66	-213.270,00	-186.963,45	-26.306,55

Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	-158.604,00	-168.320,00	-125.902,96	-42.417,04
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.307,15	-4.400,00	-5.216,56	816,56
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	-10.821,20	-10.910,00	-10.930,01	20,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-174.732,35	-183.630,00	-142.049,53	-41.580,47
18	= ordentliches Ergebnis	-174.732,35	-183.630,00	-142.049,53	-41.580,47
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	-174.732,35	-183.630,00	-142.049,53	-41.580,47
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	-174.732,35	-183.630,00	-142.049,53	-41.580,47
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-174.732,35	-183.630,00	-142.049,53	-41.580,47
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-6.459,37	-4.890,00	-5.582,55	692,55
30	= Teilergebnis	-181.191,72	-188.520,00	-147.632,08	-40.887,92

Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.209,94	2.370,00	845,28	1.524,72
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	24.281,18	20.000,00	91.259,26	-71.259,26
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.108.389,69	3.529.800,00	1.623.333,14	1.906.466,86
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	3.134.880,81	3.552.170,00	1.715.437,68	1.836.732,32
11	- Personalaufwendungen	-347.191,53	-394.710,00	-332.813,11	-61.896,89
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.243,93	-142.500,00	-25.995,94	-116.504,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.217,94	-2.370,00	-843,28	-1.526,72
15	- Transferaufwendungen	-1.926.820,95	-2.039.300,00	-888.196,66	-1.151.103,34
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-530.942,73	-577.800,00	-385.034,96	-192.765,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.872.417,08	-3.156.680,00	-1.632.883,95	-1.523.796,05
18	= ordentliches Ergebnis	262.463,73	395.490,00	82.553,73	312.936,27
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	262.463,73	395.490,00	82.553,73	312.936,27
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	262.463,73	395.490,00	82.553,73	312.936,27
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	262.463,73	395.490,00	82.553,73	312.936,27
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	368.269,03	382.400,00	193.317,66	189.082,34
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-750.915,98	-777.890,00	-329.271,29	-448.618,71
30	=Teilergebnis	-120.183,22	0,00	-53.399,90	53.399,90

Teilergebnishaushalt Produkt 050201 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	89,00	281,00
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	620.058,66	500.000,00	631.087,90	-131.087,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-0,08	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	620.275,58	500.370,00	631.176,90	-130.806,90
11	- Personalaufwendungen	-525.717,16	-557.320,00	-558.016,52	696,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.048,14	-7.900,00	-8.098,55	198,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-363,00	-500,00	-250,00	-250,00
15	- Transferaufwendungen	-268.800,46	-278.000,00	-250.800,00	-27.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.941,51	-26.320,00	-23.132,42	-3.187,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	-825.870,27	-870.040,00	-840.297,49	-29.742,51
18	= ordentliches Ergebnis	-205.594,69	-369.670,00	-209.120,59	-160.549,41
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	-205.594,69	-369.670,00	-209.120,59	-160.549,41
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	-205.594,69	-369.670,00	-209.120,59	-160.549,41
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-205.594,69	-369.670,00	-209.120,59	-160.549,41
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	-205.594,69	-369.670,00	-209.120,59	-160.549,41

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	-5.766,78	-4.930,00	-4.829,84	-100,16
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	-20.700,00	-23.300,00	-23.300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.466,78	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
18	= ordentliches Ergebnis	-26.466,78	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
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	-26.466,78	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
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	-26.466,78	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-26.466,78	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
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	-26.466,78	-28.230,00	-28.129,84	-100,16

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Spielplätze

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.239,80	10.000,00	10.648,87	-648,87
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	12.239,80	10.000,00	10.648,87	-648,87
11	- Personalaufwendungen	-8.866,59	-9.100,00	-9.365,72	265,72
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.143,96	-14.350,00	-6.187,83	-8.162,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.953,80	-10.000,00	-10.506,87	506,87
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-610,29	-510,00	-610,29	100,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-25.574,64	-33.960,00	-26.670,71	-7.289,29
18	= ordentliches Ergebnis	-13.334,84	-23.960,00	-16.021,84	-7.938,16
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	-13.334,84	-23.960,00	-16.021,84	-7.938,16
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	-13.334,84	-23.960,00	-16.021,84	-7.938,16
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-13.334,84	-23.960,00	-16.021,84	-7.938,16
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-58.093,29	-89.370,00	-77.598,21	-11.771,79
30	= Teilergebnis	-71.428,13	-113.330,00	-93.620,05	-19.709,95

Teilergebnishaushalt Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.019.336,73	977.500,00	1.074.607,50	-97.107,50
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	18.535,28	1.250,00	4.134,31	-2.884,31
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	11.613,90	-11.613,90
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.037.872,01	978.750,00	1.090.355,71	-111.605,71
11	- Personalaufwendungen	-1.096.486,76	-1.164.530,00	-1.151.497,84	-13.032,16
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.815,45	-17.750,00	-11.257,72	-6.492,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.024,26	-10.800,00	-12.944,91	2.144,91
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.140,68	-17.760,00	-16.975,50	-784,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.156.467,15	-1.210.840,00	-1.192.675,97	-18.164,03
18	= ordentliches Ergebnis	-118.595,14	-232.090,00	-102.320,26	-129.769,74
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	-118.595,14	-232.090,00	-102.320,26	-129.769,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-118.595,14	-232.090,00	-102.320,26	-129.769,74
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-118.595,14	-232.090,00	-102.320,26	-129.769,74
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-136.553,44	-91.080,00	-152.689,41	61.609,41
30	=Teilergebnis	-255.148,58	-323.170,00	-255.009,67	-68.160,33

Teilergebnishaushalt Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	418,53	0,00	202,50	-202,50
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	418,53	0,00	202,50	-202,50
11	- Personalaufwendungen	-16.860,17	-15.530,00	-16.395,37	865,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-611,17	-1.000,00	-1.912,10	912,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-167.636,19	-185.000,00	-180.160,52	-4.839,48
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.107,53	-201.530,00	-198.467,99	-3.062,01
18	= ordentliches Ergebnis	-184.689,00	-201.530,00	-198.265,49	-3.264,51
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	-184.689,00	-201.530,00	-198.265,49	-3.264,51
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	-184.689,00	-201.530,00	-198.265,49	-3.264,51
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-184.689,00	-201.530,00	-198.265,49	-3.264,51
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-8.517,62	-1.000,00	-3.216,11	2.216,11
30	= Teilergebnis	-193.206,62	-202.530,00	-201.481,60	-1.048,40

Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.649,92	66.600,00	82.177,00	-15.577,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.726,00	13.450,00	10.141,00	3.309,00
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	146.375,92	80.050,00	92.318,00	-12.268,00
11	- Personalaufwendungen	-7.520,93	-6.690,00	-6.700,19	10,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.140,62	-24.250,00	-26.715,03	2.465,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.629,92	-27.600,00	-28.160,00	560,00
15	- Transferaufwendungen	-110.500,00	-41.500,00	-56.500,02	15.000,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-784,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-189.575,47	-100.040,00	-118.075,24	18.035,24
18	= ordentliches Ergebnis	-43.199,55	-19.990,00	-25.757,24	5.767,24
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	-43.199,55	-19.990,00	-25.757,24	5.767,24
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-43.199,55	-19.990,00	-25.757,24	5.767,24
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-43.199,55	-19.990,00	-25.757,24	5.767,24
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-100.001,47	-92.740,00	-130.064,76	37.324,76
30	= Teilergebnis	-143.201,02	-112.730,00	-155.822,00	43.092,00

Teilergebnishaushalt Produkt 080102 Sauna

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	29.671,93	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	29.671,93	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-4.594,12	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.391,46	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	-249,30	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.234,88	0,00	0,00	0,00
18	= ordentliches Ergebnis	10.437,05	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	10.437,05	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	10.437,05	0,00	0,00	0,00
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	10.437,05	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	10.437,05	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.133,14	1.000,00	934,00	66,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175,00	0,00	87,50	-87,50
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	5.308,14	1.000,00	1.021,50	-21,50
11	- Personalaufwendungen	-2.550,67	-1.480,00	-1.448,70	-31,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.250,71	-2.000,00	-1.741,56	-258,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.110,14	-1.000,00	-934,00	-66,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-694,66	-530,00	-419,48	-110,52
17	= Ordentliche Aufwendungen	-11.606,18	-5.010,00	-4.543,74	-466,26
18	= ordentliches Ergebnis	-6.298,04	-4.010,00	-3.522,24	-487,76
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	-6.298,04	-4.010,00	-3.522,24	-487,76
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-6.298,04	-4.010,00	-3.522,24	-487,76
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-6.298,04	-4.010,00	-3.522,24	-487,76
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-214.863,59	-208.730,00	-231.862,05	23.132,05
30	= Teilergebnis	-221.161,63	-212.740,00	-235.384,29	22.644,29

Teilergebnishaushalt Produkt 080104 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.888,80	3.000,00	10.603,35	-7.603,35
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.901,86	225.500,00	128.970,70	96.529,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33,76	0,00	10.734,34	-10.734,34
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	120.824,42	228.500,00	150.308,39	78.191,61
11	- Personalaufwendungen	-289.892,51	-305.040,00	-287.074,88	-17.965,12
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.678,97	-37.100,00	-33.298,13	-3.801,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.825,80	-3.000,00	-10.558,35	7.558,35
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.209,78	-5.800,00	-18.749,37	12.949,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-305.607,06	-350.940,00	-349.680,73	-1.259,27
18	= ordentliches Ergebnis	-184.782,64	-122.440,00	-199.372,34	76.932,34
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	-184.782,64	-122.440,00	-199.372,34	76.932,34
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	-184.782,64	-122.440,00	-199.372,34	76.932,34
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-184.782,64	-122.440,00	-199.372,34	76.932,34
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-420.022,19	-270.770,00	-232.328,39	-38.441,61
30	= Teilergebnis	-604.804,83	-393.210,00	-431.700,73	38.490,73

Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Stadtplanung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	4.500,00	0,00	4.975,00	-4.975,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.310,57	0,00	1.092,40	-1.092,40
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	5.810,57	0,00	6.067,40	-6.067,40
11	- Personalaufwendungen	-141.832,49	-159.750,00	-161.918,96	2.168,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.151,51	-40.000,00	-116,03	-39.883,97
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	-8.823,02	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.807,02	-199.750,00	-162.034,99	-37.715,01
18	= ordentliches Ergebnis	-161.996,45	-199.750,00	-155.967,59	-43.782,41
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	-161.996,45	-199.750,00	-155.967,59	-43.782,41
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	-161.996,45	-199.750,00	-155.967,59	-43.782,41
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-161.996,45	-199.750,00	-155.967,59	-43.782,41
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-335,43	-2.000,00	-1.168,07	-831,93
30	= Teilergebnis	-162.331,88	-201.750,00	-157.135,66	-44.614,34

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,65	0,00	293,30	-293,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	546,03	-546,03
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	225,00	-225,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.626,65	0,00	1.064,33	-1.064,33
11	- Personalaufwendungen	-58.642,06	-53.540,00	-70.024,81	16.484,81
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	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-546,03	546,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.668,06	-53.540,00	-70.570,84	17.030,84
18	= ordentliches Ergebnis	-58.041,41	-53.540,00	-69.506,51	15.966,51
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	-58.041,41	-53.540,00	-69.506,51	15.966,51
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	-58.041,41	-53.540,00	-69.506,51	15.966,51
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-58.041,41	-53.540,00	-69.506,51	15.966,51
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
30	= Teilergebnis	-58.041,41	-53.640,00	-69.506,51	15.866,51

