Testatsexemplar

Stadt Marsberg
Marsberg

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018
und Lagebericht für das Haushaltsjahr 2018

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN
ABSCHLUSSPRÜFERS

WIBERA

Stadt Marsberg

Der Bürgermeister

Lagebericht

zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

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 31.12.2018 ... 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 2018** schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 3.475.840,90 € ab (2017: Jahresüberschuss 18.306,11 €). Den Erträgen in Höhe von 50.041.323,32 € (2017: 41.367.499,85 €) stehen Aufwendungen in Höhe von 46.565.482,42 € (2017: 41.349.193,74 €) gegenüber. Die Erträge übersteigen die Aufwendungen somit um 3.475.840,90 €.

In dem am 17. November 2017 beschlossenen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 war ein Jahresüberschuss von 8.770,00 € veranschlagt. Zur Verbesserung des Jahresergebnisses tragen maßgeblich die höheren Gewerbesteuereinnahmen sowie die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bei.

Der Plan / Ist-Vergleich zeigt im Gesamtbild Erträge, die rd. 2.483 T€ über dem fortgeschriebenen Planansatz liegen. Die Aufwendungen liegen um rd. 1.028 T€ unter dem Planansatz. Insgesamt fällt das Ergebnis somit um ein Vielfaches positiver als der Planansatz aus.

Bezeichnung	Ergebnis-rechnung	Fortgeschriebener Ansatz	Abweichung	
	in €	in €	in €	in %
Erträge				
Ordentliche Erträge	49.323.556,07	46.980.649,16	2.342.906,91	4,99
Finanzerträge	717.767,25	621.960,00	95.807,25	15,40
	50.041.323,32	**47.602.609,16**	**2.438.714,16**	**5,12**
Aufwendungen				
Ordentliche Aufwendungen	46.448.111,87	47.452.839,16	-1.004.727,29	-2,12
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	117.370,55	141.000,00	-23.629,45	-16,76
	46.565.482,42	**47.593.839,16**	**-1.028.356,74**	**-2,16**
Ergebnis	**3.475.840,90**	**8.770,00**	**3.467.070,90**	**39.533,31**

Wesentliche Ergebnispositionen bzw. Planabweichungen im Überblick:

Bezeichnung	Ergebnis-rechnung	Fortge-schriebener Ansatz	Abweichung	
	in €	in €	in €	in %
Erträge				
Grundsteuer B	3.460.127	3.460.000	127	0,00
Gewerbesteuer	14.780.113	11.806.239	2.973.874	25,19
Gemeindeanteil Einkommensteuer	8.392.124	8.391.653	471	0,01
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.772.738	1.772.678	60	0,00
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	795.081	802.400	-7.319	-0,91
Schlüsselzuweisungen	4.492.379	4.491.000	1.379	0,03
Bedarfszuweisungen vom Land Stärkungspakt Stadtfinanzen	1.114.849	1.114.850	-1	0,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	537.768	408.400	129.368	31,68
Zuweisungen vom Kreis für Betriebskosten Kindergärten	967.572	930.000	37.572	4,04
Zuweisungen vom Land Schulpauschale	920.353	907.700	12.653	1,39
Benutzungsgebühren und ähnliche Erträge	212.804	269.250	-56.446	-20,96
Kostenumlagen vom Bund	637.550	668.500	-30.950	-4,63
Kostenumlagen vom Land	1.076.101	1.685.000	-608.899	-36,14
Konzessionsabgaben	587.365	601.000	-13.635	-2,27
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	347.393	274.533	72.860	26,54
Finanzerträge	717.767	621.960	95.807	15,40
Aufwendungen				
Personalaufwendungen	8.869.388	8.888.707	-19.319	-0,22
Versorgungsaufwendungen	1.080.366	1.265.073	-184.707	-14,60
Unterhaltung Gebäude und Grundstücke	817.451	1.012.752	-195.301	-19,28
Beförderungskosten	717.543	824.350	-106.808	-12,96
Bilanzielle Abschreibungen	4.766.358	4.922.948	-156.589	-3,18
Gewerbesteuerumlage	1.089.180	1.107.881	-18.701	-1,69
Fonds Deutsche Einheit	1.036.277	862.000	174.277	20,22
Kreisumlage	9.442.642	9.535.570	-92.928	-0,97
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.975.942	2.070.814	-94.873	-4,58
Zinsen und sonstige Aufwendungen	117.371	141.000	-23.629	-16,76

Im Bereich der **Steuern und ähnlichen Abgaben** liegen die Erträge von 29.376 T€ über dem Planansatz von 26.662 T€. Die Gewerbesteuererträge liegen mit 14.780 T€ um 2.974 T€ über dem Planansatz von 11.806 T€. Die Abhängigkeit von einigen wenigen großen Gewerbebetrieben kann zu erheblichen Ertragsschwankungen führen. Die Grundsteuern A und B, die Vergnügungs- und Hundesteuer sowie die Gemeindeanteile an der Einkommens und derUmsatzsteuer sind nahezu wie geplant verbucht worden.

Bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** von 11.602 T€ ergibt sich eine Abweichung von +175 T€ gegenüber den Planansätzen. Ursächlich hierfür sind höhere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land mit Mehrerträgen in Höhe von 129 T€ gegenüber dem Planwert. Für den Erhalt der Trägervielfalt bei den Kindergärten hat das Land einen pauschalisierten Zuschuss als Einmalbeitrag gewährt. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ist eine Konsolidierungshilfe in Höhe von 1.114.849,22 € im Rahmen des Stärkungspakts Stadtfinanzen enthalten.

Die **sonstigen Transfererträge** stellen erstmalig die Schuldendiensthilfe vom Land in Höhe von 259 T€ dar.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** (3.024 T€) werden wie in den Vorjahren im Wesentlichen durch die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte mit 63,20 % bestimmt, die insbesondere Abfallbeseitigungsgebühren, Winterdienst- und Straßenreinigungsgebühren, Eintrittsgelder für das Hallenbad sowie Friedhofsgebühren umfassen. Insgesamt liegen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 105 T€ unter dem Planansatz. Dies hängt im Wesentlichen damit zusammen, dass die kostenrechnenden Gebührenhaushalte Abfall, Winterdienst und Straßenreinigung in 2018 einen Fehlbetrag erwirtschaftet haben und die hierfür notwendigen Inanspruchnahmen aus dem Sonderposten für den Gebührenausgleich bei den öffentlich- rechtlichen Leistungsentgelten abgebildet werden. Der jeweilige Fehlbetrag ist geringer als geplant ausgefallen und somit mussten geringere Beträge dem Sonderposten entnommen werden.

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** liegen mit 22 T€ knapp über dem Planansatz von 1.050 T€. Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten hat es gegenläufige Entwicklungen gegeben. Zum Einen hat es deutlich höhere Erträge aus den Holzverkäufen und aus dem Verkauf von Grundstücken in Obermarsberg, Meerhof und Westheim gegeben. Zum Anderen wurden geringere Erträge bei den Miet- und Nebenkostenerträge generiert, weil die geplanten Mieterträge durch Wohnungsleerstand nicht erreicht werden konnten.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** werden gegenüber dem Planansatz von 2.779 T€ um 472 T€ niedrigere Erträge ausgewiesen (2.307 T€). Die Mindererträge hängen im Wesentlichen mit den geschätzten Asylbewerberzahlen im Vergleich der Jahre 2017 und 2018 zusammen. Bei der Haushaltsplanung 2018 wurde mit dem Anstieg der Asylbewerberzahlen aus dem Jahr 2016 bzw. 2017 kalkuliert. Die Erstattungen gemäß FlüAG und AsylBLG richten sich nach der tatsächlichen Personenzahl vor Ort. Die erwartete Anzahl der Asylbewerber ist in 2018 nicht eingetreten. Den Mindererträgen aus Kostenerstattungen für Asylbewerber stehen somit Minderaufwendungen bei den Transferaufwendungen gegenüber.

Die **sonstigen ordentlichen Erträge** liegen mit 1.758 T€ um 123 T€ über dem fortgeschriebenen Planansatz von 1.635 T€. Dies setzt sich im Wesentlichen aus den höheren Erträgen aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen zusammen. Die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Rückstellungen umfassen hierbei die Auflösungserträge von Pensions- und Beihilferückstellungen durch einen Todesfall bei den Versorgungsempfängern, die Auflösungserträge durch Einsparungen bei den Prüfungskosten für die Jahresabschlussprüfungen 2016 und 2017 sowie für die Gesamtabschlüsse 2013 und 2014 und die Restbeträge aus abgeschlossenen Maßnahmen der Instandhaltungsrückstellungen. Des Weiteren sind in dieser Position eine Gutschrift in Höhe von 435 T€ nach der Einheitslastenabrechnung für 2016, Abfindungserträge in Höhe von 97 T€ von früheren Dienstherren zur Stadt Marsberg gewechselte Beamte und Erträge in Höhe von 34 T€ aus Erstattungsansprüchen gegen weitere frühere Dienstherren von Beamten der Stadt Marsberg enthalten. Den Erstattungsansprüchen und Abfindungserträgen von anderen Dienstherren stehen Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen gegenüber.

Die **Personalaufwendungen** liegen mit 8.869 T€ um 19 T€ unter dem Planansatz, der Planansatz für die **Versorgungsaufwendungen** wird um 185 T€ unterschritten. Die Personal sind somit nahezu wie geplant eingetreten. Mindererträge haben sich durch das vorrübergehende Ausscheiden aus der Lohnfortzahlung bei längerem krankheitsbedingten Fehlen und dem geringeren Betreuungsbedarf bei den Asylbewerben durch niedrigere Zuweisungsquoten im Vergleich zum Planansatz ergeben. Die Minderaufwendungen bei den Versorgungsaufwendungen ergeben sich trotz gestiegener Zuführungen zu Pensions-

und Beihilfekosten aus den Einsparungen bei den Beiträgen für die Versorgungskasse für die Pension und die Beihilfe.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** weisen mit 10.734 T€ gegenüber dem Planansatz einen Minderaufwand von insgesamt 423 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. Den Mehraufwendungen stehen Minderaufwendungen durch geringe Beförderungskosten im Vergleich zum Planwert (-107 T€), Einsparungen bei den Stromkosten mit -103 T€ und geringere Unterhaltungskosten in Höhe von -195 T€ gegenüber.

Die **bilanziellen Abschreibungen** weisen mit 4.766 T€ gegenüber dem Planansatz einen Minderaufwand von 157 T€ aus. In dieser Position sind außerplanmäßige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen in Höhe von 866 T€ enthalten, weil das Schulgebäude mit der Anschrift Trift 2 abgewertet werden musste.

Die **Transferaufwendungen** bestimmen mit einem Anteil von 41,00 % die ordentlichen Aufwendungen. Sie liegen mit 19.022 T€ insgesamt um 126 T€ unter den Planansätzen. Als wesentlicher Bestandteil dieser Position wurden hier die Kreisumlage mit 9.442 T€, die Jugendamtsumlage mit 5.111 T€ sowie die Sonderumlage Drogen- und Suchtberatung mit 34 T€ abgerechnet. Im Saldo ergeben sich hieraus Minderaufwendungen in Höhe von 144 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz. Des Weiteren liegen die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage mit 1.089 T€ um 18 T€ unter und für den Fonds Deutsche Einheit mit 1.036 T€ um 174 T€ über dem fortgeschriebenen Planansatz. Bei der Haushaltsplanung für 2018 wurde von einem weiteren Anstieg bei den Asylbewerberzahlen analog zum Haushaltjahr 2016 bzw. 2017 ausgegangen. Diese eingeplanten Asylbewerberzahlen sind in 2018 nicht eingetreten und somit konnten im Budget „Hilfen nach AsylBLG“ Einsparungen erzielt werden.

Die Minderaufwendungen bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** von 95 T€ gegenüber dem Planansatz sind insbesondere auf die geringeren Nebenkosten (-59 T€) und geringeren Mietaufwendungen (-38 T€) durch die niedrigeren Asylbewerberzahlen im Vergleich zum Plan zurück zu führen.

2.2 Finanzlage

Die **Finanzrechnung 2018**, 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	46.031.193,29	43.924.765,11	2.106.428,18	4,80
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.943.347,27	4.228.321,36	-284.974,09	-6,74
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.658.325,00	374.000,00	3.284.325,00	878,16
Summe der Einzahlungen	**53.632.865,56**	**48.527.086,47**	**5.105.779,09**	**10,52**
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.704.936,35	42.382.768,17	-2.677.831,82	-6,32
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.287.879,28	5.741.488,73	-3.453.609,45	-60,15
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.550.730,94	410.000,00	3.140.730,94	766,03
Summe der Auszahlungen	**45.543.546,57**	**48.534.256,90**	**-2.990.710,33**	**-6,16**
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	8.089.318,99	-7.170,43	8.096.489,42	112.914,98

Neben der Veränderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln im Haushaltsjahr 2018 um + 8.089 T€ führt die Bewirtschaftung fremder Finanzmittel am 31.12.2018 zu einem Saldo von – 647,15 €. Damit ist der Bestand an liquiden Mitteln im laufenden Haushaltsjahr 2018 gestiegen und beträgt nunmehr 12.925.573,77 € (31.12.2017: 4.836.901,93 €).

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 2.288 T€ erreichen die Auszahlungen für Investitionstätigkeit nur rund 48,01 % der bilanziellen Abschreibungen von 4.766 T€.

Wesentliche Investitionen sind im Anhang genannt.

2.4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz der Stadt Marsberg gliedert sich verkürzt wie folgt:

	31.12.2017		31.12.2018		Veränderung	
	€	%	€	%	€	%
AKTIVA						
Anlagevermögen	115.004.962	91,46	112.539.941	85,46	-2.465.021	-2,14
Umlaufvermögen	10.590.398	8,42	19.034.276	14,46	8.443.878	79,73
Aktive Rechnungs-abgrenzung	159.494	0,12	100.684	0,08	-58.810	-36,87
	125.754.854	**100,00**	**131.674.901**	**100,00**	**5.920.047**	**4,71**
PASSIVA						
Eigenkapital	41.559.456	33,04	45.063.058	34,22	3.503.602	8,43
Sonderposten	46.170.177	36,71	45.467.286	34,53	-702.891	-1,52
Rückstellungen	23.918.807	19,03	26.118.149	19,84	2.199.342	9,20
Verbindlichkeiten	11.528.736	9,17	12.420.797	9,43	892.061	7,74
Passive Rechnungs-abgrenzung	2.577.678	2,05	2.605.611	1,98	27.933	1,08
	125.754.854	**100,00**	**131.674.901**	**100,00**	**5.920.047**	**4,71**

Die Bilanzsumme weist im Vergleich zum Jahresabschluss 2017 einen Anstieg um 5.920 T€ bzw. + 4,71 % auf 131.674.901,41 € 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 31.12.2018

Die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation und die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage, die sich mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2018 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

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

2018:	106,19 %	
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.

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

2018:	34,22 %	
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.

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

2018:	68,49 %	
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.

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

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**

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

2018:	29,94 %	
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.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen a. Anlagevermög. x 100}}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

2018:	10,26 %		
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.

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

2018:	45,48 %		
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.

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

2018:	73,61 %		
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

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

2018:	95,90 %		
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.

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

2018:	144,01 %		
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.

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

2018:	8,00 %		
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.

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

2018:	0,25 %		
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

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

2018:	57,74 %		
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 Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen.

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

2018:	23,52 %		
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**

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

2018:	19,10 %		
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.

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

2018:	23,11 %		
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).