Teilergebnishaushalt Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	11.448,41	200,00	603,68	-403,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1,00	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	11.449,41	200,00	603,68	-403,68
11	- Personalaufwendungen	-28.030,15	-26.150,00	-25.625,13	-524,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.839,92	-6.200,00	-992,51	-5.207,49
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	-136,53	136,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-43.870,07	-32.350,00	-26.754,17	-5.595,83
18	= ordentliches Ergebnis	-32.420,66	-32.150,00	-26.150,49	-5.999,51
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	-32.420,66	-32.150,00	-26.150,49	-5.999,51
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	-32.420,66	-32.150,00	-26.150,49	-5.999,51
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-32.420,66	-32.150,00	-26.150,49	-5.999,51
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-6.802,20	-680,00	-2.166,81	1.486,81
30	= Teilergebnis	-39.222,86	-32.830,00	-28.317,30	-4.512,70

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	596.158,51	609.000,00	602.782,04	6.217,96
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	596.158,51	609.000,00	602.782,04	6.217,96
11	- Personalaufwendungen	-19.711,79	-20.220,00	-20.152,27	-67,73
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	-19.711,79	-20.220,00	-20.152,27	-67,73
18	= ordentliches Ergebnis	576.446,72	588.780,00	582.629,77	6.150,23
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	576.446,72	588.780,00	582.629,77	6.150,23
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	576.446,72	588.780,00	582.629,77	6.150,23
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	576.446,72	588.780,00	582.629,77	6.150,23
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	576.446,72	588.780,00	582.629,77	6.150,23

Teilergebnishaushalt Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	1.567.918,68	1.439.950,00	1.588.202,41	-148.252,41
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	121.300,00	0,00	121.300,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.567.918,68	1.561.250,00	1.588.202,41	-26.952,41
11	- Personalaufwendungen	-44.643,11	-46.050,00	-46.032,57	-17,43
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.460.256,70	-1.443.880,00	-1.474.118,52	30.238,52
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	-488,52	0,00	-77,00	77,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.505.388,33	-1.489.930,00	-1.520.228,09	30.298,09
18	= ordentliches Ergebnis	62.530,35	71.320,00	67.974,32	3.345,68
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	62.530,35	71.320,00	67.974,32	3.345,68
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	62.530,35	71.320,00	67.974,32	3.345,68
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	62.530,35	71.320,00	67.974,32	3.345,68
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.148,93	19.890,00	12.106,90	7.783,10
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-77.679,28	-91.210,00	-80.081,22	-11.128,78
30	=Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 110103 Abrechnung Duales System

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	27.899,68	27.500,00	28.174,80	-674,80
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	27.899,68	27.500,00	28.174,80	-674,80
11	- Personalaufwendungen	-70,00	-880,00	-888,73	8,73
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	-10,00	-250,00	-10,00	-240,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-80,00	-1.130,00	-898,73	-231,27
18	= ordentliches Ergebnis	27.819,68	26.370,00	27.276,07	-906,07
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	27.819,68	26.370,00	27.276,07	-906,07
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	27.819,68	26.370,00	27.276,07	-906,07
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	27.819,68	26.370,00	27.276,07	-906,07
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-1.141,86	-10.000,00	-3.923,18	-6.076,82
30	= Teilergebnis	26.677,82	16.370,00	23.352,89	-6.982,89

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499.706,64	506.400,00	491.252,40	15.147,60
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	311.635,50	307.500,00	346.257,98	-38.757,98
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.507,65	5.000,00	15.567,51	-10.567,51
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.243,49	-2.243,49
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	817.849,79	818.900,00	855.321,38	-36.421,38
11	- Personalaufwendungen	-156.192,72	-159.640,00	-166.802,51	7.162,51
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.203.830,05	-768.530,00	-1.306.974,61	538.444,61
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.258.827,43	-1.254.020,00	-1.252.942,07	-1.077,93
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-881.426,36	-81.600,00	-71.816,89	-9.783,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.500.276,56	-2.263.790,00	-2.798.536,08	534.746,08
18	= ordentliches Ergebnis	-2.682.426,77	-1.444.890,00	-1.943.214,70	498.324,70
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	-2.682.426,77	-1.444.890,00	-1.943.214,70	498.324,70
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	-2.682.426,77	-1.444.890,00	-1.943.214,70	498.324,70
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-2.682.426,77	-1.444.890,00	-1.943.214,70	498.324,70
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-288.341,00	-287.870,00	-312.083,85	24.213,85
30	= Teilergebnis	-2.970.767,77	-1.732.760,00	-2.255.298,55	522.538,55

Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.270,60	20.070,00	19.577,11	492,89
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	845,00	0,00	845,00	-845,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.901,72	0,00	8.531,62	-8.531,62
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	25.017,32	20.070,00	28.953,73	-8.883,73
11	- Personalaufwendungen	-10.239,58	-10.520,00	-10.763,71	243,71
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-154.982,95	-160.000,00	-152.758,84	-7.241,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-19.966,57	-24.530,00	-25.314,78	784,78
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-600,00	600,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-185.189,10	-195.050,00	-189.437,33	-5.612,67
18	= ordentliches Ergebnis	-160.171,78	-174.980,00	-160.483,60	-14.496,40
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	-160.171,78	-174.980,00	-160.483,60	-14.496,40
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	-160.171,78	-174.980,00	-160.483,60	-14.496,40
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-160.171,78	-174.980,00	-160.483,60	-14.496,40
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-100,00	-332,02	232,02
30	= Teilergebnis	-160.171,78	-175.080,00	-160.815,62	-14.264,38

Teilergebnishaushalt Produkt 120201 Straßenreinigung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	61.494,28	58.100,00	62.287,89	-4.187,89
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	258,02	200,00	159,74	40,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.752,30	62.900,00	62.447,63	452,37
11	- Personalaufwendungen	-4.420,31	-5.420,00	-5.361,27	-58,73
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.530,51	-64.370,00	-64.693,63	323,63
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	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-68.950,82	-69.790,00	-70.054,90	264,90
18	= ordentliches Ergebnis	-7.198,52	-6.890,00	-7.607,27	717,27
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	-7.198,52	-6.890,00	-7.607,27	717,27
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	-7.198,52	-6.890,00	-7.607,27	717,27
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-7.198,52	-6.890,00	-7.607,27	717,27
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.650,26	10.750,00	10.220,53	529,47
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-2.451,74	-3.860,00	-2.613,26	-1.246,74
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 120202 Winterdienst

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.632,00	10.900,00	8.622,00	2.278,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	374.301,26	188.900,00	369.017,10	-180.117,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.861,16	3.000,00	4.285,07	-1.285,07
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	390.794,42	302.800,00	381.924,17	-79.124,17
11	- Personalaufwendungen	-14.882,04	-15.170,00	-15.340,91	170,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-222.615,00	-232.500,00	-317.790,50	85.290,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.988,60	-19.220,00	-13.731,22	-5.488,78
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-125.492,75	0,00	-8,00	8,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-377.978,39	-266.890,00	-346.870,63	79.980,63
18	= ordentliches Ergebnis	12.816,03	35.910,00	35.053,54	856,46
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	12.816,03	35.910,00	35.053,54	856,46
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	12.816,03	35.910,00	35.053,54	856,46
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	12.816,03	35.910,00	35.053,54	856,46
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	81.421,86	95.400,00	106.232,68	-10.832,68
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-94.237,89	-131.310,00	-141.286,22	9.976,22
30	= Teilergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnishaushalt Produkt 130101 Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.105,00	19.190,00	14.974,00	4.216,00
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	941,69	580,00	5.076,69	-4.496,69
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	286,33	0,00	2.293,55	-2.293,55
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	16.333,02	19.770,00	22.344,24	-2.574,24
11	- Personalaufwendungen	-34.040,12	-33.670,00	-32.783,61	-886,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-36.207,28	-43.350,00	-37.689,59	-5.660,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.075,00	-19.190,00	-14.947,00	-4.243,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.763,39	-2.760,00	-2.526,44	-233,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	-88.085,79	-98.970,00	-87.946,64	-11.023,36
18	= ordentliches Ergebnis	-71.752,77	-79.200,00	-65.602,40	-13.597,60
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	-71.752,77	-79.200,00	-65.602,40	-13.597,60
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	-71.752,77	-79.200,00	-65.602,40	-13.597,60
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-71.752,77	-79.200,00	-65.602,40	-13.597,60
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-412.923,88	-313.050,00	-393.065,61	80.015,61
30	= Teilergebnis	-484.676,65	-392.250,00	-458.668,01	66.418,01

Teilergebnishaushalt Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	127.350,00	29.404,41	97.945,59
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,00	0,00	801,00	-801,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.502,57	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	65.696,57	138.350,00	30.205,41	108.144,59
11	- Personalaufwendungen	-16.257,37	-16.730,00	-17.080,97	350,97
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.461,29	-122.000,00	-7.508,67	-114.491,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.719,16	-39.750,00	-41.719,41	1.969,41
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.626,52	-68.000,00	-66.630,43	-1.369,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-126.064,34	-246.480,00	-132.939,48	-113.540,52
18	= ordentliches Ergebnis	-60.367,77	-108.130,00	-102.734,07	-5.395,93
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	-60.367,77	-108.130,00	-102.734,07	-5.395,93
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	-60.367,77	-108.130,00	-102.734,07	-5.395,93
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-60.367,77	-108.130,00	-102.734,07	-5.395,93
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-8.804,50	-8.500,00	-15.974,58	7.474,58
30	= Teilergebnis	-69.172,27	-116.630,00	-118.708,65	2.078,65

Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.399,00	7.000,00	5.399,00	1.601,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	176.774,60	264.040,00	190.999,35	73.040,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.891,76	7.500,00	3.509,21	3.990,79
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	77,49	0,00	130,45	-130,45
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	187.142,85	278.540,00	200.038,01	78.501,99
11	- Personalaufwendungen	-26.641,55	-30.550,00	-31.635,62	1.085,62
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.602,62	-61.750,00	-60.973,54	-776,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.911,53	-8.000,00	-7.882,61	-117,39
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.382,81	0,00	-160,59	160,59
17	= Ordentliche Aufwendungen	-92.538,51	-100.300,00	-100.652,36	352,36
18	= ordentliches Ergebnis	94.604,34	178.240,00	99.385,65	78.854,35
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	94.604,34	178.240,00	99.385,65	78.854,35
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	94.604,34	178.240,00	99.385,65	78.854,35
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	94.604,34	178.240,00	99.385,65	78.854,35
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-221.003,17	-277.000,00	-195.187,52	-81.812,48
30	= Teilergebnis	-106.398,83	-78.760,00	-75.801,87	-2.958,13

Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.753,04	8.400,00	15.135,63	-6.735,63
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	8.753,04	8.400,00	15.135,63	-6.735,63
11	- Personalaufwendungen	-4.127,77	-2.010,00	-1.992,09	-17,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-443,53	-500,00	-5.963,00	5.463,00
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	-2.738,10	0,00	-853,75	853,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.309,40	-2.510,00	-8.808,84	6.298,84
18	= ordentliches Ergebnis	1.443,64	5.890,00	6.326,79	-436,79
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	1.443,64	5.890,00	6.326,79	-436,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	1.443,64	5.890,00	6.326,79	-436,79
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	1.443,64	5.890,00	6.326,79	-436,79
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-3.468,73	-6.160,00	-8.795,36	2.635,36
30	= Teilergebnis	-2.025,09	-270,00	-2.468,57	2.198,57

Teilergebnishaushalt Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.579,72	101.780,00	91.182,95	10.597,05
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	400,00	-400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	500,00	0,00	1.400,00	-1.400,00
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	51.079,72	101.780,00	92.982,95	8.797,05
11	- Personalaufwendungen	-18.968,78	-19.500,00	-19.831,66	331,66
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.479,51	-145.210,00	-176.014,78	30.804,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-417.588,00	-417.450,00	-417.606,45	156,45
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	-613.036,29	-582.160,00	-613.452,89	31.292,89
18	= ordentliches Ergebnis	-561.956,57	-480.380,00	-520.469,94	40.089,94
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	-561.956,57	-480.380,00	-520.469,94	40.089,94
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	-561.956,57	-480.380,00	-520.469,94	40.089,94
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-561.956,57	-480.380,00	-520.469,94	40.089,94
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-174.614,49	-141.200,00	-129.231,09	-11.968,91
30	=Teilergebnis	-736.571,06	-621.580,00	-649.701,03	28.121,03