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

2018:	40,95 %		
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 2018 lag der Personalaufwand bei rd. 8.869 Mio. €. Die Stellen mit der entsprechenden Personalverteilung ergeben sich zum 31.12.2018 wie folgt:

	insgesamt	davon Beamte	davon tariflich Beschäftigte (Angestellte & Arbeiter)
Vollzeit-verrechnete Stellen laut Stellenplan	144,6	20,5	124,1
Gesamtzahl der beschäftigten Personen zum 31.12.2018	201	23	178
- davon Teilzeitbeschäftigte	100	5	95
- davon Altersteilzeit	2	1	1
- davon Rente auf Zeit	1	0	1
- davon Auszubildende	4	2	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 „Ritzenhoff-brache“ 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 neue 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.

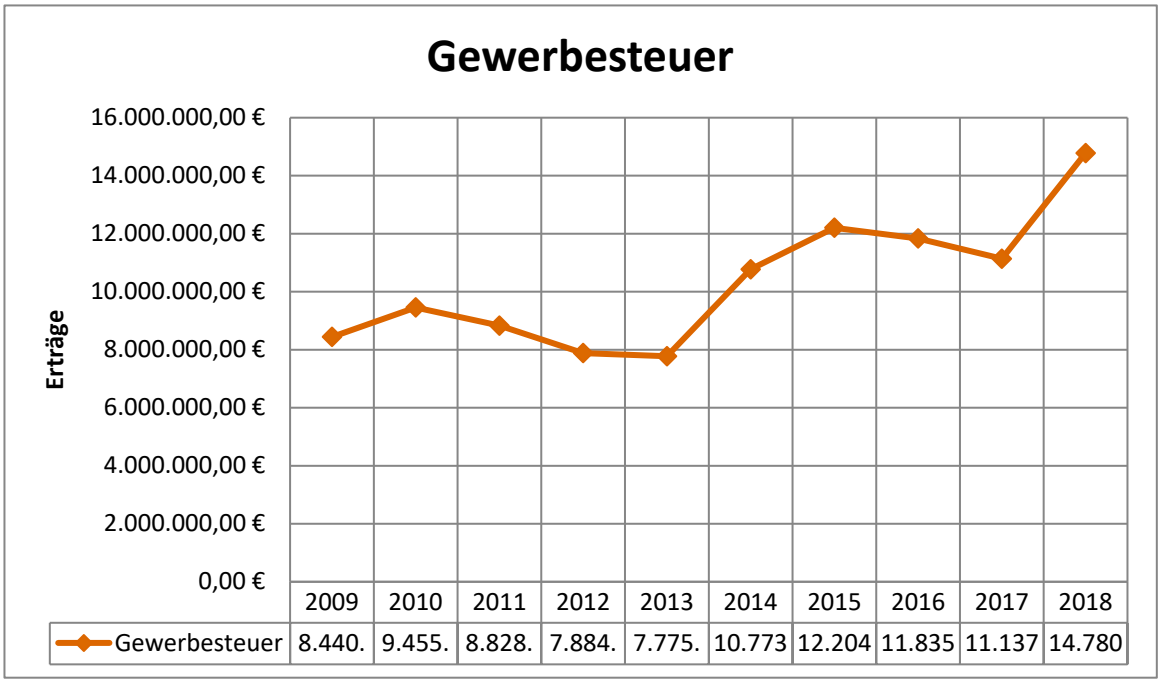
Chancen ergeben sich durch die Erschließung des Gewerbe- und Industriegebietes Westheim II. Der Stadt stehen ca. 10 ha Industriegebiet (Gesamtfläche) mit ca. 5,4 ha für Neuansiedlungen zur Verfügung. Die angrenzende Bundesstraße 7 und der direkte Autobahnanschluss Marsberg-Westheim an die A 44 in Kombination 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 2018 liegt wie bereits dargestellt mit 14.780 T€ um 2.974 T€ über dem Planansatz. Dabei zeigt die u.a. Aufstellung, dass die Gewerbesteuereinnahmen der Stadt Marsberg großen Schwankungen unterliegen:



	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gewerbesteuer	8.440.	9.455.	8.828.	7.884.	7.775.	10.773	12.204	11.835	11.137	14.780

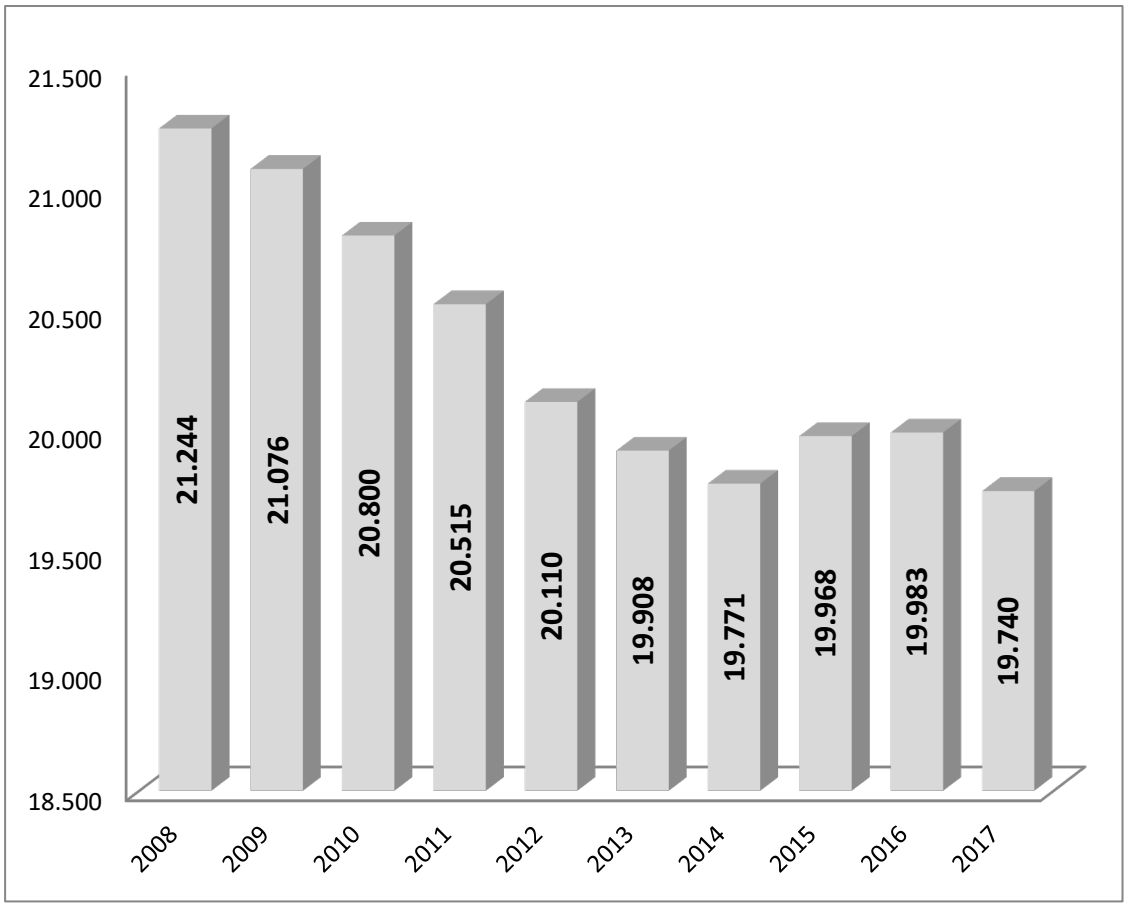
Das Gewerbesteueraufkommen für die Stadt Marsberg wird insbesondere durch die Zahlungen einiger weniger Betriebe getragen. Insofern wirken sich die wirtschaftlichen Entwicklungen dieser Betriebe auf die Ertrags- und Finanzlage der Stadt Marsberg direkt aus. Unter Berücksichtigung der prognostizierten 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, welcher in 2018 beibehalten wurde.

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 2009-2019 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	01.10.13	15.09.14	23.10.15	01.09.16	23.01.18	21.09.18	20.09.18
Schuljahr	**13/14**	**14/15**	**15/16**	**16/17**	**17/18**	**18/19**	**19/20**
Schule am Burghof	380	366	346	331	332	328	315
Gem. GS Giershagen	157	158	149	138	138	123	120
Gem. GS Westheim	166	154	139	134	148	141	146
Haupschule Marsberg	311	237	188	153	103	49	0
Realschule	508	440	330	244	145	71	0
Gymnasium	536	501	518	511	493	470	488
Sekundarschule	-	103	198	303	386	472	547
Förderschule	33	-	-	-	-	-	-
	2.091	**1.959**	**1.868**	**1.814**	**1.745**	**1.654**	**1.616**

Im Schuljahr 201/2018 sind im gesamten Stadtgebiet insgesamt 140 Kinder eingeschult worden, im Schuljahr 2020/2021 werden es voraussichtlich noch 124 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.

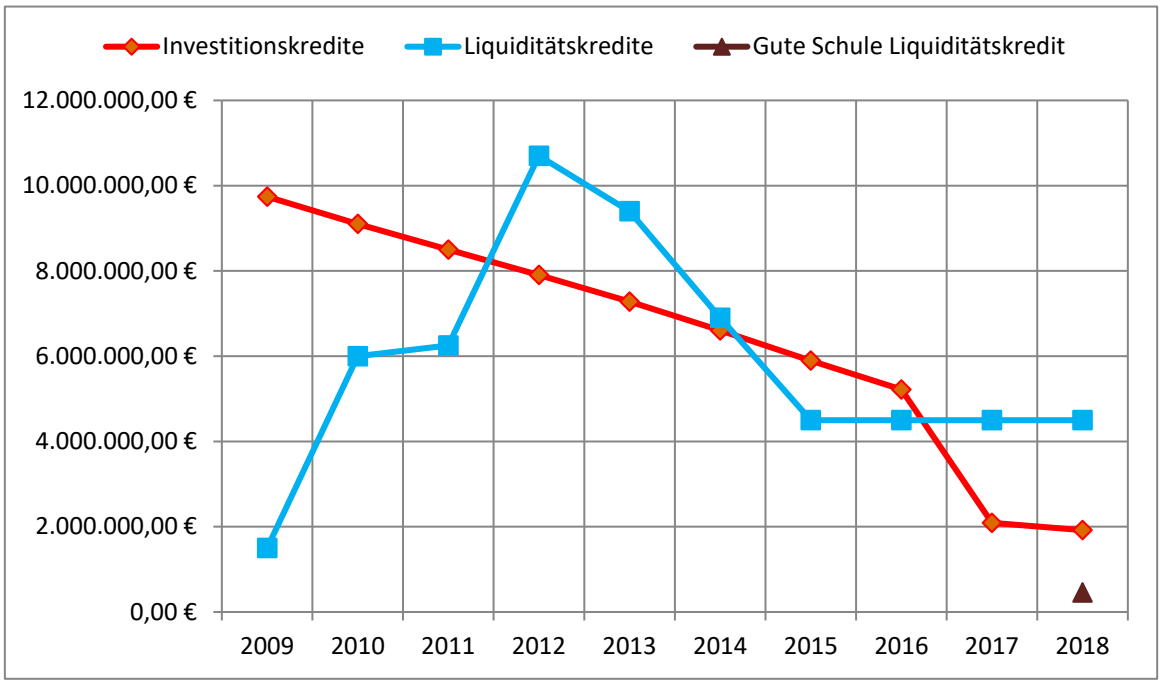
Die folgenden Zahlungen konnten bereits im Rahmen vom Stärkungspakt Stadtfinanzen bei der Stadt Marsberg vereinnahmt werden:

Betrag	Zahlungseingang in der Finanzrechnung	Wirksam in der Ergebnis-rechnung	Voraussetzung
213.079,96 €	23.12.2012	2012	Haushaltssanierungs-plan
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
1.114.849,22 €	26.11.2018	2018	Jahresabschluss 2017
6.219.616,39 €			

Für das Haushaltsjahr 2019 wurden der Stadt Marsberg weitere 735.800 € in Aussicht gestellt, hierfür ist die Vorlage des Jahresabschlusses zum 31.12.2018 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.



Im Rahmen vom Förderprogramm „Gute Schule“ werden die Fördermittel in Form von Darlehen gewährt. Die investiven und konsumtiven Darlehen für das Förderprogramm stellen die Neuaufnahmen bei der Stadt Marsberg dar.

	01.01.2018 in 1.000 €	Tilgung in 1.000 €	Aufnahme in 1.000 €	31.12.2018 in 1.000 €	31.12.2018 in 1.000 €
Investitions-kredite	2.051 €	-371 €		1.680 €	1.919 €
Gute Schule	40 €		199 €	239 €	
Liquiditäts-kredite	4.500 €			4.500 €	4.759 €
Gute Schule	0 €		259 €	259 €	
	6.591 €	-371 €	458 €	6.678 €	6.678 €

Der (investive) Schuldenstand per 31.12.2018 lag bei 1.919 T€ und zum 31.12.2017 waren es noch 2.091 T€. Den sinkenden Krediten für Investitionen stehen jedoch konstante Liquiditätskredite gegenüber.

Die Kredite zur Liquiditätssicherung lagen zum 31.12.2018 bei 4.759 T€ (Stichtag 31.12.2017 bei 4.500 T€). Da die Geschäfte der laufenden Verwaltung unterjährig nicht immer vollständig 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 entsprechende liquide Mittel zum Stichtag 31.12.2018 verfügbar gewesen wären.

Den Krediten auf der Passivseite stehen liquide Mittel in Höhe von 12.925.573,77 € zum 31.12.2018 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:

- Versorgung der Asylbewerber und der geduldeten Flüchtlinge in Marsberg mit höheren Grundleistungen
- Veränderungen im Bereich der Kreisumlage
- Stagnierende Bevölkerungszahlen
- Mögliche Folgemaßnahmen aus der Hochwasserrisikomanagementrichtlinie
- Steigende Kosten im Rahmen der Baumaßnahmen
- 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 Einsparungen.

Gegenüber dem geplanten Jahresüberschuss von 8.770,00 €, wird im Haushaltsjahr 2018 ein Jahresüberschuss in Höhe von 3.475.840,90 € ausgewiesen, womit das Jahresergebnis um 3.467.070,90 € über dem Planansatz liegt. Es handelt sich um den zweiten 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 2019 der geplante Jahresüberschuss von 903.820,00 € ebenfalls erreicht werden kann. Dieser positive Trend bei den Jahresergebnissen 2009 bis 2018 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“, denn das positive Jahresergebnis 2018 ist im Wesentlichen der guten konjunkturellen Phase und der damit verbundenen Gewerbesteuermehrerträge zu verdanken und stellt damit keine zuverlässige Größe dar.

Das erste Ziel im Stärkungspakt Stadtfinanzen ist der Haushaltsausgleich. Der Haushaltsausgleich kann aber nur das Etappenziel sein, denn mit den Landeszuweisungen 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 2018
- Anlage 2 Mitglieder des Rates der Stadt Marsberg im Jahr 2018

Marsberg, den 02. Juli 2019

Aufgestellt:

Antonius Löhr

(Kämmerer)

Bestätigt:

Klaus Hülsenbeck

(Bürgermeister)

Anlage 1: Mitglieder des Verwaltungsvorstandes im Jahre 2018

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

Bürgermeister Klaus Hülsenbeck:

- Mitglied im Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände Köln
- Mitglied des Kommunalen Arbeitgeberverbandes NW
- Mitglied im Therapiezentrum "Bilstein"
- Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK
- 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)
- Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn-Detmold
- Vorsitzender des Kuratoriums der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold für die Stadt Marsberg
- Mitglied im Vorstand des regiopolREGION Paderborn e. V.
- Mitglied im WWE Regionalbeirat Süd

Allgemeiner Vertreter und Kämmerer Antonius Löhr :

- 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 2018

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	Hausfrau	Vertreterin Fischereigenossenschaft Diemel Stellv. Vertreterin in der Jagdgenossenschaft Westheim
Ester, Bertram	Maler und Lackierer	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Mars-berg
Folcz, Frank	Industrie-meister	

Giesche, Manfred	Rentner	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Marsberg, Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Niedermarsberg II, Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V., Mitglied im Verwaltungsrat des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold
Halsband, Martin (bis 31.01.2018)	Soldat a.D.	Vertreter in der Fischereigenossenschaft „Diemel“, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Obermarsberg I, Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.
Hennigfeld, Wilhelm	Pensionär	Mitglied im Vorstand des Marsberger Heimatbundes e.V., Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Stellvertr. Vertreter im Vorstand des Kulturrings Marsberg
Hibbel, Dag	Gärtner	
Kloke, Matthias	Fachkraft für Arbeits-, Brand- und Umweltschutz	Vertreter in der Fischereigenossenschaft „Diemel“, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.