Teilergebnishaushalt Produkt 130402 Forst

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.844,55	11.970,00	11.039,94	930,06
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	605.899,82	620.000,00	604.707,33	15.292,67
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	616.744,37	631.970,00	615.747,27	16.222,73
11	- Personalaufwendungen	-198.841,47	-209.380,00	-204.054,04	-5.325,96
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-269.119,24	-274.500,00	-227.295,41	-47.204,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.970,55	-15.050,00	-14.878,94	-171,06
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.535,48	-37.920,00	-32.782,64	-5.137,36
17	= Ordentliche Aufwendungen	-514.466,74	-536.850,00	-479.011,03	-57.838,97
18	= ordentliches Ergebnis	102.277,63	95.120,00	136.736,24	-41.616,24
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	102.277,63	95.120,00	136.736,24	-41.616,24
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	102.277,63	95.120,00	136.736,24	-41.616,24
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	102.277,63	95.120,00	136.736,24	-41.616,24
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-8.392,05	-6.400,00	-8.335,73	1.935,73
30	=Teilergebnis	93.885,58	88.720,00	128.400,51	-39.680,51

Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	157.070,93	470.500,00	251.072,00	219.428,00
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	1.105,15	650,00	1.260,15	-610,15
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	737,40	-737,40
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	158.176,08	471.150,00	253.069,55	218.080,45
11	- Personalaufwendungen	-56.030,58	-79.030,00	-67.926,35	-11.103,65
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.725,64	-11.350,00	-1.538,83	-9.811,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-403,43	-500,00	-404,00	-96,00
15	- Transferaufwendungen	-221.543,24	-576.230,00	-331.684,78	-244.545,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.925,79	-64.100,00	-56.010,27	-8.089,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	-357.628,68	-731.210,00	-457.564,23	-273.645,77
18	= ordentliches Ergebnis	-199.452,60	-260.060,00	-204.494,68	-55.565,32
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	-199.452,60	-260.060,00	-204.494,68	-55.565,32
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	-199.452,60	-260.060,00	-204.494,68	-55.565,32
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	-199.452,60	-260.060,00	-204.494,68	-55.565,32
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-2.768,87	-5.940,00	-3.076,35	-2.863,65
30	= Teilergebnis	-202.221,47	-266.000,00	-207.571,03	-58.428,97

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.212.815,57	24.138.110,00	24.685.867,30	-547.757,30
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.203.760,22	3.252.650,00	3.269.832,22	-17.182,22
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	22.167,69	6.400,00	4.984,89	1.415,11
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	274.256,71	503.100,00	1.065.897,23	-562.797,23
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.713.000,19	27.900.260,00	29.026.581,64	-1.126.321,64
11	- Personalaufwendungen	-50.968,15	-71.800,00	-70.786,60	-1.013,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.856,50	-37.000,00	-147.963,00	110.963,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-15.205.356,43	-15.540.800,00	-15.708.366,89	167.566,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.653,93	-20.000,00	-48.873,82	28.873,82
17	= Ordentliche Aufwendungen	-15.300.835,01	-15.669.600,00	-15.975.990,31	306.390,31
18	= ordentliches Ergebnis	12.412.165,18	12.230.660,00	13.050.591,33	-819.931,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-1.399,00	1.399,00
21	= Finanzergebnis	0,00	0,00	-1.399,00	1.399,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	12.412.165,18	12.230.660,00	13.049.192,33	-818.532,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis	12.412.165,18	12.230.660,00	13.049.192,33	-818.532,33
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	12.412.165,18	12.230.660,00	13.049.192,33	-818.532,33
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.597,79	11.000,00	12.944,24	-1.944,24
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	=Teilergebnis	12.422.762,97	12.241.660,00	13.062.136,57	-820.476,57

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	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	35.450,00	35.467,56	-17,56
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	35.467,56	35.450,00	35.467,56	-17,56
11	- Personalaufwendungen	-15.134,05	-15.710,00	-15.812,12	102,12
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	-3.490,21	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.313,34	-60.000,00	-99,81	-59.900,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-78.937,60	-75.710,00	-15.911,93	-59.798,07
18	= ordentliches Ergebnis	-43.470,04	-40.260,00	19.555,63	-59.815,63
19	+ Finanzerträge	720.277,80	714.700,00	338.254,77	376.445,23
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-256.128,62	-226.000,00	-181.543,82	-44.456,18
21	= Finanzergebnis	464.149,18	488.700,00	156.710,95	331.989,05
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	420.679,14	448.440,00	176.266,58	272.173,42
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	420.679,14	448.440,00	176.266,58	272.173,42
27	= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV	420.679,14	448.440,00	176.266,58	272.173,42
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	92.770,00	0,00	92.770,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Teilergebnis	420.679,14	541.210,00	176.266,58	364.943,42

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.824.183,33	24.138.110,00	24.740.245,39	-602.135,39
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.838.419,37	6.903.200,00	5.055.344,76	1.847.855,24
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.448.292,94	2.361.140,00	2.352.353,96	8.786,04
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	767.564,45	775.280,00	918.893,15	-143.613,15
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.462.075,96	4.445.450,00	2.686.120,98	1.759.329,02
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.593.653,31	1.234.300,00	1.766.873,09	-532.573,09
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.277,80	714.700,00	719.207,15	-4.507,15
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.654.467,16	40.572.180,00	38.239.038,48	2.333.141,52
10	- Personalauszahlungen	-7.737.816,55	-8.208.240,00	-7.897.152,17	-311.087,83
11	- Versorgungsauszahlungen	-642.297,17	-742.500,00	-886.723,27	144.223,27
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.099.134,97	-8.817.920,00	-7.711.875,47	-1.106.044,53
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-260.053,15	-226.000,00	-183.649,98	-42.350,02
14	- Transferauszahlungen	-18.146.173,07	-19.219.040,00	-17.881.699,72	-1.337.340,28
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.016.603,08	-2.080.670,00	-2.808.932,17	728.262,17
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.902.077,99	-39.294.370,00	-37.370.032,78	-1.924.337,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.752.389,17	1.277.810,00	869.005,70	408.804,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.384.555,40	2.179.570,00	2.660.764,47	-481.194,47
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	880.398,24	0,00	139.508,80	-139.508,80
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	356.360,70	310.410,00	153.168,55	157.241,45
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	301.533,88	1.530,00	1.533,88	-3,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.922.848,22	2.491.510,00	2.954.975,70	-463.465,70
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-21.809,86	-145.000,00	-91.430,92	-53.569,08
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.578.783,89	-1.499.600,00	-746.130,72	-753.469,28
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-784.492,41	-1.243.000,00	-1.171.348,46	-71.651,54
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-58.546,28	0,00	-14.409,56	14.409,56
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.743.632,44	-2.887.600,00	-2.023.319,66	-864.280,34

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.179.215,78	-396.090,00	931.656,04	-1.327.746,04
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag	4.931.604,95	881.720,00	1.800.661,74	-918.941,74
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	2.955.070,00	5.139.500,00	-2.184.430,00
33. 34J	+ Aufnahme v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	2.500.000,00	-2.500.000,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-677.333,18	-3.185.640,00	-8.265.324,98	5.079.684,98
34. 36J	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	-2.500.000,00	2.500.000,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-677.333,18	-230.570,00	-3.125.824,98	2.895.254,98
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.254.271,77	651.150,00	-1.325.163,24	1.976.313,24
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.919.939,08	-4.051.340,00	6.173.100,32	-10.224.440,32
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.110,53	0,00	-11.035,15	11.035,15
41	= Liquide Mittel	6.173.100,32	-3.400.190,00	4.836.901,93	-8.237.091,93

Teilfinanzrechnung Produkt 010101 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			9.057,60	-9.057,60
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.720,86	10.250,00	23.788,69	-13.538,69
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.720,86	10.250,00	32.846,29	-22.596,29
10	- Personalauszahlungen	-322.628,15	-316.420,00	-299.957,41	-16.462,59
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-285,49		-56,50	56,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-260,00	-3.260,00	-2.500,00	-760,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-211.243,55	-215.850,00	-233.787,28	17.937,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-534.417,19	-535.530,00	-536.301,19	771,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-522.696,33	-525.280,00	-503.454,90	-21.825,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 010101 Politische Gremien u.
Verwaltungsführung**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 010102 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			39,69	-39,69
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.531,86	3.800,00	4.592,32	-792,32
07	+ Sonstige Einzahlungen	117,05		2.907,68	-2.907,68
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.648,91	3.800,00	7.539,69	-3.739,69
10	- Personalauszahlungen	-141.442,84	-201.180,00	-161.050,04	-40.129,96
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-230,29		-73,47	73,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.473,38	-28.000,00	-49.162,34	21.162,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.146,51	-229.180,00	-210.285,85	-18.894,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-165.497,60	-225.380,00	-202.746,16	-22.633,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 010102 Allgemeine
Verwaltungsangelegenheiten**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.160,74	17.600,00	46.729,43	-29.129,43
07	+ Sonstige Einzahlungen	267.158,40		114.879,16	-114.879,16
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.319,14	17.600,00	161.608,59	-144.008,59
10	- Personalauszahlungen	-158.270,71	-207.500,00	-124.808,77	-82.691,23
11	- Versorgungsauszahlungen	-642.297,17	-742.500,00	-886.723,27	144.223,27
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-500,00	-577,41	77,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-47.788,52	-65.020,00	-42.149,62	-22.870,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-848.356,40	-1.015.520,00	-1.054.259,07	38.739,07
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-477.037,26	-997.920,00	-892.650,48	-105.269,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Personalmanagement

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 010104 Finanz- u. Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.953,20	500,00	7.535,00	-7.035,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.676,90	13.800,00	10.701,15	3.098,85
07	+ Sonstige Einzahlungen	77.589,33	63.200,00	73.373,50	-10.173,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.219,43	77.500,00	91.609,65	-14.109,65
10	- Personalauszahlungen	-554.309,05	-551.540,00	-539.313,85	-12.226,15
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.157,29	-20.000,00	-58.134,24	38.134,24
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-68.237,59	-81.700,00	-34.511,33	-47.188,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-724.703,93	-653.240,00	-631.959,42	-21.280,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-621.484,50	-575.740,00	-540.349,77	-35.390,23
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 010104 Finanz- u.
Rechnungswesen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.654,42			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63.274,37	60.000,00	57.350,57	2.649,43
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	130,00			
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.058,79	60.000,00	57.350,57	2.649,43
10	- Personalauszahlungen	-98.110,02	-95.120,00	-106.235,19	11.115,19
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.551,33	-114.500,00	-3.836,43	-110.663,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.208,69	-11.100,00	-2.692,73	-8.407,27
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.870,04	-220.720,00	-112.764,35	-107.955,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.811,25	-160.720,00	-55.413,78	-105.306,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	865.813,23		96.632,62	-96.632,62
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.450,00		3.513,78	-3.513,78
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	870.263,23		100.146,40	-100.146,40
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-16.861,40	-20.000,00	-80.943,46	60.943,46
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-520,65		-411,11	411,11
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.382,05	-20.000,00	-81.354,57	61.354,57

Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	852.881,18	-20.000,00	18.791,83	-38.791,83

Teilfinanzrechnung Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		619.240,00	93.268,35	525.971,65
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-357,51		357,51	-357,51
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.304,10	72.500,00	132.546,65	-60.046,65
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	113.799,55	25.000,00	27.185,83	-2.185,83
07	+ Sonstige Einzahlungen	175,18	39.500,00	266,39	39.233,61
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.921,32	756.240,00	253.624,73	502.615,27
10	- Personalauszahlungen	-584.874,60	-615.550,00	-590.643,14	-24.906,86
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.245.721,05	-3.391.720,00	-2.470.784,26	-920.935,74
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-469,25			
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-153.179,45	-115.000,00	-182.652,76	67.652,76
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.984.244,35	-4.122.270,00	-3.244.080,16	-878.189,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.775.323,03	-3.366.030,00	-2.990.455,43	-375.574,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		55.570,00	75.530,83	-19.960,83
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		55.570,00	75.530,83	-19.960,83
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-894.954,26	-394.600,00	-88.906,06	-305.693,94
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-25.862,59	-59.100,00	-5.683,36	-53.416,64
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-920.816,85	-453.700,00	-94.589,42	-359.110,58

Teilfinanzrechnung Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-920.816,85	-398.130,00	-19.058,59	-379.071,41

Teilfinanzrechnung Produkt 010203 Sonstige städtische Gebäude

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 010203 Sonstige städtische
Gebäude**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	85,00			
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	147.891,00	107.300,00	104.714,69	2.585,31
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.976,00	107.300,00	104.714,69	2.585,31
10	- Personalauszahlungen	-1.458.890,89	-1.515.700,00	-1.519.228,21	3.528,21
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-148.911,67	-129.100,00	-167.212,01	38.112,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-38.114,98	-37.950,00	-40.516,38	2.566,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.645.917,54	-1.682.750,00	-1.726.956,60	44.206,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.497.941,54	-1.575.450,00	-1.622.241,91	46.791,91
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.535,00		38.850,00	-38.850,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.535,00		38.850,00	-38.850,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-130.743,32	-262.000,00	-410.996,52	148.996,52
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-130.743,32	-262.000,00	-410.996,52	148.996,52

Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Betriebshof

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-119.208,32	-262.000,00	-372.146,52	110.146,52

Teilfinanzrechnung Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.123,95	13.500,00	16.032,78	-2.532,78
07	+ Sonstige Einzahlungen	315,65			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.439,60	13.500,00	16.032,78	-2.532,78
10	- Personalauszahlungen	-130.718,98	-133.560,00	-133.144,08	-415,92
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-227.821,51	-239.640,00	-220.469,75	-19.170,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.296,21	-25.000,00	-7.184,93	-17.815,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-365.836,70	-398.200,00	-360.798,76	-37.401,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-346.397,10	-384.700,00	-344.765,98	-39.934,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-34.042,67	-114.000,00	-156.082,60	42.082,60
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.042,67	-114.000,00	-156.082,60	42.082,60

Teilfinanzrechnung Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.042,67	-114.000,00	-156.082,60	42.082,60

Teilfinanzrechnung Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.171,51	10.200,00	16.789,46	-6.589,46
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.171,51	10.200,00	16.789,46	-6.589,46
10	- Personalauszahlungen	-47.027,24	-59.240,00	-61.132,45	1.892,45
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.509,45	-23.000,00	-15.952,67	-7.047,33
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-164.399,19	-150.500,00	-144.808,46	-5.691,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.935,88	-232.740,00	-221.893,58	-10.846,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.764,37	-222.540,00	-205.104,12	-17.435,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			6.680,16	-6.680,16
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			888,00	-888,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			7.568,16	-7.568,16
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-73.633,85	-34.500,00	-24.627,84	-9.872,16
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.633,85	-34.500,00	-24.627,84	-9.872,16
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-73.633,85	-34.500,00	-17.059,68	-17.440,32

Teilfinanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		26.000,00	20.192,00	5.808,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		26.000,00	20.192,00	5.808,00
10	- Personalauszahlungen	-7.072,61	-11.560,00	-16.059,46	4.499,46
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-435,11	-30.700,00	-24.737,46	-5.962,54
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.507,72	-42.260,00	-40.796,92	-1.463,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.507,72	-16.260,00	-20.604,92	4.344,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen			-754,13	754,13
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-754,13	754,13

Teilfinanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-754,13	754,13

Teilfinanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.423,63	1.500,00	6.827,25	-5.327,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.242,90	2.200,00	1.826,09	373,91
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.688,82	4.000,00	3.979,43	20,57
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.023,50	1.500,00	1.059,80	440,20
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.378,85	9.200,00	13.692,57	-4.492,57
10	- Personalauszahlungen	-57.855,22	-99.510,00	-96.724,07	-2.785,93
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.627,10	-33.600,00	-20.914,56	-12.685,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.364,10	-11.700,00	-10.261,82	-1.438,18
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-94.846,42	-144.810,00	-127.900,45	-16.909,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.467,57	-135.610,00	-114.207,88	-21.402,12
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	663,00	200,00	353,13	-153,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	99,12			
07	+ Sonstige Einzahlungen	26.637,77	18.000,00	23.585,11	-5.585,11
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.399,89	18.200,00	23.938,24	-5.738,24
10	- Personalauszahlungen	-68.191,49	-54.550,00	-48.017,02	-6.532,98
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.290,95	-4.600,00	-5.600,36	1.000,36
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-683,58	-570,00	-395,89	-174,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.166,02	-59.720,00	-54.013,27	-5.706,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.766,13	-41.520,00	-30.075,03	-11.444,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 020203 Einwohner- u. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.945,70	130.000,00	132.331,10	-2.331,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	308,40			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.254,10	130.000,00	132.331,10	-2.331,10
10	- Personalauszahlungen	-200.027,98	-201.650,00	-195.798,08	-5.851,92
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.085,09	-81.000,00	-67.512,25	-13.487,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.130,70	-1.260,00	-879,47	-380,53
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.243,77	-283.910,00	-264.189,80	-19.720,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-150.989,67	-153.910,00	-131.858,70	-22.051,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 020203 Einwohner- u.
Personenstandswesen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 020204 Gaststätten- u. Gewerbetwesen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.026,38	12.000,00	15.406,00	-3.406,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen			178,50	-178,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.026,38	12.000,00	15.584,50	-3.584,50
10	- Personalauszahlungen	-45.728,40	-36.800,00	-36.541,83	-258,17
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.728,40	-36.800,00	-36.541,83	-258,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.702,02	-24.800,00	-20.957,33	-3.842,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 020204 Gaststätten- u.
Gewerbewesen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.023,39	990,00	841,49	148,51
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.483,46	15.000,00	6.510,66	8.489,34
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.951,50	9.000,00	16.331,00	-7.331,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.458,35	24.990,00	23.683,15	1.306,85
10	- Personalauszahlungen	-92.024,56	-102.250,00	-102.562,93	312,93
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.336,35	-73.770,00	-65.879,85	-7.890,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-2.045,17	-2.200,00	-2.045,17	-154,83
15	- Sonstige Auszahlungen	-193.269,92	-167.100,00	-152.003,88	-15.096,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-354.676,00	-345.320,00	-322.491,83	-22.828,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-325.217,65	-320.330,00	-298.808,68	-21.521,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	103.031,82	100.000,00	102.628,45	-2.628,45
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.200,00		2.216,00	-2.216,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.231,82	100.000,00	104.844,45	-4.844,45
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.590,15		-15.426,17	15.426,17
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-207.199,94	-222.500,00	-390.830,68	168.330,68
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen			-26,20	26,20

**Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Brand- u.
Bevölkerungsschutz**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-227.790,09	-222.500,00	-406.283,05	183.783,05
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-122.558,27	-122.500,00	-301.438,60	178.938,60

Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	186.732,50	184.000,00	202.677,00	-18.677,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	109.679,12	87.500,00	94.407,36	-6.907,36
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.411,62	271.500,00	297.084,36	-25.584,36
10	- Personalauszahlungen	-70.777,01	-71.760,00	-69.635,87	-2.124,13
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-285.294,56	-346.450,00	-316.338,08	-30.111,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-313.160,50	-352.000,00	-328.908,00	-23.092,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-57.020,52	-59.090,00	-59.872,95	782,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-726.252,59	-829.300,00	-774.754,90	-54.545,10
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-429.840,97	-557.800,00	-477.670,54	-80.129,46
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-37.791,02	-37.900,00	-37.688,71	-211,29
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.791,02	-37.900,00	-37.688,71	-211,29

Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Grundschulen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.791,02	-37.900,00	-37.688,71	-211,29

Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.125,00	7.500,00	11.590,00	-4.090,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.125,00	7.500,00	11.590,00	-4.090,00
10	- Personalauszahlungen	-21.899,92	-18.610,00	-12.367,64	-6.242,36
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.261,38	-84.000,00	-61.394,79	-22.605,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-13.125,00	-7.500,00	-11.590,00	4.090,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-21.514,51	-18.010,00	-17.868,89	-141,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.800,81	-128.120,00	-103.221,32	-24.898,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.675,81	-120.620,00	-91.631,32	-28.988,68
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-304,73			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-9.571,43	-11.500,00	-3.026,77	-8.473,23
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.876,16	-11.500,00	-3.026,77	-8.473,23

Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Hauptschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.876,16	-11.500,00	-3.026,77	-8.473,23

Teilfinanzrechnung Produkt 030103 Realschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.542,30			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	534,03		15,22	-15,22
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.250,00			
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.326,33		15,22	-15,22
10	- Personalauszahlungen	-24.704,77	-25.120,00	-11.995,77	-13.124,23
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.156,82	-168.500,00	-83.700,69	-84.799,31
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-5.094,63		-527,85	527,85
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.223,08	-29.300,00	-23.975,25	-5.324,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-188.179,30	-222.920,00	-120.199,56	-102.720,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-174.852,97	-222.920,00	-120.184,34	-102.735,66
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-8.541,28	-7.500,00	-3.270,09	-4.229,91
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 030103 Realschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.541,28	-7.500,00	-3.270,09	-4.229,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.541,28	-7.500,00	-3.270,09	-4.229,91

Teilfinanzrechnung Produkt 030104 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.422,47	27.000,00	16.606,38	10.393,62
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	241,30		304,59	-304,59
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.663,77	27.000,00	16.910,97	10.089,03
10	- Personalauszahlungen	-54.829,66	-57.620,00	-55.899,31	-1.720,69
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-243.097,41	-208.500,00	-245.722,61	37.222,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-9.693,11	-20.000,00	931,62	-20.931,62
15	- Sonstige Auszahlungen	-43.194,92	-45.600,00	-44.499,76	-1.100,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-350.815,10	-331.720,00	-345.190,06	13.470,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-332.151,33	-304.720,00	-328.279,09	23.559,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.495,00			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.495,00			
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	290,00			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-27.664,44	-29.500,00	-21.531,59	-7.968,41
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.374,44	-29.500,00	-21.531,59	-7.968,41

Teilfinanzrechnung Produkt 030104 Gymnasium

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.879,44	-29.500,00	-21.531,59	-7.968,41

Teilfinanzrechnung Produkt 030106 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.683,84	28.000,00	21.561,94	6.438,06
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			505,93	-505,93
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.395,45	-1.395,45
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.683,84	28.000,00	23.463,32	4.536,68
10	- Personalauszahlungen	-33.713,92	-43.870,00	-48.031,06	4.161,06
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.864,43	-199.200,00	-171.121,99	-28.078,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.484,34	-21.230,00	-22.000,77	770,77
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.062,69	-264.300,00	-241.153,82	-23.146,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-140.378,85	-236.300,00	-217.690,50	-18.609,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.678,86			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-26.383,21	-54.300,00	-17.457,82	-36.842,18
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.062,07	-54.300,00	-17.457,82	-36.842,18

Teilfinanzrechnung Produkt 030106 Sekundarschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.062,07	-54.300,00	-17.457,82	-36.842,18

Teilfinanzrechnung Produkt 030105 Förderschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 030105 Förderschule

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.460,11	25.000,00		25.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.460,11	25.000,00		25.000,00
10	- Personalauszahlungen	-4.319,82	-3.460,00	-3.380,96	-79,04
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.640,09	-25.000,00	-16.264,56	-8.735,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.959,91	-28.460,00	-19.645,52	-8.814,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-499,80	-3.460,00	-19.645,52	16.185,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 030201 Schülerbeförderung

Nr .	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.100,00			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.865,50	7.000,00	3.828,25	3.171,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	810,75		785,00	-785,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.776,25	7.000,00	4.613,25	2.386,75
10	- Personalauszahlungen	-78.980,38	-79.660,00	-79.791,12	131,12
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.022,62	-8.200,00	-6.507,54	-1.692,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.140,35	-4.100,00	-3.421,97	-678,03
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.143,35	-91.960,00	-89.720,63	-2.239,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.367,10	-84.960,00	-85.107,38	147,38
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Bücherei