Köhne, Manuela	Betriebs-leiterin	Stellvertr. Mitglied in der Mitgliederversammlung des Natur-parks Diemelsee e.V., Vertreter im Büchereibeirat, Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Latzelsberger, Erich	Fotograf	
Martin, Werner	Verwal-tungsbeam-ter	Vertreter im Beirat des Therapiezentrums „Bilstein“, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Ge-meindebundes, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Niedermarsberg III
Mönnighoff, Matthias	Elektro-technik-meister	Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckver-bandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsför-derungsgesellschaft des HSK, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Ge-meindebundes
Mütherig, Mechthild	Rentnerin	
Prümper, Peter	Rechtsan-walt	Stellvertr. Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförde-rungsgesellschaft Marsberg e.V.
Raue, Andreas	Angestellter	Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Leitmar
Rosenkranz, Dietmar	Bankkauf-mann	Vertreter in der Jagdgenossenschaft Essentho 1. Vorsitzender FV „Essentho – Unser Dorf“

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	Rentner	Mitglied in der Mitgliederversammlung des Naturparks Diemelsee e.V., Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes 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	Renter	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, Stellvetr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung vom Begegnungs- und Kulturzentrum Kloster Bredelar gGmbH
Stoop, Jan	Pensionär	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	Krankenpfleger	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold
Wecker, Waldemar	Versicherungskaufmann	
Weiffen, Franz-Josef	Dipl. Verwaltungswirt a.D.	Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Warburg, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter in der Jagdgenossenschaft Westheim, Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Paderborn- Detmold, Mitglied im Kuratorium der Stiftung der Sparkasse Paderborn-Detmold Vorsitzender Förderverein Dorfgemeinschaft „Unser Westheim“
Willeke, Reinhold	Techniker	Stellvertr. Mitglied im Umlegungsausschuss der Stadt Marsberg, Stellvertr. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen I

Wilmer, Stefan	Dipl. Sozialpädagoge	Stellvertr. Mitglied in der Verbandsversammlung des Diemelwasserverbandes Marsberg, Mitglied in der Verbandsversammlung des VHS- Zweckverbandes Brilon-Marsberg-Olsberg, Vertreter in der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes, Stellv. Vertreter in der Jagdgenossenschaft Helminghausen, Stellvertr. Mitglied im Vorstand der Stadtmarketing- und Wirtschaftsförderungsgesellschaft Marsberg e.V.
Wohlfeil, Jürgen	Staatl. geprüfter Techniker	Vertreter in der Jagdgenossenschaft Giershagen II, Stellvertr. Mitglied im Kindergartenrat Giershagen
Wüllner, Johannes	Rentner	Stellvertr. Mitglied in der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des HSK, 2. Vorsitzender im Förderverein „Naturerlebnis Wald Marsberg-Meerhof e.V.“

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr
vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

Stadt Marsberg

B I L A N Z zum 31. Dezember 2018

A K T I V A

		31.12.2018		31.12.2017
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			139.790,00	137.199,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.199.503,99			4.098.885,56
1.2.1.2 Ackerland	2.146.117,29			2.153.843,12
1.2.1.3 Wald, Forsten	22.707.966,19			22.735.325,06
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.416.087,62	30.469.675,09		1.509.236,86
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.124.285,00			971.665,00
1.2.2.2 Schulen	21.372.370,00			23.023.553,00
1.2.2.3 Wohnbauten	100.381,00			101.964,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.254.030,70	33.851.066,70		11.743.565,95
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.269.668,84			9.204.566,00
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	2.685.523,01			2.683.156,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.661.675,00			1.662.013,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	25.704.734,12			26.602.791,00
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	98.627,00	39.420.227,97		59.895,33
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00		0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		48,00		47,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.360.633,96		2.521.013,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.991.648,27		1.821.874,39
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		722.876,16	108.816.176,15	388.859,80
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
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	136.729,35	136.729,35	3.583.974,67	138.263,23
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren		43.900,00		47.700,00
2.1.2 Geleistete Anzahlungen		0,00		0,00
2.1.3 Bebaubare und bebaute Grundstücke		2.063.258,19	2.107.158,19	1.920.587,46
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		3.004.588,69		3.182.191,02
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		745.969,11		592.715,87
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		250.986,07	4.001.543,87	10.302,18
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel			12.925.573,77	4.836.901,93
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			100.684,76	159.494,28
Summe AKTIVA			131.674.901,41	125.754.854,36

P A S S I V A

	31.12.2018		31.12.2017
	€	€	€
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	41.567.910,51		41.540.149,54
1.2 Sonderrücklagen	1.000,00		1.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	18.306,11		0,00
1.4 Jahresergebnis	3.475.840,90	45.063.057,52	18.306,11
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	39.364.885,10		39.764.528,05
2.2 für Beiträge	5.751.746,00		5.830.169,00
2.3 für den Gebührenausgleich	350.655,34		575.480,21
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	45.467.286,44	0,00
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	16.658.457,00		15.962.586,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	250.000,00		246.277,72
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.709.370,90		3.263.046,81
3.4 Sonstige Rückstellungen	4.500.321,36	26.118.149,26	4.446.896,25
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00		0,00
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	1.919.475,77		2.091.074,71
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.758.550,00		4.500.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	999.867,70		644.142,47
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.991,29		142.761,94
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	155.452,40		144.841,11
4.8 Erhaltene Anzahlungen	4.575.459,83	12.420.796,99	4.005.916,24
5. Passive Rechnungsabgrenzung		2.605.611,20	2.577.678,20
Summe PASSIVA		131.674.901,41	125.754.854,36

Stadt Marsberg

Ergebnisrechnung der Stadt Marsberg
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2018	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	Vergleich Ansatz/Ist 2018
		€	€	€	€
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	24.685.867,30	26.661.969,57	29.375.505,93	2.713.536,36
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.433.315,44	11.427.101,47	11.601.733,74	174.632,27
3.	+ Sonstige Transfererträge	0,00	258.550,00	258.550,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.895.758,04	3.128.976,09	3.023.573,81	-105.402,28
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	991.638,09	1.050.046,92	1.071.904,83	21.857,91
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.710.519,27	2.778.755,53	2.307.060,63	-471.694,90
7.	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.340.459,28	1.635.249,58	1.757.924,71	122.675,13
8.	+ Aktivierte Eigenleistungen	56.056,46	40.000,00	43.213,69	3.213,69
9.	+ Bestandsveränderungen	-84.368,80	0,00	-115.911,27	-115.911,27
10.	**= Ordentliche Erträge**	**41.029.245,08**	**46.980.649,16**	**49.323.556,07**	**2.342.906,91**
11.	- Personalaufwendungen	8.657.639,97	8.888.706,90	8.869.387,58	-19.319,32
12.	- Versorgungsaufwendungen	860.803,47	1.265.073,44	1.080.366,27	-184.707,17
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.802.551,43	11.157.136,31	10.733.733,24	-423.403,07
14.	- Bilanzielle Abschreibungen	3.800.807,32	4.922.947,71	4.766.358,44	-156.589,27
15.	- Transferaufwendungen	17.910.903,34	19.148.160,49	19.022.324,67	-125.835,82
16.	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.133.545,39	2.070.814,31	1.975.941,67	-94.872,64
17.	**= Ordentliche Aufwendungen**	**41.166.250,92**	**47.452.839,16**	**46.448.111,87**	**-1.004.727,29**
18.	**= Ordentliches Ergebnis**	**-137.005,84**	**-472.190,00**	**2.875.444,20**	**3.347.634,20**
19.	+ Finanzerträge	338.254,77	621.960,00	717.767,25	95.807,25
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	182.942,82	141.000,00	117.370,55	-23.629,45
21.	**= Finanzergebnis**	**155.311,95**	**480.960,00**	**600.396,70**	**119.436,70**
22.	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**18.306,11**	**8.770,00**	**3.475.840,90**	**3.467.070,90**
23.	**= Jahresergebnis**	**18.306,11**	**8.770,00**	**3.475.840,90**	**3.467.070,90**

Stadt Marsberg

Finanzrechnung der Stadt Marsberg
für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2018

		Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist
			€	€	€	€
1		Steuern und ähnliche Abgaben	24.740.245,39 €	26.337.659,23 €	29.437.686,66 €	3.100.027,43
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.055.344,76 €	9.175.481,10 €	8.757.815,35 €	-417.665,75
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.352.353,96 €	2.600.146,09 €	2.358.703,52 €	-241.442,57
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	918.893,15 €	1.050.046,92 €	939.668,29 €	-110.378,63
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.686.120,98 €	2.778.755,53 €	2.328.795,82 €	-449.959,71
7	+	Sonstige ordentliche Einzahlungen	1.766.873,09 €	1.360.716,24 €	1.490.756,40 €	130.040,16
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	719.207,15 €	621.960,00 €	717.767,25 €	95.807,25
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.239.038,48**	**43.924.765,11**	**46.031.193,29**	**2.106.428,18**
10	-	Personalauszahlungen	7.897.152,17 €	8.422.207,06 €	8.270.557,98 €	-151.649,08
11	-	Versorgungsauszahlungen	886.723,27 €	812.100,00 €	632.195,84 €	-179.904,16
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.711.875,47 €	11.862.486,31 €	9.030.216,62 €	-2.832.269,69
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	183.649,98 €	141.000,00 €	107.499,11 €	-33.500,89
14	-	Transferauszahlungen	17.881.699,72 €	19.148.160,49 €	19.544.225,95 €	396.065,46
15	-	Sonstige Auszahlungen	2.808.932,17 €	1.996.814,31 €	2.120.240,85 €	123.426,54
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**37.370.032,78**	**42.382.768,17**	**39.704.936,35**	**-2.677.831,82**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**869.005,70**	**1.541.996,94**	**6.326.256,94**	**4.784.260,00**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.660.764,47 €	3.412.814,59 €	3.160.331,42 €	-252.483,17
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	139.508,80 €	169.276,77 €	178.829,66 €	9.552,89
20	+	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	153.168,55 €	644.700,00 €	602.652,31 €	-42.047,69
21	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,88 €	1.530,00 €	1.533,88 €	3,88
22	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.954.975,70**	**4.228.321,36**	**3.943.347,27**	**-284.974,09**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	91.430,92 €	934.276,77 €	51.988,92 €	-882.287,85
24	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	746.130,72 €	2.771.215,81 €	1.312.092,78 €	-1.459.123,03
25	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.171.348,46 €	2.035.996,15 €	923.493,92 €	-1.112.502,23
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00 €	0,00	0,00 €	0,00
27	-	sonstige Investitionsauszahlungen	14.409,56	0,00	303,66	303,66
28	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.023.319,66**	**5.741.488,73**	**2.287.879,28**	**-3.453.609,45**
29	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**931.656,04**	**-1.513.167,37**	**1.655.467,99**	**3.168.635,36**
30	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**1.800.661,74**	**28.829,57**	**7.981.724,93**	**7.952.895,36**
31	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.139.500,00	374.000,00 €	2.399.775,00 €	2.025.775,00
32	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.500.000,00	0,00 €	1.258.550,00 €	1.258.550,00
33	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	8.265.324,98	410.000,00 €	3.550.730,94 €	3.140.730,94
34	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.500.000,00	0,00 €	0,00 €	0,00
35	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.125.824,98**	**-36.000,00**	**107.594,06**	**143.594,06**
36	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.325.163,24**	**-7.170,43**	**8.089.318,99**	**8.096.489,42**
37	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.173.100,32	0,00	4.836.901,93 €	4.836.901,93
38	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-11.035,15	0,00	-647,15 €	-647,15
39	**=**	**Liquide Mittel**	**4.836.901,93**	**-7.170,43**	**12.925.573,77**	**12.932.744,20**

Stadt Marsberg

Anhang für das Haushaltsjahr 2018

I. Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss 2018 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 Verbindlichkeitenspiegel 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, (kvw) ermittelt. Ihr Ansatz erfolgt mit den im Teilwertverfahren ermittelten Barwerten der Verpflichtungen gem. § 36 Abs. 1 GemHVO NRW, bei denen ein Rechnungszinsfuß von 5,0 % auf Basis der Richttafeln 2018 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 2018 umfasst dies einen Betrag in Höhe von 72 T€ Aufwendungen und 100 T€ Erträge, welche mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Die Summe setzt sich aus den folgenden Sachverhalten zusammen:

- Die Stadt Marsberg hat in 2018 Grundstücke verkauft, bei denen der Verkaufspreis oberhalb vom Buchwert lag bzw. den Anlagegütern Sonderposten zugeordnet waren. (Verluste 72 T€, Erträge 45 T€)
- Es konnten Gewinne aus dem Verkauf von beweglichem Anlagevermögen erzielt werden, bei denen der Verkaufspreis den Buchwert überstiegen hat. (Verluste 303 €, Erträge 30 T€)
- Im Zuge der Verkäufe und der Inventur wurden Anlagegüter in Abgang gesetzt, welchen teilweise noch ein Sonderposten gegenüberstand. (Erträge 24 T€)

IV. Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz

4.1 Aktiva

1.0 Anlagevermögen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
112.540 T€	115.005 T€

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagespiegel für das Haushaltsjahr 2018 (siehe Anlage Nr. 1).

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
140 T€	137 T€

In dieser Bilanzposition werden ausschließlich Softwarelizenzen bilanziert. In 2018 wurden Lizenzen für das Bauamt in Höhe von 13 T€ für das Programm pit-kommunal bzw. pit-mobile investiert. Für die Buchungssoftware Infoma wurden insgesamt Lizenzen in Höhe von 38 T€ angeschafft, hier ist beispielsweise der elektronische Rechnungsworkflow, die digitale Vertragsdatenbank sowie der eRechnungs-Manager enthalten. Den Investitionen von insgesamt 61 T€ stehen die Abschreibungen von 58 T€ gegenüber.

1.2 Sachanlagen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
108.816 T€	111.282 T€

Der grundsätzlich anzustrebende Substanzerhalt konnte bei den Sachanlagen 2018 nicht erreicht werden, weil die Abschreibungen die Investitionstätigkeit übersteigen und sich die Bilanzposition somit verringert hat.

Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2018 insbesondere innerhalb der folgenden Bilanzpositionen getätigt:

- Kindertageseinrichtungen: Bei den Zugängen handelt es sich um den Anbau an den Kindergarten Meerhof mit 176 T€ und Aufbauten bei dem Kindergarten in Giershagen mit 32 T€.
- Schulen: Bei den Schulen gibt es einen Abgang in Höhe von 1.076 T€, weil das ehemalige Schulgebäude Trift 2 in das Umlaufvermögen umgebucht werden muss. Dem Abgang stehen Investitionen in Höhe von 116 T€ bei den Schulen gegenüber.

- Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude: In dieser Position wurden 53 T€ in die Fenster im Heimatmuseum investiert sowie 9 T€ für die Parkplätze beim Betriebshof.
- Grund und Boden des Infrastrukturvermögens: Bedingt durch Neuvermessungen hat es einen Zugang in Höhe von insgesamt 53 T€ bei dem Grund und Boden gegeben.
- Brücken und Tunnel: In dieser Bilanzposition wurden 80 T€ für die Radwegbrücke Bw 565 bei der Wepa investiert.
- Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen: Bei dem Zugang in Höhe von 42 T€ handelt es sich um die Grabenverrohrung Am Echelnstein in Canstein.
- Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen: Die Zugänge enthalten Investitionen in Obermarsberg (Karolingerstraße 91 T€, Mönchhofstraße 9 T€, Rolandstraße Zugang 47 T€ und Umbuchung 5 T€, Propst-Metternich-Straße 144 T€), in Canstein (Am Echelnstein Zugang 15 T€ und Umbuchung 143 T€, Zur Agatha Umbuchung mit 13 T€), in Erlinghausen (36 T€ Hans-Watzke-Weg und Gerhard-Brökel-Weg 11 T€) in Essentho (Eggeweg 13 T€, Forststraße 28 T€), in Niedermarsberg (Bombergweg 10 T€), in Meerhof (Zur Egge 70 T€, Lange Straße 52 T€), in Borntosten (Ostheimer Straße 23 T€)
- Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge:
  Bei den Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um einen Transporter 53 T€, einen Dreiseitenkipper Anhänger 25 T€, einen Kastenwagen 20 T€ und einen Dienstwagen mit 15 T€.
- Betriebs- und Geschäftsausstattung:
  Es wurden im Wesentlichen Straßenlampen mit einem Gesamtwert von 119 T€ für Niedermarsberg, Obermarsberg, Borntosten und Bredelar angeschafft. Im Feuerwehrbereich wurden insgesamt 87 T€ investiert für Chemikalien-Schutzanzüge, Schlauch-Rollcontainer, Tragkraftspritzen, Wechselstromerzeuger, Schneidgeräte, Rettungszylinder, Motorpumpe und ein Beladungsmodul Gefahrgut. Der Betriebshof hat für 61 T€ einen Zero-Turn-Mäher, einen Sichelmulcher, eine Kantenleimmaschine, einen Gestrüppmähkopf und eine Werkstattpresse erhalten.

1.3 Finanzanlagen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
3.584 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 geleisteten Tilgungen bei den ausgegebenen Darlehen zusammen.

2.0 Umlaufvermögen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
19.034 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 31.12.2018	Stand 31.12.2017
2.107 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. Bei dem Zugang handelt es sich um das ehemalige Schulgebäude Trift 2, dessen kommunale Nutzung aufgegeben wurde und das zur Veräußerung bestimmt ist. Die Umbuchung vom Anlagevermögen in Höhe von 1.011 T€ musste im Rahmen vom strengen Niederstwertprinzip beim Umlaufvermögen um 866 T€ abgewertet werden.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
4.002 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. Der Anstieg hängt im Wesentlichen mit einer Einlage in Höhe von 200 T€ bei der Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises für die Entwicklung des Industriegebietes Westheim II zusammen.

2.3 Liquide Mittel

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
12.926 T€	4.837 T€

Der Gesamtbestand der Girokonten, der Tagesgeldkonten, des Rücklagenkontos und der Barkassen wird unter dieser Position ausgewiesen.

Den liquiden Mitteln steht auf der Passivseite ein Kredit zur Liquiditätssicherung in Höhe von 4.500 T€ und ein Liquiditätskredit im Rahmen vom Förderprogramm Gute Schule in Höhe von 259 T€ gegenüber.

3.0 Aktive Rechnungsabgrenzung

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
101 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 ist die Beamtenbesoldung enthalten, welche im Dezember 2018 für den Januar 2019 im Vorfeld bezahlt werden mussten. Des Weiteren werden hier die Asylbewerberleistungen abgebildet, welche im Dezember 2018 für den Januar 2019 bereits bezahlt wurden. Der Beitrag für Januar 2019 zur Versorgungskasse wurde trotz Fälligkeit im Dezember 2018 erst im Januar 2019 bezahlt und somit ist zum 31.12.2018 der Versorgungskassenbeitrag in Höhe von 48 T€ erstmals nicht bei der aktiven Rechnungsabgrenzung enthalten.

4.2 Passiva

1.0 Eigenkapital

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
45.063 T€	41.559 T€

Zusammensetzung EK	31.12.2018	31.12.2017
Allgemeine Rücklage	41.568 T€	41.540 T€
Sonderrücklage	1 T€	1 T€
Ausgleichsrücklage	0 T€	0 T€
Jahresergebnis	+ 3.476 T€	+ 18 T€

Das Eigenkapital erhöht sich um den Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2018 von 3.476 T€, der vorbehaltlich des Ratsbeschlusses der Ausgleichsrücklage und der Allgemeinen Rücklage zugeführt werden muss.
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 01.01.2018	**Zugänge**	**Umbuchungen**	**Auflösung/ Abgänge**	**Stand 31.12.2018**
	T€	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**
Zuwendungen	39.765	2.411	0	-2.811	39.365
Beiträge	5.830	239	0	-318	5.751
Gebührenausgleich	576	0	0	-225	351
Summe Sonderposten	**46.171**	**2.650**	**0**	**-3.354**	**45.467**

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 für den Gebührenausgleich 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.

	01.01.2018	**Zuführung**	**Entnahme**	**31.12.2018**
Abfallwirtschaft	177.724,26 €	0,00 €	906,53 €	**176.817,73 €**
Winterdienst	396.945,19 €	0,00 €	123.107,58 €	**273.837,61 €**
Straßenreinigung	810,76 €	0,00 €	7.524,87 €	**-6.714,11 €**
Friedhof	-1.082.365,59 €	0,00 €	194.060,36 €	**-1.276.425,95 €**

3.0 Rückstellungen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
26.118 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 31.12.2018	Stand 31.12.2017
16.658 T€	15.963 T€

Ausgewiesen werden Rückstellungen für die Pensionsverpflichtungen und für Anwartschaften nach Ausscheiden aus dem Dienst nach den beamtenrechtlichen Vorschriften. Die Beträge wurden anhand von dem Gutachten der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe vom 15.02.2019 ermittelt, welches zum 31.12.2018 auf den Heubeck-Richttafeln 2018 G basiert.

3.2 Rückstellung für Deponien und Altlasten

Stand 31.12.2018	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 und 2018 musste die Stadt Marsberg Kosten für die Sanierung am Friedrich Stollen bezahlen. Die Rückstellung wurde anschließend auf ihren ursprünglichen Wert in Höhe von 250 T€ wieder aufgestockt.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
4.709 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 31.12.2018	Stand 31.12.2017
4.500 T€	4.447 T€

Die Entwicklung der sonstigen Rückstellungen ist im Einzelnen im Rückstellungsspiegel (siehe Anlage Nr. 4) dargestellt.

4.0 Verbindlichkeiten

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
12.421 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 31.12.2018	Stand 31.12.2017
1.919 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 der Summe sind Kredite in Höhe von 239 T€ aus dem Förderprogramm Gute Schule enthalten.

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
4.759 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 31.12.2018 verfügbar gewesen wären. Der Anstieg hängt mit einem neuen Kredit in Höhe von 259 T€ aus dem Förderprogramm Gute Schule zusammen.

4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
1.000 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 10 T€ gegenüber den Stadtwerken Marsberg enthalten.

4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
12 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 31.12.2018	Stand 31.12.2017
4.731 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 Wesentlichen Sachverhalte der erhaltenen Anzahlungen können der folgenden Tabelle entnommen werden:

Erhaltene Anzahlungen	**31.12.2018**	**31.12.2017**
Investitionspauschale	2.396 T€	1.948 T€
Schulpauschale	441 T€	973 T€
Erhaltene Anzahlungen KAG-Beiträge	312 T€	188 T€
Erhaltene Anzahlungen übrige Bereiche	11 T€	3 T€
Erhaltene Anzahlungen Erschließungsbeiträge	268 T€	213 T€
Erhaltene Zuwendungen vom Land	361 T€	117 T€
Sportpauschale	32 T€	2 T€
Erhaltene Zuwendungen vom Bund	22 T€	52 T€
Erhaltene Anzahlungen konsumtiv	279 T€	281 T€
Hallenbad Guthaben der Geldwertkarten	33 T€	22 T€
Erhaltene Anzahlungen Am Buchenwald 1 Meerhof	27 T€	0 T€
Feuerschutzpauschale	189 T€	80 T€
Sonstige erhaltene Anzahlungen	204 T€	127 T€

Die erhaltenen Anzahlungen vom Bund haben sich um 30 T€ verringert, dies hängt mit der Fertigstellung des Hans-Watzke-Weges in Erlinghausen zusammen.

Die Verringerung der erhaltenen Anzahlungen vom Land hängt mit der Umsetzung verschiedener Maßnahmen in Schulen beim Förderprogramm Gute Schule zusammen; zum Beispiel wurde in dem Schulgebäude in der Trift 33 ein Physikraum neu eingerichtet, die Alarmanlage erneuert und die Eingangstüranlage neu gestaltet. Im Schulgebäude Lillers-Straße 18 wurde ebenfalls ein Physikraum neu eingerichtet. Des Weiteren wurde eine Netzwerkanbindung erneuert und ein Betrag in Höhe von 4 T€ entfällt auf den Diemelradweg in Giershagen.

Der Anstieg bei dem Sonderposten Feuerschutzpauschale hängt mit einem Zugang in Höhe von 109 T€ für das Löschfahrzeug in Bredelar zusammen.

Die erhaltenen Anzahlungen für KAG Beiträge haben sich in 2018 erhöht, dies hängt mit gegenläufigen Maßnahmen zusammen. Eine Verringerung in Höhe von 122 T€ ist im Rahmen der Fertigstellung der Straße Hoppenberg I entstanden. Zuführungen hat es hingegen in Höhe von 131 T€ für Gansauweg und mit 245 T€ für Dionysiusstraße und Vogelsang gegeben.

Bei den erhaltenen Anzahlungen von Erschließungsbeiträgen handelt es sich um einen Anstieg in Höhe der Vorausleistungen für die Straßen Karolingerstraße mit 67 T€ und Propst-Metternich-Straße mit 167 T€. Die Verringerung hängt mit der Aktivierung der Straße Am Echelnstein zusammen.

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

5.0 Passive Rechnungsabgrenzung

Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2017
2.606 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 (2.501 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. Erstmalig ist bei der passiven Rechnungsabgrenzung auch zusätzlich ein Betrag in Höhe von 68 T€ für die vorzeitige Rückgabe von teilbelegten Grabstätten enthalten. In diesen Fällen haben die Personen der Stadt Marsberg Grabstätten (rück-)übertragen und die Stadt Marsberg hat sich gegen ein Entgelt verpflichtet, die Grabpflege bis zum Ende der Nutzungszeit zu übernehmen.

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 14.780 T€, aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 8.392 T€ und aus der Grundsteuer B in Höhe von 3.460 T€. In 2018 lagen die Hebesätze für die Grundsteuer A bei 380 %, für die Grundsteuer B bei 600 % und für die Gewerbesteuer bei 470 %. In 2018 übersteigt die Gewerbesteuer den fortgeschriebenen Planansatz um 2.974 T€ und hat somit maßgeblich für die Ergebnisverbesserung gesorgt.

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 11.602 T€ wird im Wesentlichen durch die Schlüsselzuweisungen vom Land mit 4.492 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 2018 aus dem Stärkungspakt Stadtfinanzen enthalten.

Die **sonstigen Transfererträge** stellen erstmalig die Schuldendiensthilfe vom Land in Höhe von 259 T€ dar.

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 2018 sind hier 3.024 T€ enthalten. Die größten Anteile haben mit 1.911 T€ die Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte, mit 305 T€ die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen sowie mit 167 T€ die Verwaltungsgebühren und die Grabstättengebühren mit 109 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 2018 liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte bei insgesamt 1.072 T€. In dieser Position wurden im Wesentlichen die Erträge aus dem Holzverkauf mit 653 T€ abgebildet. Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören auch die Mieten (30 T€), Nebenkosten (32 T€), die Erträge aus Verpachtungen (61 T€) und die anteiligen Jagdpachten (39 T€). Des Weiteren wurden Erträge aus dem Verkauf von Umlaufvermögen mit 103 € erwirtschaftet. Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören auch die Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten in Form von Einspeisevergütungen aus der Photovoltaikanlage mit 41 T€.

Die Ergebnisposition **Kostenerstattungen und -umlagen** bildet Geldleistungen ab, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. In 2018 umfasst diese Position 2.307 T€ und weist maßgeblich die Erstattungen des Bundes mit 638 T€ und des Landes mit 1.076 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 193 T€ aus.

Die Position der **sonstigen ordentlichen Erträge** mit 1.758 T€ beinhaltet im Wesentlichen die Konzessionsabgabe für Strom und Gas mit 587 T€ und die Erträge aus der Auflösung und Herabsetzung von Rückstellungen (347 T€). Bei den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen ist eine Gutschrift in Höhe von 435 T€ aus der ELAG Abrechnung enthalten. In dieser Position sind auch Abfindungsregelungen in Höhe von 97 T€ und Erträge in Höhe von 34 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 2018 ausgewiesen. Die tatsächlichen Personalaufwendungen liegen 2018 mit 8.869 T€ unter dem Planansatz von 8.889 T€.

Die **Versorgungsaufwendungen** mit 1.080 T€ setzten sich aus den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger zusammen.

Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen im Haushaltsjahr 2018 bei 10.734 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 Zuführungen zu Instandhaltungsrückstellungen hierunter ausgewiesen.

In den **bilanziellen Abschreibungen** von 4.766 T€ findet der Werteverzehr des Anlagevermögens durch die Abnutzung seinen Ausdruck. In 2018 ist in dieser Position eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 866 T€ enthalten, welche aufgrund einer Umgliederung vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen entstanden ist.

Die Gesamtaufwendungen werden maßgeblich durch die **Transferaufwendungen** mit 19.022 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 Jugend-

amtsumlage und die Drogen- und Suchtberatung mit insgesamt 14.587 T€, die Gewerbesteuerumlage mit 1.089 T€ und die Beteiligung am Fonds Deutsche Einheit mit 1.036 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 31.12.2018 weist diese Position einen Betrag von 1.976 T€ aus.

Finanzergebnis

Die **Finanzerträge** 718 T€ betreffen die zusätzliche Gewinnabführung der Stadtwerke Betriebszweig Abwasser 200 T€, die Eigenkapitalverzinsung der Stadtwerke für 2018 mit insgesamt 135 T€ und die Zinserträge 2 T€. Zu den Finanzerträgen zählen alle Zinserträge, Erträge aus Beteiligungen (z.B. Dividenden oder andere Gewinnanteile) sowie sonstige Finanzerträge.