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-24.295,29	-22.370,00	-21.980,56	-389,44
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.286,98	-2.150,00	-1.106,75	-1.043,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-287,11	-2.950,00	-1.688,37	-1.261,63
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.869,38	-27.470,00	-24.775,68	-2.694,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.869,38	-27.470,00	-24.775,68	-2.694,32
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen		-2.000,00		-2.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.000,00		-2.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000,00		-2.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040103 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-7.604,65	-8.430,00	-7.738,32	-691,68
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-44.587,61	-48.000,00	-23.790,04	-24.209,96
15	- Sonstige Auszahlungen	-16,88	-1.100,00		-1.100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.209,14	-57.530,00	-31.528,36	-26.001,64
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.209,14	-57.530,00	-31.528,36	-26.001,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 040103 VHS

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 040104 Heimatmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			595,00	-595,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			595,00	-595,00
10	- Personalauszahlungen	-2.482,01	-1.480,00	-1.448,89	-31,11
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-310,00	-1.000,00	-119,00	-881,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.049,49	-2.330,00	-2.659,78	329,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.841,50	-4.810,00	-4.227,67	-582,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.841,50	-4.810,00	-3.632,67	-1.177,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen		-6.000,00		-6.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.000,00		-6.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040104 Heimatmuseum

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-6.000,00		-6.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u. Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.700,39			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.700,39			
10	- Personalauszahlungen	-23.594,24	-70.360,00	-48.240,04	-22.119,96
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26,78	-1.100,00	-1.250,70	150,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-101.950,00	-101.950,00	-101.950,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.752,64	-1.250,00	-311,77	-938,23
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.323,66	-174.660,00	-151.752,51	-22.907,49
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.623,27	-174.660,00	-151.752,51	-22.907,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen			-169,00	169,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 040105 Unterstützung kultureller
Veranstaltungen u. Einrichtungen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-169,00	169,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-169,00	169,00

Teilfinanzrechnung Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-156.054,98	-168.320,00	-121.681,98	-46.638,02
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.652,80	-4.400,00	-5.476,03	1.076,03
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.821,20	-10.910,00	-10.930,01	20,01
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.528,98	-183.630,00	-138.088,02	-45.541,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.528,98	-183.630,00	-138.088,02	-45.541,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.428,05	20.000,00	92.732,99	-72.732,99
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.080.182,56	3.529.800,00	1.502.898,04	2.026.901,96
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.106.610,61	3.549.800,00	1.595.631,03	1.954.168,97
10	- Personalauszahlungen	-341.718,89	-394.710,00	-326.613,54	-68.096,46
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.597,19	-142.500,00	-20.772,19	-121.727,81
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-1.877.762,15	-2.039.300,00	-894.093,53	-1.145.206,47
15	- Sonstige Auszahlungen	-534.609,74	-577.800,00	-384.625,07	-193.174,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.833.687,97	-3.154.310,00	-1.626.104,33	-1.528.205,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.922,64	395.490,00	-30.473,30	425.963,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.074,94	-20.000,00	-190,28	-19.809,72
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.074,94	-20.000,00	-190,28	-19.809,72

Teilfinanzrechnung Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.074,94	-20.000,00	-190,28	-19.809,72

Teilfinanzrechnung Produkt 050201 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	720.667,20	500.000,00	670.008,66	-170.008,66
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	720.667,20	500.000,00	670.008,66	-170.008,66
10	- Personalauszahlungen	-517.885,05	-557.320,00	-549.894,30	-7.425,70
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.671,91	-7.900,00	-6.685,02	-1.214,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-255.658,36	-278.000,00	-244.611,46	-33.388,54
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.905,66	-26.320,00	-23.187,62	-3.132,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-805.120,98	-869.540,00	-824.378,40	-45.161,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.453,78	-369.540,00	-154.369,74	-215.170,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 050201 Grundsicherung für
Arbeitssuchende**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-5.697,96	-4.930,00	-4.829,84	-100,16
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-43.800,00	-23.300,00	-23.300,00	
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.497,96	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.497,96	-28.230,00	-28.129,84	-100,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe

Nr .	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 060102 Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-8.828,15	-9.100,00	-9.325,42	225,42
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.136,97	-14.350,00	-6.106,73	-8.243,27
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-610,29	-510,00	-610,29	100,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.575,41	-23.960,00	-16.042,44	-7.917,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.575,41	-23.960,00	-16.042,44	-7.917,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.990,97	-8.000,00	-7.439,96	-560,04
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.990,97	-8.000,00	-7.439,96	-560,04

Teilfinanzrechnung Produkt 060102 Spielplätze

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.990,97	-8.000,00	-7.439,96	-560,04

Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.001.037,80	966.700,00	1.183.528,15	-216.828,15
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.535,28	1.250,00	4.189,91	-2.939,91
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.000,00			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.020.573,08	967.950,00	1.187.718,06	-219.768,06
10	- Personalauszahlungen	-1.095.182,54	-1.164.530,00	-1.150.469,83	-14.060,17
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.222,18	-17.750,00	-11.225,42	-6.524,58
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.735,43	-17.760,00	-16.755,62	-1.004,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.143.140,15	-1.200.040,00	-1.178.450,87	-21.589,13
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.567,07	-232.090,00	9.267,19	-241.357,19
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-3.611,80	-11.200,00	-9.512,41	-1.687,59
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.611,80	-11.200,00	-9.512,41	-1.687,59

Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.611,80	-11.200,00	-9.512,41	-1.687,59

Teilfinanzrechnung Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	135,00		486,03	-486,03
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135,00		486,03	-486,03
10	- Personalauszahlungen	-16.642,83	-15.530,00	-16.224,08	694,08
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1,70	-1.000,00	-2.366,21	1.366,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-68.381,29	-185.000,00	-292.260,82	107.260,82
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.025,82	-201.530,00	-310.851,11	109.321,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.890,82	-201.530,00	-310.365,08	108.835,08
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		39.000,00		39.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.398,00	13.450,00	10.193,00	3.257,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.398,00	52.450,00	10.193,00	42.257,00
10	- Personalauszahlungen	-7.452,11	-6.690,00	-6.700,19	10,19
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.624,85	-24.250,00	-5.882,48	-18.367,52
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-80.500,00	-41.500,00	-86.500,02	45.000,02
15	- Sonstige Auszahlungen	-784,00			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-112.360,96	-72.440,00	-99.082,69	26.642,69
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-101.962,96	-19.990,00	-88.889,69	68.899,69
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.242,92			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 080101 Städtische Sportstätten
und -heime**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.242,92			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.242,92			

Teilfinanzrechnung Produkt 080102 Sauna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.671,90			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.637,70			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.309,60			
10	- Personalauszahlungen	-4.594,12			
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.322,97		-68,49	68,49
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-701,00		-13,01	13,01
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.618,09		-81,50	81,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.691,51		-81,50	81,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 080102 Sauna

Nr .	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175,00		175,00	-175,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175,00		175,00	-175,00
10	- Personalauszahlungen	-2.481,85	-1.480,00	-1.448,70	-31,30
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.263,84	-2.000,00	-2.629,61	629,61
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-670,99	-530,00	-420,84	-109,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.416,68	-4.010,00	-4.499,15	489,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.241,68	-4.010,00	-4.324,15	314,15
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-13.169,14	-1.750,00		-1.750,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.169,14	-1.750,00		-1.750,00

Teilfinanzrechnung Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.169,14	-1.750,00		-1.750,00

Teilfinanzrechnung Produkt 080104 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.022,93	225.500,00	169.029,75	56.470,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.856,34		1.856,34	-1.856,34
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33,76		10.734,34	-10.734,34
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.178,95		16.284,81	-16.284,81
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.379,30	225.500,00	197.905,24	27.594,76
10	- Personalauszahlungen	-289.823,66	-305.040,00	-287.074,88	-17.965,12
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.119,90	-37.100,00	-32.188,80	-4.911,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.727,26	-5.800,00	-33.740,29	27.940,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.670,82	-347.940,00	-353.003,97	5.063,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.291,52	-122.440,00	-155.098,73	32.658,73
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			2,86	-2,86
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.547,19	-22.500,00	-55.260,14	32.760,14
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.547,19	-22.500,00	-55.257,28	32.757,28

Teilfinanzrechnung Produkt 080104 Hallenbad

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.547,19	-22.500,00	-55.257,28	32.757,28

Teilfinanzrechnung Produkt 090101 Stadtplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.600,00		4.975,00	-4.975,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.717,67		1.310,56	-1.310,56
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.317,67		6.285,56	-6.285,56
10	- Personalauszahlungen	-140.246,36	-159.750,00	-160.250,70	500,70
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		-40.000,00	-116,03	-39.883,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.389,88		-6.433,14	6.433,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.636,24	-199.750,00	-166.799,87	-32.950,13
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-136.318,57	-199.750,00	-160.514,31	-39.235,69
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		65.000,00		65.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		65.000,00		65.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen		-103.000,00		-103.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-103.000,00		-103.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 090101 Stadtplanung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-38.000,00		-38.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,65		293,30	-293,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			546,03	-546,03
07	+ Sonstige Einzahlungen			225,00	-225,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,65		1.064,33	-1.064,33
10	- Personalauszahlungen	-57.253,04	-53.540,00	-68.550,05	15.010,05
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen			-546,03	546,03
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.253,04	-53.540,00	-69.096,08	15.556,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-56.652,39	-53.540,00	-68.031,75	14.491,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	217,35	200,00	11.834,74	-11.634,74
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217,35	200,00	11.834,74	-11.634,74
10	- Personalauszahlungen	-27.922,88	-26.150,00	-25.584,83	-565,17
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.394,88	-6.200,00	-1.137,55	-5.062,45
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen			-136,53	136,53
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.317,76	-32.350,00	-26.858,91	-5.491,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.100,41	-32.150,00	-15.024,17	-17.125,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 100102 Denkmalschutz und -
pflege**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	626.591,75	609.000,00	470.273,83	138.726,17
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	626.591,75	609.000,00	470.273,83	138.726,17
10	- Personalauszahlungen	-19.711,79	-20.220,00	-20.152,27	-67,73
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.711,79	-20.220,00	-20.152,27	-67,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	606.879,96	588.780,00	450.121,56	138.658,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.420.834,12	1.439.950,00	1.459.386,87	-19.436,87
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.420.834,12	1.439.950,00	1.459.386,87	-19.436,87
10	- Personalauszahlungen	-44.549,78	-46.050,00	-45.943,15	-106,85
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.468.253,59	-1.443.880,00	-1.461.675,50	17.795,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-488,52			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.513.291,89	-1.489.930,00	-1.507.618,65	17.688,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-92.457,77	-49.980,00	-48.231,78	-1.748,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 110103 Abrechnung Duales System

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.899,68	27.500,00	28.174,76	-674,76
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.300,94		5.353,22	-5.353,22
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.200,62	27.500,00	33.527,98	-6.027,98
10	- Personalauszahlungen	-70,00	-880,00	-888,73	8,73
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-10,00	-250,00	-10,00	-240,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80,00	-1.130,00	-898,73	-231,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.120,62	26.370,00	32.629,25	-6.259,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 110103 Abrechnung Duales System

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.594,70			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.250,00	5.000,00	7.450,00	-2.450,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.703,60	5.000,00	16.082,17	-11.082,17
07	+ Sonstige Einzahlungen	282.647,30			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.195,60	10.000,00	23.532,17	-13.532,17
10	- Personalauszahlungen	-153.651,38	-159.640,00	-164.786,07	5.146,07
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-737.616,82	-768.530,00	-1.004.293,69	235.763,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.630,76			
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-84.489,19	-81.600,00	-941.682,44	860.082,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-978.388,15	-1.009.770,00	-2.110.762,20	1.100.992,20
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-659.192,55	-999.770,00	-2.087.230,03	1.087.460,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.835,79	99.400,00	95.737,70	3.662,30
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			922,18	-922,18
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	351.910,70	285.690,00	149.654,77	136.035,23
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.746,49	385.090,00	246.314,65	138.775,35
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.		-25.000,00	-10.487,46	-14.512,54
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-593.805,61	-1.085.000,00	-631.544,93	-453.455,07
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-13.645,28		-346,89	346,89
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-55.302,11		-13.972,25	13.972,25

**Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Verkehrsflächen und -
anlagen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-662.753,00	-1.110.000,00	-656.351,53	-453.648,47
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-298.006,51	-724.910,00	-410.036,88	-314.873,12

Teilfinanzrechnung Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.436,51		12.060,35	-12.060,35
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.436,51		12.060,35	-12.060,35
10	- Personalauszahlungen	-10.020,62	-10.520,00	-10.530,03	10,03
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-170.826,61	-160.000,00	-147.132,70	-12.867,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen			-600,00	600,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-180.847,23	-170.520,00	-158.262,73	-12.257,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.410,72	-170.520,00	-146.202,38	-24.317,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			24.528,89	-24.528,89
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		24.720,00		24.720,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		24.720,00	24.528,89	191,11
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-106.069,94	-91.500,00	-23.452,78	-68.047,22
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.723,52			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-108.793,46	-91.500,00	-23.452,78	-68.047,22

Teilfinanzrechnung Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-108.793,46	-66.780,00	1.076,11	-67.856,11

Teilfinanzrechnung Produkt 120201 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.720,59	58.100,00	55.822,48	2.277,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	258,02	200,00	73,73	126,27
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.978,61	58.300,00	55.896,21	2.403,79
10	- Personalauszahlungen	-4.420,31	-5.420,00	-5.361,27	-58,73
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.458,76	-64.370,00	-64.823,05	453,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-68.879,07	-69.790,00	-70.184,32	394,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.900,46	-11.490,00	-14.288,11	2.798,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 120201 Straßenreinigung

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 120202 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	375.641,45	188.900,00	218.618,68	-29.718,68
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	601,32	3.000,00	8.800,85	-5.800,85
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.242,77	191.900,00	227.419,53	-35.519,53
10	- Personalauszahlungen	-14.835,36	-15.170,00	-15.296,19	126,19
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-193.577,40	-232.500,00	-238.489,10	5.989,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-208.412,76	-247.670,00	-253.785,29	6.115,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.830,01	-55.770,00	-26.365,76	-29.404,24
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	850,01			
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	850,01			
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-43.895,65	-130.750,00	-1.360,95	-129.389,05
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.895,65	-130.750,00	-1.360,95	-129.389,05

Teilfinanzrechnung Produkt 120202 Winterdienst

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.045,64	-130.750,00	-1.360,95	-129.389,05

Teilfinanzrechnung Produkt 130101 Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	941,69	580,00	5.076,69	-4.496,69
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.286,33		2.293,55	-2.293,55
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.228,02	580,00	7.370,24	-6.790,24
10	- Personalauszahlungen	-34.404,67	-33.670,00	-31.972,67	-1.697,33
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.897,31	-43.350,00	-38.761,68	-4.588,32
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.763,39	-2.760,00	-2.450,53	-309,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-75.065,37	-79.780,00	-73.184,88	-6.595,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-71.837,35	-79.200,00	-65.814,64	-13.385,36
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.431,92	-1.500,00		-1.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.431,92	-1.500,00		-1.500,00

Teilfinanzrechnung Produkt 130101 Grünanlagen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.431,92	-1.500,00		-1.500,00

Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		99.000,00		99.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		11.000,00		11.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	35.502,57			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.502,57	110.000,00		110.000,00
10	- Personalauszahlungen	-16.060,13	-16.730,00	-16.871,46	141,46
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.280,25	-122.000,00	-7.191,06	-114.808,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-100.626,52	-68.000,00	-66.630,43	-1.369,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.966,90	-206.730,00	-90.692,95	-116.037,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.464,33	-96.730,00	-90.692,95	-6.037,05
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-4.948,46	-100.000,00		-100.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.700,00			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Öffentliche Gewässer,
Wasserbauliche Anlagen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.648,46	-100.000,00		-100.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.648,46	-100.000,00		-100.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.720,52	264.040,00	252.821,29	11.218,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.909,44	7.500,00	2.775,24	4.724,76
07	+ Sonstige Einzahlungen	14,15		23,73	-23,73
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.644,11	271.540,00	255.620,26	15.919,74
10	- Personalauszahlungen	-28.229,41	-30.550,00	-31.459,34	909,34
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.273,37	-61.750,00	-57.458,37	-4.291,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-24,08		-160,59	160,59
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.526,86	-92.300,00	-89.078,30	-3.221,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.117,25	179.240,00	166.541,96	12.698,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-438,93	-20.000,00	-7.934,30	-12.065,70
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.821,70	-10.000,00		-10.000,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 130301 Friedhofs- u.
Bestattungswesen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.260,63	-30.000,00	-7.934,30	-22.065,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.260,63	-30.000,00	-7.934,30	-22.065,70

Teilfinanzrechnung Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.753,04	8.400,00	15.135,63	-6.735,63
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.753,04	8.400,00	15.135,63	-6.735,63
10	- Personalauszahlungen	-4.127,77	-2.010,00	-1.992,09	-17,91
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-443,53	-500,00	-5.963,00	5.463,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.571,30	-2.510,00	-7.955,09	5.445,09
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.181,74	5.890,00	7.180,54	-1.290,54
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Teilfinanzrechnung Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Teilfinanzrechnung Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50.420,00	40.005,00	10.415,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			400,00	-400,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			1.900,00	-1.900,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		50.420,00	42.305,00	8.115,00
10	- Personalauszahlungen	-18.801,63	-19.500,00	-19.610,18	110,18
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-119.070,95	-145.210,00	-160.594,67	15.384,67
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.872,58	-164.710,00	-180.204,85	15.494,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-137.872,58	-114.290,00	-137.899,85	23.609,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.789,83		-2.322,12	2.322,12
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.789,83		-2.322,12	2.322,12

Teilfinanzrechnung Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.789,83		-2.322,12	2.322,12

Teilfinanzrechnung Produkt 130402 Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	579.610,65	620.000,00	626.982,67	-6.982,67
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.393,82		4.393,82	-4.393,82
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	584.004,47	620.000,00	631.376,49	-11.376,49
10	- Personalauszahlungen	-198.841,47	-209.380,00	-204.054,04	-5.325,96
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-217.674,30	-274.500,00	-280.805,79	6.305,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.426,27	-37.920,00	-45.722,90	7.802,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.942,04	-521.800,00	-530.582,73	8.782,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.062,43	98.200,00	100.793,76	-2.593,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.557,21	-2.000,00	-1.665,94	-334,06
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.557,21	-2.000,00	-1.665,94	-334,06

Teilfinanzrechnung Produkt 130402 Forst

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.557,21	-2.000,00	-1.665,94	-334,06

Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.667,50	470.000,00	250.668,00	219.332,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.105,15	650,00	1.260,15	-610,15
07	+ Sonstige Einzahlungen			737,40	-737,40
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.772,65	470.650,00	252.665,55	217.984,45
10	- Personalauszahlungen	-56.030,58	-79.030,00	-67.926,35	-11.103,65
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.407,75	-11.350,00	-1.538,83	-9.811,17
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-221.543,24	-576.230,00	-331.684,78	-244.545,22
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.378,46	-64.100,00	-104.820,11	40.720,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-311.360,03	-730.710,00	-505.970,07	-224.739,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.587,38	-260.060,00	-253.304,52	-6.755,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.811,52			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung,
Stadtmarketing, Tourismus**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.811,52			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.811,52			

Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	23.824.183,33	24.138.110,00	24.740.245,39	-602.135,39
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.378.036,44	4.367.500,00	3.210.405,22	1.157.094,78
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		6.400,00	22.167,69	-15.767,69
07	+ Sonstige Einzahlungen	238.822,14	503.100,00	1.062.570,75	-559.470,75
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.441.041,91	29.015.110,00	29.035.389,05	-20.279,05
10	- Personalauszahlungen	-50.382,86	-71.800,00	-70.118,45	-1.681,55
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.856,50	-37.000,00	-147.963,00	110.963,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			-1.399,00	1.399,00
14	- Transferauszahlungen	-15.108.612,01	-15.540.800,00	-15.538.869,67	-1.930,33
15	- Sonstige Auszahlungen	2.379,18		-7.115,33	7.115,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.192.472,19	-15.649.600,00	-15.765.465,45	115.865,45
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.248.569,72	13.365.510,00	13.269.923,60	95.586,40
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.265.192,79	1.859.600,00	2.355.658,44	-496.058,44
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.265.192,79	1.859.600,00	2.355.658,44	-496.058,44
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine
Zuweisungen u. Umlagen**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.265.192,79	1.859.600,00	2.355.658,44	-496.058,44

Teilfinanzrechnung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		35.450,00		35.450,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	919,65		277,00	-277,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	720.277,80	714.700,00	719.207,15	-4.507,15
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	721.197,45	750.150,00	719.484,15	30.665,85
10	- Personalauszahlungen	-14.387,71	-15.710,00	-15.006,08	-703,92
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-256.953,14	-226.000,00	-182.250,98	-43.749,02
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.285,72	-60.000,00	-60.297,53	297,53
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-331.626,57	-301.710,00	-257.554,59	-44.155,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.570,88	448.440,00	461.929,56	-13.489,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	301.533,88	1.530,00	1.533,88	-3,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	301.533,88	1.530,00	1.533,88	-3,88
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-300.000,00			
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

**Teilfinanzrechnung Produkt 160102 Sonstige allgemeine
Finanzwirtschaft**

Nr	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-300.000,00			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.533,88	1.530,00	1.533,88	-3,88

Investitionen Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010201999 Erwerb/Veräußerung von Grundvermögen	828.627,68	-20.000	18.849	-38.849
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	841.559,73	0	96.633	-96.633
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	4.450,00	0	3.514	-3.514
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-16.861,40	-20.000	-80.887	60.887
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-520,65	0	-411	411
Gesamtsumme Auszahlungen	-17.382,05	-20.000	-81.298	61.298
Gesamtsumme Einzahlungen	846.009,73	0	100.146	-100.146
Gesamtsumme	828.627,68	-20.000	18.849	-38.849

Investitionen Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010202002 Umnutzung ehem. Förderschule	-3.128,21	-180.000	0	-180.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.128,21	-180.000	0	-180.000
I010202003 Verschattung Rathaus	-153.782,30	0	37.893	-37.893
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	75.531	-75.531
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-153.782,30	0	-37.638	37.638
I010202005 Zusätzliche Stellplätze am FWGH Niedermarsberg	0,00	-43.500	0	-43.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-43.500	0	-43.500
I010202006 Umnutzung ehem. GS Essentho zum Asylbewerberheim	-42.885,33	0	-500	500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.885,33	0	-500	500
I010202011 Umgestaltung Schulhof GS am Burghof	-5.000,00	-10.600	-5.000	-5.600
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.000,00	-10.600	-5.000	-5.600
I010202012 Blockheizkraftwerk BHKW	-24.251,83	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-20.379,69	0	0	0
I010202014 Trennwände Differenzierungsräume GS Burghof	0,00	-12.800	-6.902	-5.898
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.800	-6.902	-5.898
I010202015 Trennwände Differenzierungsräume Hauptschulgebäude	0,00	-12.800	0	-12.800
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.800	0	-12.800
I010202016 Fluchtstege Schulgebäude Lillers-Str. 18	0,00	-50.000	0	-50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	0	-50.000
I010202017 Errichtung Dusch- u Waschräume FWGH Niedermarsberg	0,00	-21.500	0	-21.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-21.500	0	-21.500
I010202018 Errichtung Umkleieräume FWGH Niedermarsberg	0,00	-43.000	0	-43.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-43.000	0	-43.000
I010202901 Asylbewerberunterkunft Rennufer	-694.776,79	0	-22.516	22.516
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-694.776,79	0	-22.446	22.446
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-71	71
I010202903 Heimatmuseum Obermarsberg	-381,63	-18.930	-21.420	2.490
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	55.570	0	55.570
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-381,63	-74.500	-21.420	-53.080
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010202999 Investitionen Gebäude unterhalb der WG	-482,90	-5.000	-613	-4.387
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-482,90	-5.000	-613	-4.387
Gesamtsumme Auszahlungen	-924.688,99	-453.700	-94.589	-359.111
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	55.570	75.531	-19.961
Gesamtsumme	-924.688,99	-398.130	-19.059	-379.071