Die **Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen** 117 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 2018 betrug bis zum 30.06.2018 8,16 % und ab dem 01.07.2018 8,26 %. Die Stadt Marsberg trägt 6,45 % der Umlage, der Arbeitnehmer trägt bis zum 30.06.2018 1,71 % und seit dem 01.07.2018 1,81 %. 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 2018 betrug 5.576 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 2018
Anlage 2	Forderungsspiegel 2018
Anlage 3	Verbindlichkeitenspiegel 2018
Anlage 4	Rückstellungsspiegel 2018
Anlage 5	Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2018
Anlage 6	Abschreibungstabelle 2018

Marsberg, den 02. Juli 2019

Aufgestellt:

Antonius Löhr

(Kämmerer)

Bestätigt:

Klaus Hülsenbeck

(Bürgermeister)

Anlagen zum Anhang

für das Haushaltsjahr 2018

Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2018

Anlage 2 Forderungsspiegel 2018

Anlage 3 Verbindlichkeitenspiegel 2018

Anlage 4 Rückstellungsspiegel 2018

Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2018

Anlage 6 Abschreibungstabelle 2018

Anlage 1 Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2018

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	31.12.2018
1	2	3	4	5	6
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	**399.866,05 €**	**60.615,28 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**460.481,33 €**
1.2 Sachanlagen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
1.2.1.1 Grünflächen	4.559.509,12 €	86.615,34 €	0,00 €	76.342,01 €	4.722.466,47 €
1.2.1.2 Ackerland	2.154.128,42 €	23.579,23 €	-22.692,53 €	-7.560,79 €	2.147.454,33 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	22.741.940,42 €	3.846,59 €	0,00 €	-31.205,46 €	22.714.581,55 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.513.162,94 €	2.203,57 €	-7.972,27 €	-88.395,09 €	1.418.999,15 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grunstücksgleiche Rechte					
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	1.519.735,06 €	204.626,89 €	-637,00 €	4.175,54 €	1.727.900,49 €
1.2.2.2 Schulen	29.108.572,54 €	115.773,07 €	-1.377.275,00 €	11.185,77 €	27.858.256,38 €
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	16.521.450,92 €	61.984,56 €	0,00 €	3.314,81 €	16.586.750,29 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen					
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.228.004,62 €	15.164,15 €	-3.521,03 €	53.251,02 €	9.292.898,76 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.490.402,78 €	86.336,72 €	0,00 €	0,00 €	3.576.739,50 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.891.581,53 €	5.093,04 €	0,00 €	36.777,82 €	1.933.452,39 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	40.739.345,37 €	507.994,88 €	-120.504,77 €	208.888,00 €	41.335.723,48 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	114.342,96 €	47.324,92 €	0,00 €	0,00 €	161.667,88 €
1.2.4 Bauten auf fremden fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	47,00 €	1,00 €	0,00 €	0,00 €	48,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.244.868,86 €	138.650,08 €	-39.933,85 €	1.141,21 €	4.344.726,30 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.709.105,96 €	619.873,29 €	-205.574,43 €	353,24 €	4.123.758,06 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	388.859,80 €	605.412,65 €	-3.128,21 €	-268.268,08 €	722.876,16 €
	142.041.272,30 €	**2.524.479,98 €**	**-1.781.239,09 €**	**0,00 €**	**142.784.513,19 €**
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 verbundende 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	138.263,23 €	0,00 €	-1.533,88 €	0,00 €	136.729,35 €
	3.588.998,76 €	**0,00 €**	**-1.533,88 €**	**0,00 €**	**3.587.464,88 €**
	146.030.137,11 €	**2.585.095,26 €**	**-1.782.772,97 €**	**0,00 €**	**146.832.459,40 €**

Abschreibungen				Restbuchwerte	
01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
7	8	9	10	11	12
-262.667,05 €	**-58.024,28 €**	**0,00 €**	**-320.691,33 €**	**137.199,00 €**	**139.790,00 €**
-460.623,56 €	-62.338,92 €	0,00 €	-522.962,48 €	4.098.885,56 €	4.199.503,99 €
-285,30 €	-1.088,49 €	36,75 €	-1.337,04 €	2.153.843,12 €	2.146.117,29 €
-6.615,36 €	0,00 €	0,00 €	-6.615,36 €	22.735.325,06 €	22.707.966,19 €
-3.926,08 €	-3.502,22 €	4.516,77 €	-2.911,53 €	1.509.236,86 €	1.416.087,62 €
-548.070,06 €	-56.181,43 €	636,00 €	-603.615,49 €	971.665,00 €	1.124.285,00 €
-6.085.019,54 €	-702.615,18 €	301.748,34 €	-6.485.886,38 €	23.023.553,00 €	21.372.370,00 €
-14.250,00 €	-1.583,00 €	0,00 €	-15.833,00 €	101.964,00 €	100.381,00 €
-4.777.884,97 €	-554.834,62 €	0,00 €	-5.332.719,59 €	11.743.565,95 €	11.254.030,70 €
-23.438,62 €	-683,01 €	891,71 €	-23.229,92 €	9.204.566,00 €	9.269.668,84 €
-807.246,78 €	-83.969,71 €	0,00 €	-891.216,49 €	2.683.156,00 €	2.685.523,01 €
-229.568,53 €	-42.208,86 €	0,00 €	-271.777,39 €	1.662.013,00 €	1.661.675,00 €
-14.136.554,37 €	-1.574.887,86 €	80.452,87 €	-15.630.989,36 €	26.602.791,00 €	25.704.734,12 €
-54.447,63 €	-8.593,25 €	0,00 €	-63.040,88 €	59.895,33 €	98.627,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	47,00 €	48,00 €
-1.723.855,86 €	-300.129,34 €	39.892,86 €	-1.984.092,34 €	2.521.013,00 €	2.360.633,96 €
-1.887.231,57 €	-450.191,61 €	205.313,39 €	-2.132.109,79 €	1.821.874,39 €	1.991.648,27 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	388.859,80 €	722.876,16 €
-30.759.018,23 €	**-3.842.807,50 €**	**633.488,69 €**	**-33.968.337,04 €**	**111.282.254,07 €**	**108.816.176,15 €**
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 €	138.263,23 €	136.729,35 €
-3.490,21 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**-3.490,21 €**	**3.585.508,55 €**	**3.583.974,67 €**
-31.025.175,49 €	**-3.900.831,78 €**	**633.488,69 €**	**-34.292.518,58 €**	**115.004.961,62 €**	**112.539.940,82 €**

Anlage 2 Forderungsspiegel 2018

Art der Forderungen	Gesamt-betrag 31.12.2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt-betrag 31.12.2017
		bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	1	2	3	4	5
	in €	in €	in €	in €	in €
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	3.004.588,69	1.704.597,32	3.885,37	1.296.106,00	3.182.191,02
Summe	**3.004.588,69**	**1.704.597,32**	**3.885,37**	**1.296.106,00**	**3.182.191,02**
2. Privatrechtliche Forderungen	745.969,11	545.196,12	200.772,99	0,00	592.715,87
Summe	**745.969,11**	**545.196,12**	**200.772,99**	**0,00**	**592.715,87**
3. Summe aller Forderungen	**3.750.557,80**	**2.249.793,44**	**204.658,36**	**1.296.106,00**	**3.774.906,89**

Anlage 3 Verbindlichkeitenspiegel 2018

Art der Verbindlichkeiten			Gesamtbetrag 31.12.2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag 31.12.2017
				bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
			1	2	3	4	5
			in €	in €	in €	in €	in €
1.	Anleihen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		1.919.475,77	291.701,20	1.013.586,75	614.187,82	2.091.074,71
	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	1.919.475,77	291.701,20	1.013.586,75	614.187,82	2.091.074,71
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		4.758.550,00	4.503.410,00	54.560,00	200.580,00	4.500.000,00
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		999.867,70	999.867,70	0,00	0,00	644.142,47
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		11.991,29	11.991,29	0,00	0,00	142.761,94
7.	Sonstige Verbindlichkeiten		4.730.912,23	4.730.912,23	0,00	0,00	4.150.757,35
	7.1	Erhaltene Anzahlungen	4.575.459,83	4.575.459,83	0,00	0,00	4.005.916,24
	7.2	Andere sonstige Verbindlichkeiten	155.452,40	155.452,40	0,00	0,00	144.841,11
8.	Summe aller Verbindlichkeiten		12.420.796,99	10.537.882,42	1.068.146,75	814.767,82	11.528.736,47

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 2018

	Stand 01.01.2018	Inanspruch-nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2018
	in €	in €	in €	in €	in €
Pensionsrückstellungen	**15.962.586,00**	**764.129,27**	**194.165,00**	**1.654.165,27**	**16.658.457,00**
Rückstellung für Deponien und Altlasten	**246.277,72**	**8.035,57**	**0,00**	**11.757,85**	**250.000,00**
Instandhaltungs-rückstellungen	**3.263.046,81**	**916.288,59**	**123.846,34**	**2.486.459,02**	**4.709.370,90**
Altersteilzeit	91.176,00	12.815,00	0,00	23.187,00	101.548,00
Überörtliche Prüfung Jahresabschluss	100.000,00	0,00	0,00	20.000,00	120.000,00
Nicht genommener Urlaub und Überstunden	588.608,82	588.608,82	0,00	614.041,32	614.041,32
Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses	90.000,00	78.613,27	11.386,73	45.000,00	45.000,00
Drohverlust-Rückstellungen	1.084.956,00	0,00	0,00	0,00	1.084.956,00
Prüfung und Erstellung Gesamtabschluss	125.000,00	12.283,18	17.716,82	16.000,00	111.000,00
Rückstellung Forst Betriebsreinrichtungswerk	32.870,00	5.474,00	0,00	5.000,00	32.396,00
Rückstellung für das schwebendes Verfahren bzgl. Sonderzahlungen für Beamte	700.707,97	0,00	0,00	54.798,34	755.506,31
Pensionsverpflichtungen ehemaliger Beamten	448.536,00	0,00	0,00	23.090,00	471.626,00
Pensionsverpflichtung ehemalige Beamtin	16.123,00	0,00	0,00	1.064,00	17.187,00
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	112.000,00	111.768,00	232,00	0,00	0,00
Nachzahlung Jugendamtsumlage 2017	257.000,00	256.954,05	45,95	0,00	0,00
Rückzahlung FlüAG	0,00	0,00	0,00	36.372,00	36.372,00
Schwebende Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00
Gewerbesteuernachzahlung	32.277,63	32.277,63	0,00	283.047,90	283.047,90
Sonstige Rückstellungen	**4.446.896,25**	**1.098.793,95**	**29.381,50**	**1.181.600,56**	**4.500.321,36**

Anlage 5 Entwicklung der Instandhaltungsrückstellungen 2018

				2018				
Jahr	**Nr.**	**Gebäude-bezeichnung**	**Bezeichnung Rückstellung**	**Stand 01.01.2018**	**Inanspruch-nahme**	**Auflösung Restbetrag**	**Zuführung**	**Stand 31.12.2018**
2014	1	Real-/ Sekundarschule	Flachdachsanierung	200.000,00 €	174.173,11 €	25.826,89 €	0,00 €	0,00 €
2014	2	Gymnasium	Flachdachsanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	3	Dreifachturnhalle	Flachdachsanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	4	Real-/ Sekundarschule	Brandschutz-technische Sanierung	664.383,72 €	10.966,13 €	0,00 €	0,00 €	653.417,59 €
2014	5	Hallenbad	Flachdachsanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	6	Gymnasium	Bühnenboden Theatersaal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	7	Hallenbad	Betonsanierung Schwallbecken	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	8	Realschule (Altbau)	Teilerneuerung Fenster	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	9	Gymnasium	Teilerneuerung Fenster	355.952,91 €	172.350,15 €	0,00 €	0,00 €	183.602,76 €
2014	10	Rathaus	Toilettenanlagen Erd- und Obergeschoss	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	11	DGH Udorf	Dacheindeckung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	12	Hallenbad	Arbeitsschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	13	Infrastruktur-vermögen	Obermarsberg Glindegrund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	1	Infrastruktur-vermögen	Beringhausen Bogenstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	2	Infrastruktur-vermögen	Giershagen Sicherung Böschung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	3	Feuerwehrgerätehaus Westheim	Garagen- und Torvergrößerung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	4	Meerhof Turnhalle	Notunterkunft Asylbewerber	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	5	Rathaus	Sommerlicher Wärmeschutz, Dämmung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	6	Infrastruktur-vermögen	Brücke Diemelbogen Bw 504	290.000,00 €	0,00 €	0,00 €	180.000,00 €	470.000,00 €
2015	7	Infrastruktur-vermögen	Brücke Paulinenstraße Bw 502	340.000,00 €	0,00 €	0,00 €	300.000,00 €	640.000,00 €
2015	8	Infrastruktur-vermögen	Brücke Giershagener Mühle Bw 546	60.000,00 €	8.330,00 €	0,00 €	30.000,00 €	81.670,00 €
2015	9	DGH Udorf	Fenster, Fassade, Heizung	19.874,43 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	19.874,43 €
2015	10	Dreifachturnhalle	Sportboden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	11	Wirtschaftsweg	Bredelar W 3.6 Zum großen Teich Durchlassbauwerk	43.115,23 €	43.115,23 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	12	Wirtschaftsweg	Padberg W 15.23 Diemelradweg im Aule Deckensanierung	43.000,00 €	43.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	13	Wirtschaftsweg	Essentho W 6.1 Via Regia/ In den Stricken Deckensanierung	40.000,00 €	36.515,07 €	3.484,93 €	0,00 €	0,00 €
2015	14	Wirtschaftsweg	Helminghausen W 9.8 Diemelradweg Deckensanierung	30.000,00 €	26.872,75 €	3.127,25 €	0,00 €	0,00 €
2015	15	Wirtschaftsweg	Padberg W 15.15 Weg an der Niedermühle Deckensanierung	21.000,00 €	20.446,84 €	553,16 €	0,00 €	0,00 €
2015	16	Wirtschaftsweg	Erlinghausen W 5.65 Weg nach Udorf Deckensanierung	17.000,00 €	15.871,54 €	1.128,46 €	0,00 €	0,00 €

				2018				
Jahr	**Nr.**	**Gebäude-bezeichnung**	**Bezeichnung Rückstellung**	**Stand 01.01.2018**	**Inanspruchnahme**	**Auflösung Restbetrag**	**Zuführung**	**Stand 31.12.2018**
2015	17	Wirtschaftsweg	Essentho W 6.16 Oberer Eggeweg (3023) Deckensanierung	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	18	Wirtschaftsweg	Padberg W 15.38 Raumberger Weg Deckensanierung	83.000,00 €	50.831,72 €	32.168,28 €	0,00 €	0,00 €
2015	19	Wirtschaftsweg	Giershagen W 7.6 Kluskapelle Deckensanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	20	Grundschule Giershagen	Sanierung Anbau	31.450,52 €	0,00 €	31.450,52 €	0,00 €	0,00 €
2016	1	Hallenbad	Dachfläche Umkleide & Fenster Beckenbereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	2	Hallenbad	Schwallbecken, Zugang Sandfilteranlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	3	Realschule	Treppenhaus Altbau	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €
2016	4	Sekundarschule	Unterverteilung Werkraum	3.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.200,00 €
2016	5	Infrastruktur-vermögen	Bülberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	6	Infrastruktur-vermögen	Stadtstraßen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	7	Hauptschule Marsberg	Heizung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	8	Gymnasium	Heizung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	9	Denkmalschutz	Jittenberg Kreuzanlage	1.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.300,00 €
2016	10	Betriebshof	Beleuchtung	5.770,00 €	5.763,00 €	7,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	11	Infrastruktur-vermögen	Zur Egge Meerhof	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	12	Brücke	Bw 513 Canstein Fußgängerbrücke Kirche	13.000,00 €	2.562,07 €	0,00 €	0,00 €	10.437,93 €
2016	13	Brücke	Bw 512 Canstein Schlossstraße	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
2016	14	Brücke	Bw 522 Beringhausen Nepomukbrücke	55.000,00 €	3.153,25 €	0,00 €	0,00 €	51.846,75 €
2016	15	Brücke	Bw 514 Udorf Orpestraße	44.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	44.000,00 €
2016	16	Straße	Bredelar Orthelle Bahnhof	130.000,00 €	106.915,55 €	23.084,45 €	0,00 €	0,00 €
2016	17	Wirtschaftsweg	W13.23 Obermarsberg Glindegrund	40.000,00 €	38.625,17 €	0,00 €	0,00 €	1.374,83 €
2016	18	Wirtschaftsweg	W7.44 Giershagen Weg zum Steinbruch Richtung Padberg	29.000,00 €	28.445,66 €	554,34 €	0,00 €	0,00 €
2016	19	Sportanlage	Niedermarsberg Kunstrasenplatz	11.000,00 €	10.065,35 €	934,65 €	0,00 €	0,00 €
2016	20	Sportanlage	Obermarsberg Tennendecke	29.000,00 €	29.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	21	Wirtschaftsweg	W11.17 Meerhof Verbindungsweg K 69 Sintfeldstraße	26.000,00 €	22.494,84 €	0,00 €	0,00 €	3.505,16 €
2016	22	Wirtschaftsweg	W13.70 Obermarsberg Stadtberger Weg	26.000,00 €	24.473,59 €	1.526,41 €	0,00 €	0,00 €