Investitionen Produkt 010301 Betriebshof

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010301001 Bulli Betriebshof (Ersatz für HSK 2907)	-4.645,91	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.645,91	0	0	0
I010301002 LKW Betriebshof (Ersatz für HSK 6760)	0,00	0	-146.258	146.258
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-146.258	146.258
I010301004 Dreiseitenkipper Betriebshof (Ersatz für BRI 2034)	-13.298,36	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-13.298,36	0	0	0
I010301005 Bulli Betriebshof (Ersatz für HSK 6618)	-38,00	0	-35.161	35.161
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-38,00	0	-35.161	35.161
I010301006 Kompaktschlepper Betriebshof (Ersatz für ISEKI)	0,00	-60.000	-19	-59.982
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-60.000	-19	-59.982
I010301007 Schmalspurfahrzeug (Ersatz für HSK-MA 141)	0,00	-100.000	-101.794	1.794
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-100.000	-101.794	1.794
I010301008 LKW Betriebshof (Ersatz für HSK 2921)	0,00	-60.000	-52.349	-7.651
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-60.000	-52.349	-7.651
I010301010 Bulli Betriebshof (Ersatz für HSK-MA 108)	0,00	-20.000	0	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-20.000	0	-20.000
I010301011 Frontkehrgerät für Unimog	-18.162,76	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-18.162,76	0	0	0
I010301012 Wildkrautbrenner für wassergebundene Wege u Plätze	-13.090,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-13.090,00	0	0	0
I010301013 Asphalt-Thermo-Container 6 t (Ersatz für 2 t)	0,00	0	-34.240	34.240
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-34.240	34.240
I010301902 Leichttransporter (Ersatz für HSK 6598)	-5.000,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.000,00	0	0	0
I010301907 Häcksler Betriebshof	-40.996,65	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-40.996,65	0	0	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010301999 Investitionen Betriebshof unterhalb der WG	-23.976,64	-22.000	-7.226	-14.774
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.535,00	0	33.950	-33.950
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-35.511,64	-22.000	-41.176	19.176
Gesamtsumme Auszahlungen	-130.743,32	-262.000	-410.997	148.997
Gesamtsumme Einzahlungen	11.535,00	0	33.950	-33.950
Gesamtsumme	-119.208,32	-262.000	-377.047	115.047

Investitionen Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010302001 Virtualisierung der Serverfarm	0,00	-100.000	-83.478	-16.522
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-100.000	-83.478	-16.522
I010302002 Abrechnungsmodul Infoma für Betriebshof	0,00	0	-33.664	33.664
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-33.664	33.664
I010302901 Software Infoma	-10.807,14	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-10.807,14	0	0	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010302999 Investitionen EDV unterhalb der WG	-23.235,53	-14.000	-38.941	24.941
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-23.235,53	-14.000	-38.941	24.941
Gesamtsumme Auszahlungen	-34.042,67	-114.000	-156.083	42.083
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-34.042,67	-114.000	-156.083	42.083

Investitionen Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010303002 Telefonanlage Rathaus, Sozialamt u. Stadtwerke	-45.646,60	0	6.680	-6.680
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	6.680	-6.680
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-45.646,60	0	0	0
I010303003 Dienstfahrzeug (Ersatz für HSK- MA 139)	0,00	-15.000	-14.495	-505
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-15.000	-14.495	-505
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010303999 Investitionen Verwaltung unterhalb der WG	-27.987,25	-19.500	-10.133	-9.367
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-27.987,25	-19.500	-10.133	-9.367
Gesamtsumme Auszahlungen	-73.633,85	-34.500	-24.628	-9.872
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	6.680	-6.680
Gesamtsumme	-73.633,85	-34.500	-17.948	-16.552

Investitionen Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I020301001 Löschfahrzeug Helminghausen KTLF	-83.000,53	0	-2.527	2.527
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-83.000,53	0	-2.527	2.527
I020301002 Zweitfahrzeug Westheim TSF (gebraucht)	0,00	0	-57.608	57.608
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-57.608	57.608
I020301003 Zweitfahrzeug Essentho TSF (gebraucht)	333,83	0	-52.595	52.595
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	333,83	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-52.569	52.569
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	-26	26
I020301004 Zweitfahrzeug Giershagen MTF (gebraucht)	-385,56	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-385,56	0	0	0
I020301005 Löschfahrzeug Niedermarsberg GW-Logistik	102.697,99	0	-186.574	186.574
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.697,99	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-186.574	186.574
I020301006 Löschfahrzeug Borntosten KTLF	0,00	0	80.000	-80.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000	80.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-80.000	0	-80.000
I020301009 TS Magirus LG Canstein	0,00	-11.500	-11.475	-25
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-11.500	-11.475	-25
I020301010 Pulverlöschcontainer Feuerwehr	0,00	-15.000	-9.448	-5.552
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-15.000	-9.448	-5.552
I020301901 Einrichtung ELZ im FWGH Niedermarsberg	-1.961,10	-3.000	-4.116	1.116
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.961,10	-3.000	-4.116	1.116
I020301905 Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	-25.623,93	-36.000	-40.142	4.142
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.383,13	0	-10.475	10.475
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-6.240,80	-36.000	-29.667	-6.333
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I020301999 Investitionen Feuerwehr Sonstige Gerätschaften	-114.618,97	-57.000	-19.170	-37.830
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	22.628	-2.628
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.200,00	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.207,02	0	-4.952	4.952
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-115.611,95	-77.000	-36.847	-40.153
Gesamtsumme Auszahlungen	-227.790,09	-222.500	-406.283	183.783
Gesamtsumme Einzahlungen	105.231,82	100.000	102.628	-2.628
Gesamtsumme	-122.558,27	-122.500	-303.655	181.155

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030101001 Geräte Turnhallen GS Giershagen u. Westheim	0,00	-500	0	-500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-500	0	-500
I030101901 EDV-Ausstattung Grundschulen	-10.088,47	-15.000	-16.412	1.412
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-10.088,47	-15.000	-16.412	1.412
I030101902 Second Level Support Grundschulen	-1.099,19	-6.000	-1.672	-4.328
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.099,19	-6.000	-1.672	-4.328
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030101997 Investitionen GGS Giershagen unterhalb der WG	-13.763,99	-6.400	-6.150	-250
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-13.763,99	-6.400	-6.150	-250
I030101998 Investitionen GGS Westheim unterhalb der WG	-6.668,71	-3.500	-2.840	-660
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-6.668,71	-3.500	-2.840	-660
I030101999 Investitionen Schule am Burghof unterhalb der WG	-6.170,66	-6.500	-10.615	4.115
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-6.170,66	-6.500	-10.615	4.115
Gesamtsumme Auszahlungen	-37.791,02	-37.900	-37.689	-211
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-37.791,02	-37.900	-37.689	-211

Investitionen Produkt 030102 Hauptschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030102901 Netzwerk Hauptschule	-392,70	-6.000	-1.346	-4.654
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-392,70	-6.000	-1.346	-4.654
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030102999 Investitionen Hauptschule unterhalb der WG	-9.483,46	-5.500	-1.681	-3.819
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-304,73	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-9.178,73	-5.500	-1.681	-3.819
Gesamtsumme Auszahlungen	-9.876,16	-11.500	-3.027	-8.473
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-9.876,16	-11.500	-3.027	-8.473

Investitionen Produkt 030103 Realschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030103901 Netzwerk Realschule	-7.374,28	-4.000	-972	-3.028
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-7.374,28	-4.000	-972	-3.028
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030103999 Investitionen Realschule unterhalb der WG	-1.167,00	-3.500	-2.298	-1.202
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.167,00	-3.500	-2.298	-1.202
Gesamtsumme Auszahlungen	-8.541,28	-7.500	-3.270	-4.230
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-8.541,28	-7.500	-3.270	-4.230

Investitionen Produkt 030104 Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030104901 Netzwerk Gymnasium	-8.996,27	-5.000	-5.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-8.996,27	-5.000	-5.000	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030104999 Investitionen Gymnasium unterhalb der WG	-14.883,17	-24.500	-16.532	-7.968
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.495,00	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	290,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-18.668,17	-24.500	-16.532	-7.968
Gesamtsumme Auszahlungen	-27.374,44	-29.500	-21.532	-7.968
Gesamtsumme Einzahlungen	3.495,00	0	0	0
Gesamtsumme	-23.879,44	-29.500	-21.532	-7.968

Investitionen Produkt 030106 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030106002 Netzwerkanbindung Sekundarschule	0,00	-35.000	0	-35.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-35.000	0	-35.000
I030106901 Mensaanbau Sekundarschule	-10.676,68	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.114,51	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.562,17	0	0	0
I030106903 Netzwerk Sekundarschule	-11.755,25	-10.000	-11.065	1.065
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-11.755,25	-10.000	-11.065	1.065
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030106999 Investitionen Sekundarschule unterhalb der WG	-10.630,14	-9.300	-6.393	-2.907
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-564,35	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-10.065,79	-9.300	-6.393	-2.907
Gesamtsumme Auszahlungen	-33.062,07	-54.300	-17.458	-36.842
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-33.062,07	-54.300	-17.458	-36.842

Investitionen Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
1040102999 Investitionen Stadtarchiv unterhalb der WG	0,00	-2.000	0	-2.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-2.000	0	-2.000
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-2.000	0	-2.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	0,00	-2.000	0	-2.000

Investitionen Produkt 040104 Heimatmuseum

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
1040104999 Investitionen Heimatmuseum unterhalb der WG	0,00	-6.000	0	-6.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-6.000	0	-6.000
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-6.000	0	-6.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	0,00	-6.000	0	-6.000

Investitionen Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
1050102999 Investitionen Asyl unterhalb der WG	-2.074,94	-20.000	-190	-19.810
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.074,94	-20.000	-190	-19.810
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.074,94	-20.000	-190	-19.810
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-2.074,94	-20.000	-190	-19.810

Investitionen Produkt 060102 Spielplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
1060102999 Investitionen Spielplätze unterhalb der WG	-5.990,97	-8.000	-7.440	-560
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.990,97	-8.000	-7.440	-560
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.990,97	-8.000	-7.440	-560
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-5.990,97	-8.000	-7.440	-560

Investitionen Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I060201997 Investitionen Kiga Erlinghausen unterhalb der WG	-2.294,18	-2.000	-1.468	-532
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.294,18	-2.000	-1.468	-532
I060201998 Investitionen Kiga Giershagen unterhalb der WG	-499,97	-6.000	-4.995	-1.005
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-499,97	-6.000	-4.995	-1.005
I060201999 Investitionen Kiga Meerhof unterhalb der WG	-817,65	-3.200	-3.050	-150
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-817,65	-3.200	-3.050	-150
Gesamtsumme Auszahlungen	-3.611,80	-11.200	-9.512	-1.688
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-3.611,80	-11.200	-9.512	-1.688

Investitionen Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I080101999 Investitionen Sportplätze	-4.242,92	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.242,92	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.242,92	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-4.242,92	0	0	0

Investitionen Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I080103999 Investitionen Dreifachturnhalle unterhalb der WG	-13.169,14	-1.750	0	-1.750
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-13.169,14	-1.750	0	-1.750
Gesamtsumme Auszahlungen	-13.169,14	-1.750	0	-1.750
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-13.169,14	-1.750	0	-1.750