				2018				
Jahr	**Nr.**	**Gebäude-bezeichnung**	**Bezeichnung Rückstel-lung**	**Stand 01.01.2018**	**Inanspruch-nahme**	**Auflösung Restbetrag**	**Zuführung**	**Stand 31.12.2018**
2017	1	Friedhof Westheim	Umsturzgefährdete Bruchsteinmauer	14.500,00 €	14.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2017	2	Wegfläche Westheim	PAK belastete Asphalt-decke	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
2017	3	Wirtschaftsweg	Einmündungen L 870 Giershagen	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €
2017	4	Heimatmuseum	Obermarsberg Heimat-museum Dachflächen-fenster	27.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	27.000,00 €
2017	5	Wanderwege	Wanderwegemarkierung	16.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.500,00 €
2017	6	FWGH Marsberg	Hoffläche	200.000,00 €	2.164,49 €	0,00 €	0,00 €	197.835,51 €
2017	7	Obermarsberg Hei-matmuseum	Sanierung der Wärme-erzeugung	35.000,00 €	5.624,39 €	0,00 €	0,00 €	29.375,61 €
2017	8	Rathaus	Sanierung der Wärme-erzeugung	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €
2017	9	Bürgerhaus	Erneuerung Gastherme	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €
2017	10	Dorfgemeinschaftshaus	Borntosten Fenster	12.000,00 €	9.980,08 €	0,00 €	0,00 €	2.019,92 €
2017	11	Betriebshof	Flachdachabdichtung	190.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	190.000,00 €
2018	1	FWGH Marsberg	Umkleideraum	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
2018	2	Gehweg-sanierung	Zu den Brodwiesen in Marsberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
2018	3	FWGH/ DGH Leitmar	Kanalsanierung	0,00 €	48,61 €	0,00 €	13.500,00 €	13.451,39 €
2018	4	DGH Padberg	Dacheindeckung & Dachentwässerung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
2018	5	Bushaltestelle	Giershagen an der Kirche	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2018	6	Rathaus	Garagendach	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2018	7	FWGH und Schützen-halle Padberg	Kanalsanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.000,00 €	23.000,00 €
2018	8	DGH Leitmar	Dacheindeckung, Dach-entwässerung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	112.000,00 €	112.000,00 €
2018	9	FWGH Niedermarsberg	Elektroinstallation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
2018	10	FWGH Essentho	Pflasterarbeiten Park-platz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2018	11	Bilsteinturm	Abdichtungsarbeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2018	12	Forst	Waldwegebau	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
2018	13	Brücke	Bw 531 Kurköllner Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2018	14	Straße	Geländer Westheimer Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
2018	15	Brücke	Bw 527 Aspergrund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2018	16	Brücke	Bw 532 Sachsenweg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
2018	17	Gehweg-sanierung	Sauerlandstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2018	18	Brücke	Bw 530 Erlenbach	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
2018	19	Ehrenmal	Erlinghausen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
2018	20	Ehrenmal	Udorf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
2018	21	Friedhof Niedermars-berg	Sanierung Hauptweg, Treppenanlagen und Stützmauern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
2018	22	Bordstein-sanierung	Essentho, Meerhof und Oesdorf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €

				2018				
Jahr	**Nr.**	**Gebäude-bezeichnung**	**Bezeichnung Rückstellung**	**Stand 01.01.2018**	**Inanspruch-nahme**	**Auflösung Restbetrag**	**Zuführung**	**Stand 31.12.2018**
2018	23	Straßen-unterhaltung	Giershagen, Leitmar, Canstein und Udorf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
2018	24	Gehweg-sanierung	Bredelarer Straße B7	0,00 €	0,00 €	0,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
2018	25	Gehweg-sanierung	Carl-Reinke-Straße in Bredelar	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2018	26	Straßen-unterhaltung	Geländer Hoppe-ckestraße in Beringhau-sen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
2018	27	KiGA Giershagen	Sanierung WC Bereiche	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97.500,00 €	97.500,00 €
2018	28	TH Gymnasium	Sanierung des Hallen-bodens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33.000,00 €	33.000,00 €
2018	29	DGH Udorf	Sanierung Kalt- und Entwässerungsleitungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	23.700,00 €	23.700,00 €
2018	30	Rathaus	Sanierung Schiefereindeckung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	180.000,00 €	180.000,00 €
2018	31	GS Giershagen	Sanierung WC Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €	85.000,00 €
2018	32	TH Giershagen	Sanierung Hallenboden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2018	33	TH Am Burghof	Sanierung Hallenboden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	63.000,00 €	63.000,00 €
2018	34	GS Westheim	Sanierung WC Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €
2018	35	TH Westheim	Sanierung Hallenboden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2018	36	Dreifachth. Mars-berg	Erhöhung der Tribünen- u. Treppengeländer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.500,00 €	12.500,00 €
2018	37	KiGa Meerhof	Sanierung WC Anlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	42.500,00 €	42.500,00 €
2018	38	FWGH Nieder-marsberg	Erneuerung der Boden-beschichtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €
2018	39	DGH Leitmar	Erneuerung der Fenster	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.500,00 €	32.500,00 €
2018	40	FWGH Nieder-marsberg	Erneuerung der Elektro-ver- teilungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2018	41	TH Gymnasium	Sanierung der Umklei-den	0,00 €	0,00 €	0,00 €	89.000,00 €	89.000,00 €
2018	42	Lillers-Str. 18	Sanierung der Lehrkü-che	0,00 €	0,00 €	0,00 €	18.759,02 €	18.759,02 €
2018	43	Gymnasium	Erneuerung der Büh-nenbeleuchtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
2018	44	GS Westheim	Sanierung WC`s	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
2018	45	Sportanlage	Renovation Kunstrasen-platz Niedermarsberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	280.000,00 €	280.000,00 €
2018	46	Brücke	Bw 539 Diemelradweg Kläranlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
2018	47	Straßen-unterhaltung	Vogelsang Absturzsiche-rung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
2018	48	Buswendeplatz	Heddinghausen Huber-tusstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2018	49	Sportanlage	Bredelar Ballfangzaun	0,00 €	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
2018	50	Gehweg-sanierung	Giershagen Zur Heide	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.000,00 €	26.000,00 €
2018	51	Straßen-unterhaltung	Geländer Erlinghäuser Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €
				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Rückstellungen gesamt			**3.263.046,81 €**	**916.288,59 €**	**123.846,34 €**	**2.486.459,02 €**	**4.709.370,90 €**

Anlage 6 Abschreibungstabelle 2018

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

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

Teilrechnungen für das Haushaltsjahr 2018

Gesamtergebnisrechnung 2018

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.685.867,30	26.661.969,57	29.375.505,93	-2.713.536,36
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.433.315,44	11.427.101,47	11.601.733,74	-174.632,27
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	258.550,00	258.550,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.895.758,04	3.128.976,09	3.023.573,81	105.402,28
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	991.638,09	1.050.046,92	1.071.904,83	-21.857,91
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.710.519,27	2.778.755,53	2.307.060,63	471.694,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.340.459,28	1.635.249,58	1.757.924,71	-122.675,13
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	56.056,46	40.000,00	43.213,69	-3.213,69
09	+/-Bestandsveränderungen	-84.368,80	0,00	-115.911,27	115.911,27
10	**= Ordentliche Erträge**	**41.029.245,08**	**46.980.649,16**	**49.323.556,07**	**-2.342.906,91**
11	- Personalaufwendungen	-8.657.639,97	-8.888.706,90	-8.869.387,58	-19.319,32
12	- Versorgungsaufwendungen	-860.803,47	-1.265.073,44	-1.080.366,27	-184.707,17
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.802.551,43	-11.157.136,31	-10.733.733,24	-423.403,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.800.807,32	-4.922.947,71	-4.766.358,44	-156.589,27
15	- Transferaufwendungen	-17.910.903,34	-19.148.160,49	-19.022.324,67	-125.835,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.133.545,39	-2.070.814,31	-1.975.941,67	-94.872,64
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-41.166.250,92**	**-47.452.839,16**	**-46.448.111,87**	**-1.004.727,29**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-137.005,84**	**-472.190,00**	**2.875.444,20**	**-3.347.634,20**
19	+ Finanzerträge	338.254,77	621.960,00	717.767,25	-95.807,25
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-182.942,82	-141.000,00	-117.370,55	-23.629,45
21	**= Finanzergebnis**	**155.311,95**	**480.960,00**	**600.396,70**	**-119.436,70**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**18.306,11**	**8.770,00**	**3.475.840,90**	**-3.467.070,90**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**18.306,11**	**8.770,00**	**3.475.840,90**	**-3.467.070,90**
31	Verrechnete Erträge bei Vermögengegenständen	97.004,06	169.276,77	99.984,71	69.292,06
32	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**= Summe verrechnete Erträge**	**97.004,06**	**169.276,77**	**99.984,71**	**69.292,06**
34	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögengegenständen	-71.674,43	0,00	-72.223,74	72.223,74
35	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
36	**= Summe verrechnete Aufwendungen**	**-71.674,43**	**0,00**	**-72.223,74**	**72.223,74**
37	**Verrechnungssaldo**	**25.329,63**	**169.276,77**	**27.760,97**	**141.515,80**

Teilergebnisrechnungen 2018

Teilergebnishaushalt Produkt 010101 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.229,60	170,00	172,00	-2,00
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	14.689,57	11.760,00	8.638,07	3.121,93
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**	**23.919,17**	**11.930,00**	**8.810,07**	**3.119,93**
11	- Personalaufwendungen	-313.250,90	-317.420,00	-313.817,55	-3.602,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56,50	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-169,00	-170,00	-168,00	-2,00
15	- Transferaufwendungen	-2.500,00	-3.260,00	-3.260,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-224.289,67	-225.750,00	-216.880,99	-8.869,01
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-540.266,07**	**-546.600,00**	**-534.126,54**	**-12.473,46**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-516.346,90**	**-534.670,00**	**-525.316,47**	**-9.353,53**
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**	**-516.346,90**	**-534.670,00**	**-525.316,47**	**-9.353,53**
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**	**-516.346,90**	**-534.670,00**	**-525.316,47**	**-9.353,53**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-516.346,90**	**-534.670,00**	**-525.316,47**	**-9.353,53**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	9.398,85	9.360,00	10.216,23	-856,23
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-506.948,05**	**-525.310,00**	**-515.100,24**	**-10.209,76**

Teilergebnishaushalt Produkt 010102 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	39,69	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.048,19	4.600,00	0,00	4.600,00
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**	**4.087,88**	**4.600,00**	**0,00**	**4.600,00**
11	- Personalaufwendungen	-163.947,70	-176.660,00	-177.508,55	848,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73,47	0,00	-764,01	764,01
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	-47.960,24	-28.500,00	-21.732,79	-6.767,21
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-211.981,41**	**-205.160,00**	**-200.005,35**	**-5.154,65**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-207.893,53**	**-200.560,00**	**-200.005,35**	**-554,65**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-207.893,53**	**-200.560,00**	**-200.005,35**	**-554,65**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-207.893,53**	**-200.560,00**	**-200.005,35**	**-554,65**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-207.893,53**	**-200.560,00**	**-200.005,35**	**-554,65**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-229.676,56	-164.796,97	-164.796,97	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-437.570,09**	**-365.356,97**	**-364.802,32**	**-554,65**

Teilergebnishaushalt Produkt 010103 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	21.797,54	24.630,00	50.482,23	-25.852,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	389.133,16	317.059,84	325.286,84	-8.227,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**410.930,70**	**341.689,84**	**375.769,07**	**-34.079,23**
11	- Personalaufwendungen	-875.063,32	-677.019,84	-856.637,72	179.617,88
12	- Versorgungsaufwendungen	-860.803,47	-1.265.073,44	-1.080.366,27	-184.707,17
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-577,41	-600,00	-523,60	-76,40
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	-68.993,88	-76.500,00	-81.098,19	4.598,19
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.805.438,08**	**-2.019.193,28**	**-2.018.625,78**	**-567,50**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.394.507,38**	**-1.677.503,44**	**-1.642.856,71**	**-34.646,73**
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**	**-1.394.507,38**	**-1.677.503,44**	**-1.642.856,71**	**-34.646,73**
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**	**-1.394.507,38**	**-1.677.503,44**	**-1.642.856,71**	**-34.646,73**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-1.394.507,38**	**-1.677.503,44**	**-1.642.856,71**	**-34.646,73**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	804,33	0,00	1.523,20	-1.523,20
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-1.393.703,05**	**-1.677.503,44**	**-1.641.333,51**	**-36.169,93**

Teilergebnishaushalt Produkt 010104 Finanz- u. Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	7.565,80	4.000,00	7.960,20	-3.960,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.263,60	12.700,00	18.931,29	-6.231,29
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.600,68	68.200,00	128.655,29	-60.455,29
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**189.430,08**	**84.900,00**	**155.546,78**	**-70.646,78**
11	- Personalaufwendungen	-549.503,84	-569.180,00	-551.658,81	-17.521,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-18.000,00	-1.037,80	-16.962,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-114.477,49	-102.700,00	-126.238,51	23.538,51
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-663.981,33**	**-689.880,00**	**-678.935,12**	**-10.944,88**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-474.551,25**	**-604.980,00**	**-523.388,34**	**-81.591,66**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-474.551,25**	**-604.980,00**	**-523.388,34**	**-81.591,66**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-474.551,25**	**-604.980,00**	**-523.388,34**	**-81.591,66**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-474.551,25**	**-604.980,00**	**-523.388,34**	**-81.591,66**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
30	**=Teilergebnis**	**-474.551,25**	**-604.880,00**	**-523.388,34**	**-81.491,66**

Teilergebnishaushalt Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	141.277,10	58.000,00	160.589,85	-102.589,85
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	4.347,71	8.214,78	-3.867,07
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.926,00	0,00	3.098,75	-3.098,75
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	-84.368,80	0,00	-115.911,27	115.911,27
10	**= Ordentliche Erträge**	**59.834,30**	**62.347,71**	**55.992,11**	**6.355,60**
11	- Personalaufwendungen	-106.910,37	-109.140,00	-110.374,35	1.234,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.336,43	-102.200,00	1.583,97	-103.783,97
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4,20	-4.347,71	-4.347,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247.415,63	-2.100,00	-13.775,30	11.675,30
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-392.666,63**	**-217.787,71**	**-126.913,39**	**-90.874,32**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-332.832,33**	**-155.440,00**	**-70.921,28**	**-84.518,72**
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**	**-332.832,33**	**-155.440,00**	**-70.921,28**	**-84.518,72**
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**	**-332.832,33**	**-155.440,00**	**-70.921,28**	**-84.518,72**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-332.832,33**	**-155.440,00**	**-70.921,28**	**-84.518,72**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-20.639,73	-23.489,20	-23.489,20	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-353.472,06**	**-178.929,20**	**-94.410,48**	**-84.518,72**

Teilergebnishaushalt Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.127.025,53	2.707.241,47	2.706.872,54	368,93
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	258.550,00	258.550,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.213,12	34.246,90	61.076,38	-26.829,48
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.405,33	8.528,72	8.622,37	-93,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	70.613,05	57.283,89	65.017,11	-7.733,22
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.369.257,03**	**3.065.850,98**	**3.100.138,40**	**-34.287,42**
11	- Personalaufwendungen	-590.703,50	-605.450,00	-594.743,68	-10.706,32
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.233.906,19	-4.358.250,98	-4.254.236,74	-104.014,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.308.685,37	-2.165.460,00	-2.175.997,26	10.537,26
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.081,78	-100.500,00	-123.796,87	23.296,87
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-4.262.376,84**	**-7.229.660,98**	**-7.148.774,55**	**-80.886,43**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-2.893.119,81**	**-4.163.810,00**	**-4.048.636,15**	**-115.173,85**
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**	**-2.893.119,81**	**-4.163.810,00**	**-4.048.636,15**	**-115.173,85**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-2.893.119,81**	**-4.163.810,00**	**-4.048.636,15**	**-115.173,85**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-2.893.119,81**	**-4.163.810,00**	**-4.048.636,15**	**-115.173,85**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	3.081.888,50	3.101.600,00	2.932.844,82	168.755,18
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-232.218,67	-326.330,80	-258.441,13	-67.889,67
30	**=Teilergebnis**	**-43.449,98**	**-1.388.540,80**	**-1.374.232,46**	**-14.308,34**