Investitionen Produkt 080104 Hallenbad

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I080104001 Kassenanlage Hallenbad	0,00	0	-58.023	58.023
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-48.759	48.759
I080104002 Bodenreinigungsgerät Hallenbad	0,00	-19.500	0	-19.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-19.500	0	-19.500
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I080104998 Investitionen Sauna unterhalb der WG	0,00	0	-392	392
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-329	329
I080104999 Investitionen Hallenbad unterhalb der WG	-1.841,16	-3.000	-7.353	4.353
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	3	-3
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.547,19	-3.000	-6.172	3.172
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.841,16	-22.500	-65.767	43.267
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-1.841,16	-22.500	-65.767	43.267

Investitionen Produkt 090101 Stadtplanung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I090101001 Umgestaltung Dorfplatz Padberg (ILE-Programm)	0,00	-17.500	0	-17.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	32.500	0	32.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-50.000	0	-50.000
I090101002 Dorferneuerung Obermarsberg (ILE-Programm)	0,00	-17.500	0	-17.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	32.500	0	32.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-50.000	0	-50.000
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I090101999 Investitionen Stadtplanung unterhalb der WG	0,00	-3.000	0	-3.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-3.000	0	-3.000
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	-103.000	0	-103.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	65.000	0	65.000
Gesamtsumme	0,00	-38.000	0	-38.000

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
I120101051 Stützmauer Meisenberg Niedermarsberg	0,00	0	-11.671	11.671
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-11.671	11.671
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I120101001 Tannenweg Obermarsberg	-72.237,53	44.150	17.362	26.788
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	84.944,97	44.150	49.176	-5.026
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-140.992,20	0	-26.389	26.389
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.864,64	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-10.325,66	0	-5.425	5.425
I120101002 Ausbau An der Buke Borntosten	-2.421,44	10.000	1.554	8.446
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.175,57	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	10.000	1.554	8.446
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.597,01	0	0	0
I120101003 Brücke BW 509 Obermühle Padberg	-1.785,00	0	-29.742	29.742
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.785,00	0	-29.742	29.742
I120101004 Kretholz Niedermarsberg	2.468,08	10.000	0	10.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.660,22	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	806,80	10.000	0	10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.176,90	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.175,84	0	0	0
I120101007 Teilausbau Karolingerstraße Obermarsberg	-37.867,02	0	4.995	-4.995
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	53.554,99	0	20.115	-20.115
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-82.769,86	0	-15.120	15.120
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.652,15	0	0	0
I120101009 Gansauweg (Trift bis Albast) Niedermarsberg	-1.098,37	-260.000	0	-260.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	120.000	0	120.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.098,37	-380.000	0	-380.000
I120101017 Baustraße Herfeld III Meerhof	0,00	-55.000	0	-55.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	15.000	0	15.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000	0	-70.000
I120101019 Ausbau Zur Staubkequelle Essentho	-8.006,07	0	32.405	-32.405
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	32.405	-32.405
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.006,07	0	0	0
I120101021 Stichweg Lichten Eichen Bredelar	-8.989,52	-18.000	-12.669	-5.331
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.906,39	-18.000	-12.669	-5.331
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.083,13	0	0	0
I120101022 Radweg Eichenwäldchen bis Paulinenstraße	0,00	-6.000	-15.037	9.037
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.000	0	14.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-15.037	-4.963
I120101024 Straßenbau Zur Egge Meerhof	0,00	-10.000	0	-10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000	0	-10.000
I120101026 Stützmauer Josefstadt Beringhausen	-7.405,67	0	-28.352	28.352
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.405,67	0	-28.352	28.352
I120101027 Rolandstraße Obermarsberg	0,00	-24.370	-5.041	-19.329
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	55.630	0	55.630
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000	-5.041	-74.959

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
I120101028 Erschließung Baugebiet Westlich der Goldbuschstr.	0,00	-110.000	0	-110.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	-25.000	0	-25.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-85.000	0	-85.000
I120101029 Diemelradweg Kluskapelle	0,00	-15.000	-19.180	4.180
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	35.000	20.700	14.300
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	0	-10.487	10.487
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-29.392	-20.608
I120101036 Teilausbau Zur Osterwiese Bredelar	-700,62	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700,62	0	0	0
I120101037 Straßenbau Esbiker Straße Giershagen	-22.552,87	0	-9.513	9.513
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.552,87	0	-9.513	9.513
I120101038 Stützmauer Uppsprunger Straße Giershagen	0,00	0	-34.064	34.064
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-34.064	34.064
I120101039 Straßenbau Bogenstraße Beringhausen	-62.706,98	0	-4.456	4.456
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.706,98	0	-4.456	4.456
I120101040 Straßenbau Lange Straße Meerhof	-11.959,83	0	-89.853	89.853
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	2.852	-2.852
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.959,83	0	-92.705	92.705
I120101041 Straßenbau Zum Steingrund Niedermarsberg	0,00	0	-35.035	35.035
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-35.035	35.035
I120101042 Paul-Gerhardt-Straße Bredelar	-551,86	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-551,86	0	0	0
I120101043 Radweg Bürgerwiese	0,00	0	-29.145	29.145
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-29.145	29.145
I120101044 Grüner Weg Niedermarsberg	0,00	0	-18.567	18.567
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-18.567	18.567
I120101045 Richard-Schleimer-Str. Udorf	0,00	0	-18.643	18.643
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-18.643	18.643
I120101047 Jägerstraße Obermarsberg	0,00	0	-37.418	37.418
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-37.418	37.418
I120101048 Kabelleerrohre Hans-Watzke-Weg	0,00	0	-3.354	3.354
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	30.186	-30.186
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-33.540	33.540
I120101049 Erschließung Vor dem Bruch Essentho	0,00	0	-414	414
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-414	414
I120101905 Oststraße Beringhausen	22.303,99	4.420	-9.488	13.908
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	71.484,00	4.420	1.727	2.693
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.816,38	0	-5.448	5.448
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-8.363,63	0	-5.766	5.766
I120101907 Ausbau Straße Echelnstein Canstein	-49.436,60	26.490	0	26.490
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	133.150,50	26.490	0	26.490
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-156.306,82	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.740,99	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-23.539,29	0	0	0
I120101908 Verlängerung Bahn- bis Paulinenstraße 2. BA	-2.469,81	0	-23.109	23.109

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.469,81	0	-23.109	23.109
I120101909 Ostanbindung 3. BA	0,00	0	-800	800
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-800	800
I120101913 Diemelradweg Im Wiener	0,00	-21.600	-28.228	6.628
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	50.400	42.000	8.400
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-72.000	-70.228	-1.772
I120101918 Jittenberg Niedermarsberg	5.587,20	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.587,20	0	0	0
I120101922 Am Fichtenhang Niedermarsberg	1.219,83	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.382,24	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-162,41	0	0	0
I120101926 Teilausbau Zur Essenthoer Mühle	2.298,90	0	20.629	-20.629
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	20.629	-20.629
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.298,90	0	0	0
I120101927 Neubau Brücke BW 553 an der Weist Niedermarsberg	-2.142,00	0	-882	882
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.142,00	0	-882	882
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I120101995 Altfälle KAG- u. Erschließungsbeiträge	0,00	0	8.261	-8.261
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	9.355	-9.355
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	-1.095	1.095
I120101998 Investitionsmaßnahmen Stützmauern	-11.205,50	-50.000	-3.241	-46.759
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.205,50	-50.000	-3.241	-46.759
I120101999 Investitionsmaßnahmen Straßen	-29.347,82	-250.000	-41.270	-208.730
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-24.308,17	-250.000	-40.923	-209.077
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.039,65	0	-347	347
Gesamtsumme Auszahlungen	-662.753,00	-1.110.000	-654.665	-455.335
Gesamtsumme Einzahlungen	363.746,49	385.090	230.698	154.392
Gesamtsumme	-299.006,51	-724.910	-423.967	-300.943

Investitionen Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I120102001 Straßenbeleuchtung Am Bruch Essentho	0,00	-7.280	0	-7.280
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	24.720	0	24.720
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-32.000	0	-32.000
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I120102999 Erneuerung Straßenbeleuchtung	-102.545,67	-59.500	1.076	-60.576
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	24.529	-24.529
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-102.545,67	-59.500	-23.453	-36.047
Gesamtsumme Auszahlungen	-102.545,67	-91.500	-23.453	-68.047
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	24.720	24.529	191
Gesamtsumme	-102.545,67	-66.780	1.076	-67.856

Investitionen Produkt 120202 Winterdienst

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I120202001 Schneeschild und Streuautomat für Unimog	-43.207,71	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-43.207,71	0	0	0
I120202002 Salzsiloanlage Winterdienst	0,00	-130.000	0	-130.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-130.000	0	-130.000
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I120202999 Investitionen Winterdienst unterhalb der WG	162,07	-750	-1.361	611
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	850,01	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-687,94	-750	-1.361	611
Gesamtsumme Auszahlungen	-43.895,65	-130.750	-1.361	-129.389
Gesamtsumme Einzahlungen	850,01	0	0	0
Gesamtsumme	-43.045,64	-130.750	-1.361	-129.389

Investitionen Produkt 130101 Grünanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130101999 Investitionen Grünanlagen unterhalb der WG	-1.431,92	-1.500	0	-1.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.431,92	-1.500	0	-1.500
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.431,92	-1.500	0	-1.500
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-1.431,92	-1.500	0	-1.500

Investitionen Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I130201001 Grabenverrohrung Am Echelstein Canstein	-37.700,00	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.700,00	0	0	0
I130201903 Renaturierung Wassergraben Ind.gebiet Essentho	-4.948,46	-100.000	0	-100.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-4.948,46	-100.000	0	-100.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-42.648,46	-100.000	0	-100.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-42.648,46	-100.000	0	-100.000

Investitionen Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I130301001 Wegebau auf städtischen Friedhöfen	0,00	-20.000	-7.725	-12.275
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-7.725	-12.275
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130301999 Investitionen Friedhöfe unterhalb der WG	-6.260,63	-10.000	-209	-9.791
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-438,93	0	-209	209
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.821,70	-10.000	0	-10.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.260,63	-30.000	-7.934	-22.066
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-6.260,63	-30.000	-7.934	-22.066

Investitionen Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I130401002 Wirtschaftsweg Raumberger Weg Padberg	-16.789,83	0	-2.322	2.322
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.789,83	0	-2.322	2.322
Gesamtsumme Auszahlungen	-16.789,83	0	-2.322	2.322
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-16.789,83	0	-2.322	2.322

Investitionen Produkt 130402 Forst

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130402999 Investitionen Forst unterhalb der WG	-1.557,21	-2.000	-1.666	-334
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.557,21	-2.000	-1.666	-334
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.557,21	-2.000	-1.666	-334
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-1.557,21	-2.000	-1.666	-334

Investitionen Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I150101903 Leader-Projekt Mehrzweckraum Canstein	-849,66	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-849,66	0	0	0
I150101904 Leader-Projekt ehem. GS Westheim	-1.576,73	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.576,73	0	0	0
I150101905 Leader-Projekt ehem. GS Meerhof	-5.385,13	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.385,13	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.811,52	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme	-7.811,52	0	0	0

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2016	Fortg. Ansatz 2017	Jahres- ergebnis 2017	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis 2017
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I160101999 Investitions-, Schul- und Sportpauschale	2.265.192,79	1.859.600	2.327.204	-467.604
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.265.192,79	1.859.600	2.327.204	-467.604
Gesamtsumme Auszahlungen	0,00	0	0	0
Gesamtsumme Einzahlungen	2.265.192,79	1.859.600	2.327.204	-467.604
Gesamtsumme	2.265.192,79	1.859.600	2.327.204	-467.604

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Marsberg, Marsberg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Marsberg – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2017, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadt Marsberg für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden- und Finanzlage der Stadt zum 31. Dezember 2017 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2017 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

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

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet

sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

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

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

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

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 101 Abs. 1 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der

Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

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

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gemeinde abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Stadt vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Stadt.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde lie-

genden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Bielefeld, den 11. Oktober 2018

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft



Hubert Ahlers
Wirtschaftsprüfer



Michael Blöbaum
Wirtschaftsprüfer