Teilergebnishaushalt Produkt 010203 Sonstige städtische Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	31.600,00	0,00	31.600,00
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**	**31.600,00**	**0,00**	**31.600,00**
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**	**31.600,00**	**0,00**	**31.600,00**
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**	**31.600,00**	**0,00**	**31.600,00**
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**	**31.600,00**	**0,00**	**31.600,00**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**0,00**	**31.600,00**	**0,00**	**31.600,00**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-437.205,86	-412.518,76	-24.687,10
30	**=Teilergebnis**	**0,00**	**-405.605,86**	**-412.518,76**	**6.912,90**

Teilergebnishaushalt Produkt 010301 Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	158.806,64	125.260,00	174.265,86	-49.005,86
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	220,00	0,00	220,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.720,70	96.281,98	88.272,65	8.009,33
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.693,00	1.193,00	1.500,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	56.056,46	40.000,00	43.213,69	-3.213,69
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**297.583,80**	**264.454,98**	**306.945,20**	**-42.490,22**
11	- Personalaufwendungen	-1.519.415,90	-1.565.854,98	-1.559.151,72	-6.703,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.425,72	-167.887,92	-171.282,50	3.394,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-156.788,67	-188.640,00	-174.901,90	-13.738,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.688,04	-47.700,00	-50.979,79	3.279,79
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.889.318,33**	**-1.970.082,90**	**-1.956.315,91**	**-13.766,99**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.591.734,53**	**-1.705.627,92**	**-1.649.370,71**	**-56.257,21**
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**	**-1.591.734,53**	**-1.705.627,92**	**-1.649.370,71**	**-56.257,21**
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**	**-1.591.734,53**	**-1.705.627,92**	**-1.649.370,71**	**-56.257,21**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-1.591.734,53**	**-1.705.627,92**	**-1.649.370,71**	**-56.257,21**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	1.503.526,75	1.752.330,00	1.562.703,80	189.626,20
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-245.670,28	-60.600,00	-60.341,21	-258,79
30	**=Teilergebnis**	**-333.878,06**	**-13.897,92**	**-147.008,12**	**133.110,20**

Teilergebnishaushalt Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.315,56	78.670,00	83.567,59	-4.897,59
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	17.938,04	17.000,00	18.637,39	-1.637,39
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**	**94.253,60**	**95.670,00**	**102.204,98**	**-6.534,98**
11	- Personalaufwendungen	-133.144,08	-136.910,00	-150.409,31	13.499,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-218.913,84	-254.740,00	-220.836,71	-33.903,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.088,56	-94.920,00	-84.157,34	-10.762,66
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.556,81	-10.000,00	-3.135,75	-6.864,25
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-429.703,29**	**-496.570,00**	**-458.539,11**	**-38.030,89**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-335.449,69**	**-400.900,00**	**-356.334,13**	**-44.565,87**
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**	**-335.449,69**	**-400.900,00**	**-356.334,13**	**-44.565,87**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-335.449,69**	**-400.900,00**	**-356.334,13**	**-44.565,87**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-335.449,69**	**-400.900,00**	**-356.334,13**	**-44.565,87**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	8.211,00	8.220,00	8.073,00	147,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-327.238,69**	**-392.680,00**	**-348.261,13**	**-44.418,87**

Teilergebnishaushalt Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.407,72	32.030,00	34.479,40	-2.449,40
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	28.555,44	10.650,00	24.998,71	-14.348,71
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	57,00	-57,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**46.963,16**	**42.680,00**	**59.535,11**	**-16.855,11**
11	- Personalaufwendungen	-61.132,45	-55.000,00	-60.403,20	5.403,20
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.459,10	-23.000,00	-18.673,93	-4.326,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-24.360,72	-32.550,00	-34.779,40	2.229,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-144.947,17	-156.200,00	-137.631,90	-18.568,10
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-245.899,44**	**-266.750,00**	**-251.488,43**	**-15.261,57**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-198.936,28**	**-224.070,00**	**-191.953,32**	**-32.116,68**
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**	**-198.936,28**	**-224.070,00**	**-191.953,32**	**-32.116,68**
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**	**-198.936,28**	**-224.070,00**	**-191.953,32**	**-32.116,68**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-198.936,28**	**-224.070,00**	**-191.953,32**	**-32.116,68**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	24.273,85	24.250,00	24.841,23	-591,23
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-1.445,74	-1.445,74	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-174.662,43**	**-201.265,74**	**-168.557,83**	**-32.707,91**

Teilergebnishaushalt Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753,13	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	26.071,02	0,00	7.407,26	-7.407,26
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**	**26.824,15**	**0,00**	**7.407,26**	**-7.407,26**
11	- Personalaufwendungen	-16.573,46	-12.160,00	-12.405,24	245,24
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	-753,13	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.737,46	-1.300,00	-248,46	-1.051,54
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-42.064,05**	**-13.460,00**	**-12.653,70**	**-806,30**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-15.239,90**	**-13.460,00**	**-5.246,44**	**-8.213,56**
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**	**-15.239,90**	**-13.460,00**	**-5.246,44**	**-8.213,56**
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**	**-15.239,90**	**-13.460,00**	**-5.246,44**	**-8.213,56**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-15.239,90**	**-13.460,00**	**-5.246,44**	**-8.213,56**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-15.239,90**	**-13.460,00**	**-5.246,44**	**-8.213,56**

Teilergebnishaushalt Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	7.589,00	1.500,00	6.455,00	-4.955,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.593,33	2.200,00	2.277,82	-77,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.518,95	4.000,00	15.112,92	-11.112,92
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	500,00	1.500,00	1.514,98	-14,98
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.201,28**	**9.200,00**	**25.360,72**	**-16.160,72**
11	- Personalaufwendungen	-98.716,19	-101.030,00	-84.110,93	-16.919,07
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.376,77	-33.600,00	-36.081,66	2.481,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.277,23	-9.900,00	-5.556,18	-4.343,82
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-125.370,19**	**-144.530,00**	**-125.748,77**	**-18.781,23**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-113.168,91**	**-135.330,00**	**-100.388,05**	**-34.941,95**
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**	**-113.168,91**	**-135.330,00**	**-100.388,05**	**-34.941,95**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-113.168,91**	**-135.330,00**	**-100.388,05**	**-34.941,95**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-113.168,91**	**-135.330,00**	**-100.388,05**	**-34.941,95**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-2.844,12	-8.341,03	-4.710,78	-3.630,25
30	**=Teilergebnis**	**-116.013,03**	**-143.671,03**	**-105.098,83**	**-38.572,20**

Teilergebnishaushalt Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	305,13	200,00	354,13	-154,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.261,67	-1.261,67
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.681,38	20.628,40	27.630,68	-7.002,28
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**25.436,51**	**20.828,40**	**29.246,48**	**-8.418,08**
11	- Personalaufwendungen	-48.636,65	-49.940,00	-45.391,92	-4.548,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.798,38	-7.228,40	-7.292,07	63,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-450,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395,89	-750,00	-368,97	-381,03
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-54.280,92**	**-57.918,40**	**-53.052,96**	**-4.865,44**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-28.844,41**	**-37.090,00**	**-23.806,48**	**-13.283,52**
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**	**-28.844,41**	**-37.090,00**	**-23.806,48**	**-13.283,52**
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**	**-28.844,41**	**-37.090,00**	**-23.806,48**	**-13.283,52**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-28.844,41**	**-37.090,00**	**-23.806,48**	**-13.283,52**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-10.667,92	-18.705,39	-18.675,31	-30,08
30	**=Teilergebnis**	**-39.512,33**	**-55.795,39**	**-42.481,79**	**-13.313,60**

Teilergebnishaushalt Produkt 020203 Einwohner- u. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	132.244,10	130.000,00	135.129,90	-5.129,90
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**	**132.244,10**	**130.000,00**	**135.129,90**	**-5.129,90**
11	- Personalaufwendungen	-197.408,51	-196.260,00	-192.569,65	-3.690,35
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.593,40	-82.000,00	-80.818,63	-1.181,37
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	-879,58	-1.260,00	-997,38	-262,62
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-268.881,49**	**-279.520,00**	**-274.385,66**	**-5.134,34**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-136.637,39**	**-149.520,00**	**-139.255,76**	**-10.264,24**
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**	**-136.637,39**	**-149.520,00**	**-139.255,76**	**-10.264,24**
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**	**-136.637,39**	**-149.520,00**	**-139.255,76**	**-10.264,24**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-136.637,39**	**-149.520,00**	**-139.255,76**	**-10.264,24**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-136.637,39**	**-149.520,00**	**-139.255,76**	**-10.264,24**

Teilergebnishaushalt Produkt 020204 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	16.299,00	12.000,00	12.927,00	-927,00
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	375,50	0,00	544,00	-544,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.674,50**	**12.000,00**	**13.471,00**	**-1.471,00**
11	- Personalaufwendungen	-36.789,70	-55.130,00	-35.371,82	-19.758,18
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**	**-36.789,70**	**-55.130,00**	**-35.371,82**	**-19.758,18**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-20.115,20**	**-43.130,00**	**-21.900,82**	**-21.229,18**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-20.115,20**	**-43.130,00**	**-21.900,82**	**-21.229,18**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-20.115,20**	**-43.130,00**	**-21.900,82**	**-21.229,18**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-20.115,20**	**-43.130,00**	**-21.900,82**	**-21.229,18**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-20.115,20**	**-43.130,00**	**-21.900,82**	**-21.229,18**

Teilergebnishaushalt Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.255,03	277.500,00	275.642,24	1.857,76
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.608,84	15.000,00	1.224,00	13.776,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.331,08	9.000,00	17.963,04	-8.963,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.500,00	72,90	-1.572,90
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**256.194,95**	**300.000,00**	**294.902,18**	**5.097,82**
11	- Personalaufwendungen	-102.812,56	-98.780,00	-88.323,78	-10.456,22
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.923,72	-88.770,00	-105.096,20	16.326,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-226.411,73	-285.270,00	-282.243,45	-3.026,55
15	- Transferaufwendungen	-2.045,17	-2.200,00	-2.045,17	-154,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-155.865,67	-173.650,00	-162.289,07	-11.360,93
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-545.058,85**	**-648.670,00**	**-639.997,67**	**-8.672,33**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-288.863,90**	**-348.670,00**	**-345.095,49**	**-3.574,51**
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**	**-288.863,90**	**-348.670,00**	**-345.095,49**	**-3.574,51**
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**	**-288.863,90**	**-348.670,00**	**-345.095,49**	**-3.574,51**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-288.863,90**	**-348.670,00**	**-345.095,49**	**-3.574,51**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	208,73	0,00	695,76	-695,76
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-347.660,43	-160.540,35	-160.540,35	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-636.315,60**	**-509.210,35**	**-504.940,08**	**-4.270,27**

Teilergebnishaushalt Produkt 030101 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	243.343,68	225.440,00	251.471,56	-26.031,56
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	100,00	0,00	100,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.473,36	90.000,00	89.345,00	655,00
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**	**337.817,04**	**315.540,00**	**340.816,56**	**-25.276,56**
11	- Personalaufwendungen	-70.995,05	-73.960,00	-74.364,38	404,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295.017,71	-315.250,00	-308.603,99	-6.646,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-40.123,68	-30.590,00	-36.825,56	6.235,56
15	- Transferaufwendungen	-328.908,00	-363.000,00	-343.221,50	-19.778,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-60.816,87	-59.740,00	-61.445,31	1.705,31
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-795.861,31**	**-842.540,00**	**-824.460,74**	**-18.079,26**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-458.044,27**	**-527.000,00**	**-483.644,18**	**-43.355,82**
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**	**-458.044,27**	**-527.000,00**	**-483.644,18**	**-43.355,82**
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**	**-458.044,27**	**-527.000,00**	**-483.644,18**	**-43.355,82**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-458.044,27**	**-527.000,00**	**-483.644,18**	**-43.355,82**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-441.475,16	-421.841,56	-421.841,56	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-899.519,43**	**-948.841,56**	**-905.485,74**	**-43.355,82**

Teilergebnishaushalt Produkt 030102 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.676,77	16.290,00	23.988,21	-7.698,21
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**	**23.676,77**	**16.290,00**	**23.988,21**	**-7.698,21**
11	- Personalaufwendungen	-12.735,04	-13.830,00	-13.843,64	13,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.473,78	-63.900,00	-36.883,67	-27.016,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.931,77	-16.390,00	-14.743,21	-1.646,79
15	- Transferaufwendungen	-11.590,00	0,00	-9.188,00	9.188,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.237,93	-16.250,00	-16.637,43	387,43
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-114.968,52**	**-110.370,00**	**-91.295,95**	**-19.074,05**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-91.291,75**	**-94.080,00**	**-67.307,74**	**-26.772,26**
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**	**-91.291,75**	**-94.080,00**	**-67.307,74**	**-26.772,26**
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**	**-91.291,75**	**-94.080,00**	**-67.307,74**	**-26.772,26**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-91.291,75**	**-94.080,00**	**-67.307,74**	**-26.772,26**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-77.522,53	-75.428,02	-74.797,18	-630,84
30	**=Teilergebnis**	**-168.814,28**	**-169.508,02**	**-142.104,92**	**-27.403,10**

Teilergebnishaushalt Produkt 030103 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.025,09	11.410,00	6.420,01	4.989,99
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**	**8.025,09**	**11.410,00**	**6.420,01**	**4.989,99**
11	- Personalaufwendungen	-12.363,17	-18.970,00	-16.443,40	-2.526,60
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.115,07	-68.550,00	-52.875,42	-15.674,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.089,09	-11.790,00	-6.344,01	-5.445,99
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.845,20	-20.560,00	-17.588,12	-2.971,88
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-124.412,53**	**-119.870,00**	**-93.250,95**	**-26.619,05**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-116.387,44**	**-108.460,00**	**-86.830,94**	**-21.629,06**
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**	**-116.387,44**	**-108.460,00**	**-86.830,94**	**-21.629,06**
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**	**-116.387,44**	**-108.460,00**	**-86.830,94**	**-21.629,06**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-116.387,44**	**-108.460,00**	**-86.830,94**	**-21.629,06**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-117.354,36	-167.924,08	-83.551,01	-84.373,07
30	**=Teilergebnis**	**-233.741,80**	**-276.384,08**	**-170.381,95**	**-106.002,13**

Teilergebnishaushalt Produkt 030104 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.502,08	80.480,00	76.846,10	3.633,90
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	2.320,00	0,00	2.320,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70,29	0,00	174,00	-174,00
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**	**60.572,37**	**82.800,00**	**77.020,10**	**5.779,90**
11	- Personalaufwendungen	-56.548,46	-58.710,00	-57.486,95	-1.223,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-241.963,38	-294.100,00	-249.267,44	-44.832,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-52.212,08	-61.000,00	-53.638,04	-7.361,96
15	- Transferaufwendungen	-610,00	-20.000,00	-16.721,79	-3.278,21
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.589,74	-48.010,00	-47.312,66	-697,34
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-395.923,66**	**-481.820,00**	**-424.426,88**	**-57.393,12**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-335.351,29**	**-399.020,00**	**-347.406,78**	**-51.613,22**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-335.351,29**	**-399.020,00**	**-347.406,78**	**-51.613,22**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-335.351,29**	**-399.020,00**	**-347.406,78**	**-51.613,22**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-335.351,29**	**-399.020,00**	**-347.406,78**	**-51.613,22**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-363.022,66	-422.900,00	-399.689,70	-23.210,30
30	**=Teilergebnis**	**-698.373,95**	**-821.920,00**	**-747.096,48**	**-74.823,52**

Teilergebnishaushalt Produkt 030106 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.006,88	80.090,00	65.747,13	14.342,87
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	511,26	0,00	585,02	-585,02
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.927,40	0,00	2.193,45	-2.193,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**66.445,54**	**80.090,00**	**68.525,60**	**11.564,40**
11	- Personalaufwendungen	-48.765,88	-55.000,00	-56.512,42	1.512,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.403,79	-202.500,00	-190.704,29	-11.795,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.585,92	-54.920,00	-44.391,04	-10.528,96
15	- Transferaufwendungen	-501,26	0,00	-575,02	575,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.493,87	-30.810,00	-35.398,67	4.588,67
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-280.750,72**	**-343.230,00**	**-327.581,44**	**-15.648,56**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-214.305,18**	**-263.140,00**	**-259.055,84**	**-4.084,16**
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**	**-214.305,18**	**-263.140,00**	**-259.055,84**	**-4.084,16**
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**	**-214.305,18**	**-263.140,00**	**-259.055,84**	**-4.084,16**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-214.305,18**	**-263.140,00**	**-259.055,84**	**-4.084,16**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-259.571,93	-326.821,98	-323.864,57	-2.957,41
30	**=Teilergebnis**	**-473.877,11**	**-589.961,98**	**-582.920,41**	**-7.041,57**

Teilergebnishaushalt Produkt 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	17.427,92	25.000,00	14.405,63	10.594,37
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**17.427,92**	**25.000,00**	**14.405,63**	**10.594,37**
11	- Personalaufwendungen	-3.380,96	-3.510,00	-3.506,10	-3,90
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.427,92	-25.000,00	-14.523,23	-10.476,77
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**	**-20.808,88**	**-28.510,00**	**-18.029,33**	**-10.480,67**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-3.380,96**	**-3.510,00**	**-3.623,70**	**113,70**
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**	**-3.380,96**	**-3.510,00**	**-3.623,70**	**113,70**
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**	**-3.380,96**	**-3.510,00**	**-3.623,70**	**113,70**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-3.380,96**	**-3.510,00**	**-3.623,70**	**113,70**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-3.380,96**	**-3.510,00**	**-3.623,70**	**113,70**

Teilergebnishaushalt Produkt 040101 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431,00	1.150,00	401,50	748,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.828,25	7.000,00	2.865,00	4.135,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	785,00	0,00	1.494,37	-1.494,37
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**	**5.044,25**	**8.150,00**	**4.760,87**	**3.389,13**
11	- Personalaufwendungen	-79.791,12	-81.270,00	-80.272,87	-997,13
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.340,55	-8.200,00	-7.215,07	-984,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-367,00	-1.150,00	-389,50	-760,50
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.425,94	-4.100,00	-2.373,56	-1.726,44
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-89.924,61**	**-94.720,00**	**-90.251,00**	**-4.469,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-84.880,36**	**-86.570,00**	**-85.490,13**	**-1.079,87**
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**	**-84.880,36**	**-86.570,00**	**-85.490,13**	**-1.079,87**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-84.880,36**	**-86.570,00**	**-85.490,13**	**-1.079,87**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-84.880,36**	**-86.570,00**	**-85.490,13**	**-1.079,87**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-15.511,58	-25.379,55	-25.379,55	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-100.391,94**	**-111.949,55**	**-110.869,68**	**-1.079,87**

Teilergebnishaushalt Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.363,00	2.400,00	1.199,14	1.200,86
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**	**1.363,00**	**2.400,00**	**1.199,14**	**1.200,86**
11	- Personalaufwendungen	-21.980,56	-20.340,00	-23.920,87	3.580,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.106,75	-2.150,00	-324,90	-1.825,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.303,00	-2.400,00	-1.194,00	-1.206,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.613,37	-5.550,00	-1.338,99	-4.211,01
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-26.003,68**	**-30.440,00**	**-26.778,76**	**-3.661,24**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-24.640,68**	**-28.040,00**	**-25.579,62**	**-2.460,38**
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**	**-24.640,68**	**-28.040,00**	**-25.579,62**	**-2.460,38**
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**	**-24.640,68**	**-28.040,00**	**-25.579,62**	**-2.460,38**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-24.640,68**	**-28.040,00**	**-25.579,62**	**-2.460,38**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-34.950,93	-22.360,00	-22.142,40	-217,60
30	**=Teilergebnis**	**-59.591,61**	**-50.400,00**	**-47.722,02**	**-2.677,98**

Teilergebnishaushalt Produkt 040103 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	-7.934,40	-7.990,00	-7.653,12	-336,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-23.790,04	-48.000,00	-48.054,09	54,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	-9,37	-90,63
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.724,44**	**-56.090,00**	**-55.716,58**	**-373,42**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-31.724,44**	**-56.090,00**	**-55.716,58**	**-373,42**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-31.724,44**	**-56.090,00**	**-55.716,58**	**-373,42**
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**	**-31.724,44**	**-56.090,00**	**-55.716,58**	**-373,42**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-31.724,44**	**-56.090,00**	**-55.716,58**	**-373,42**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
30	**=Teilergebnis**	**-31.724,44**	**-56.290,00**	**-55.716,58**	**-573,42**

Teilergebnishaushalt Produkt 040104 Heimatmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.578,46	14.350,00	4.411,12	9.938,88
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	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595,00	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**	**4.173,46**	**14.350,00**	**4.411,12**	**9.938,88**
11	- Personalaufwendungen	-1.448,89	-1.500,00	-1.502,54	2,54
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-119,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.578,46	-14.350,00	-4.411,12	-9.938,88
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.659,78	-2.330,00	-1.993,64	-336,36
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.806,13**	**-19.180,00**	**-7.907,30**	**-11.272,70**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-3.632,67**	**-4.830,00**	**-3.496,18**	**-1.333,82**
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**	**-3.632,67**	**-4.830,00**	**-3.496,18**	**-1.333,82**
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**	**-3.632,67**	**-4.830,00**	**-3.496,18**	**-1.333,82**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-3.632,67**	**-4.830,00**	**-3.496,18**	**-1.333,82**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-89.867,91	-67.900,00	-67.146,29	-753,71
30	**=Teilergebnis**	**-93.500,58**	**-72.730,00**	**-70.642,47**	**-2.087,53**

Teilergebnishaushalt Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u. Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281,05	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**	**281,05**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-48.828,25	-71.570,00	-71.706,30	136,30
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.327,67	-3.100,00	-1.438,25	-1.661,75
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-281,05	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-101.950,00	-101.950,00	-101.950,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-311,92	-2.650,00	-427,39	-2.222,61
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-152.698,89**	**-179.270,00**	**-175.521,94**	**-3.748,06**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-152.417,84**	**-179.270,00**	**-175.521,94**	**-3.748,06**
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**	**-152.417,84**	**-179.270,00**	**-175.521,94**	**-3.748,06**
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**	**-152.417,84**	**-179.270,00**	**-175.521,94**	**-3.748,06**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-152.417,84**	**-179.270,00**	**-175.521,94**	**-3.748,06**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-34.545,61	-30.684,92	-30.684,92	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-186.963,45**	**-209.954,92**	**-206.206,86**	**-3.748,06**

Teilergebnishaushalt Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	-125.902,96	-143.780,00	-143.409,50	-370,50
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.216,56	-4.400,00	-4.482,67	82,67
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	-10.930,01	-11.400,00	-11.043,41	-356,59
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-142.049,53**	**-159.580,00**	**-158.935,58**	**-644,42**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-142.049,53**	**-159.580,00**	**-158.935,58**	**-644,42**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-142.049,53**	**-159.580,00**	**-158.935,58**	**-644,42**
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**	**-142.049,53**	**-159.580,00**	**-158.935,58**	**-644,42**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-142.049,53**	**-159.580,00**	**-158.935,58**	**-644,42**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-5.582,55	-5.140,00	-3.740,58	-1.399,42
30	**=Teilergebnis**	**-147.632,08**	**-164.720,00**	**-162.676,16**	**-2.043,84**

Teilergebnishaushalt Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	845,28	12.000,00	1.337,07	10.662,93
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91.259,26	228.000,00	117.977,03	110.022,97
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.623.333,14	1.688.000,00	1.149.246,39	538.753,61
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	490,68	-490,68
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.715.437,68**	**1.928.000,00**	**1.269.051,17**	**658.948,83**
11	- Personalaufwendungen	-332.813,11	-337.850,00	-289.518,09	-48.331,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.995,94	-51.000,00	-23.005,42	-27.994,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-843,28	-12.170,00	-1.335,07	-10.834,93
15	- Transferaufwendungen	-888.196,66	-884.680,00	-745.707,60	-138.972,40
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-385.034,96	-413.798,28	-322.963,69	-90.834,59
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.632.883,95**	**-1.699.498,28**	**-1.382.529,87**	**-316.968,41**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**82.553,73**	**228.501,72**	**-113.478,70**	**341.980,42**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**82.553,73**	**228.501,72**	**-113.478,70**	**341.980,42**
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**	**82.553,73**	**228.501,72**	**-113.478,70**	**341.980,42**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**82.553,73**	**228.501,72**	**-113.478,70**	**341.980,42**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	193.317,66	376.200,00	246.256,05	129.943,95
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-329.271,29	-519.200,00	-372.125,29	-147.074,71
30	**=Teilergebnis**	**-53.399,90**	**85.501,72**	**-239.347,94**	**324.849,66**

Teilergebnishaushalt Produkt 050201 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89,00	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	631.087,90	665.000,00	642.799,70	22.200,30
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**	**631.176,90**	**665.000,00**	**642.799,70**	**22.200,30**
11	- Personalaufwendungen	-558.016,52	-621.590,00	-615.550,36	-6.039,64
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.098,55	-7.900,00	-8.993,93	1.093,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-250,00	-170,00	-170,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-250.800,00	-229.519,91	-229.519,91	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.132,42	-26.700,00	-22.973,25	-3.726,75
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-840.297,49**	**-885.879,91**	**-877.207,45**	**-8.672,46**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-209.120,59**	**-220.879,91**	**-234.407,75**	**13.527,84**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-209.120,59**	**-220.879,91**	**-234.407,75**	**13.527,84**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-209.120,59**	**-220.879,91**	**-234.407,75**	**13.527,84**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-209.120,59**	**-220.879,91**	**-234.407,75**	**13.527,84**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-209.120,59**	**-220.879,91**	**-234.407,75**	**13.527,84**

Teilergebnishaushalt Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	-4.829,84	-5.010,00	-5.008,72	-1,28
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-23.300,00	-23.300,00	-23.300,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**

Teilergebnishaushalt Produkt 060102 Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.648,87	10.850,00	11.258,73	-408,73
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	127,57	-127,57
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**	**10.648,87**	**10.850,00**	**11.386,30**	**-536,30**
11	- Personalaufwendungen	-9.365,72	-9.790,00	-9.848,91	58,91
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.187,83	-12.251,29	-12.067,02	-184,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.506,87	-10.850,00	-10.994,69	144,69
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-610,29	-510,00	-330,29	-179,71
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-26.670,71**	**-33.401,29**	**-33.240,91**	**-160,38**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-16.021,84**	**-22.551,29**	**-21.854,61**	**-696,68**
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**	**-16.021,84**	**-22.551,29**	**-21.854,61**	**-696,68**
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**	**-16.021,84**	**-22.551,29**	**-21.854,61**	**-696,68**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-16.021,84**	**-22.551,29**	**-21.854,61**	**-696,68**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-77.598,21	-100.124,66	-99.687,96	-436,70
30	**=Teilergebnis**	**-93.620,05**	**-122.675,95**	**-121.542,57**	**-1.133,38**

Teilergebnishaushalt Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.074.607,50	1.089.930,00	1.253.154,76	-163.224,76
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	1.980,00	0,00	1.980,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.134,31	40.296,45	51.253,69	-10.957,24
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.613,90	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**	**1.090.355,71**	**1.132.206,45**	**1.304.408,45**	**-172.202,00**
11	- Personalaufwendungen	-1.151.497,84	-1.291.190,00	-1.232.470,23	-58.719,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.257,72	-19.650,00	-14.770,36	-4.879,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.944,91	-21.580,00	-19.304,56	-2.275,44
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.975,50	-57.876,45	-65.043,74	7.167,29
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.192.675,97**	**-1.390.296,45**	**-1.331.588,89**	**-58.707,56**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-102.320,26**	**-258.090,00**	**-27.180,44**	**-230.909,56**
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**	**-102.320,26**	**-258.090,00**	**-27.180,44**	**-230.909,56**
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**	**-102.320,26**	**-258.090,00**	**-27.180,44**	**-230.909,56**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-102.320,26**	**-258.090,00**	**-27.180,44**	**-230.909,56**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-152.689,41	-106.615,40	-106.120,54	-494,86
30	**=Teilergebnis**	**-255.009,67**	**-364.705,40**	**-133.300,98**	**-231.404,42**

Teilergebnishaushalt Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	202,50	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**	**202,50**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-16.395,37	-15.900,00	-17.000,69	1.100,69
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.912,10	-750,00	-155,36	-594,64
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-180.160,52	-200.000,00	-196.372,11	-3.627,89
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-198.467,99**	**-216.650,00**	**-213.528,16**	**-3.121,84**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-198.265,49**	**-216.650,00**	**-213.528,16**	**-3.121,84**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-198.265,49**	**-216.650,00**	**-213.528,16**	**-3.121,84**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-198.265,49**	**-216.650,00**	**-213.528,16**	**-3.121,84**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-198.265,49**	**-216.650,00**	**-213.528,16**	**-3.121,84**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-3.216,11	-14.200,00	-10.795,94	-3.404,06
30	**=Teilergebnis**	**-201.481,60**	**-230.850,00**	**-224.324,10**	**-6.525,90**

Teilergebnishaushalt Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.177,00	57.400,00	57.396,00	4,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.141,00	13.450,00	9.862,00	3.588,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	178,00	-178,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	934,65	-934,65
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**92.318,00**	**70.850,00**	**68.370,65**	**2.479,35**
11	- Personalaufwendungen	-6.700,19	-6.870,00	-6.923,40	53,40
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.715,03	-350.350,00	-349.837,80	-512,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-28.160,00	-27.400,00	-27.377,00	-23,00
15	- Transferaufwendungen	-56.500,02	-32.500,00	-32.499,99	-0,01
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-118.075,24**	**-417.120,00**	**-416.638,19**	**-481,81**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-25.757,24**	**-346.270,00**	**-348.267,54**	**1.997,54**
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**	**-25.757,24**	**-346.270,00**	**-348.267,54**	**1.997,54**
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**	**-25.757,24**	**-346.270,00**	**-348.267,54**	**1.997,54**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-25.757,24**	**-346.270,00**	**-348.267,54**	**1.997,54**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-130.064,76	-90.614,26	-71.889,37	-18.724,89
30	**=Teilergebnis**	**-155.822,00**	**-436.884,26**	**-420.156,91**	**-16.727,35**

Teilergebnishaushalt Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	934,00	4.890,00	1.551,90	3.338,10
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87,50	0,00	175,00	-175,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.021,50**	**4.890,00**	**1.726,90**	**3.163,10**
11	- Personalaufwendungen	-1.448,70	-1.500,00	-1.502,04	2,04
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.741,56	-3.000,00	-2.511,05	-488,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-934,00	-4.890,00	-1.543,90	-3.346,10
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-419,48	-530,00	-421,81	-108,19
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-4.543,74**	**-9.920,00**	**-5.978,80**	**-3.941,20**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-3.522,24**	**-5.030,00**	**-4.251,90**	**-778,10**
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**	**-3.522,24**	**-5.030,00**	**-4.251,90**	**-778,10**
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**	**-3.522,24**	**-5.030,00**	**-4.251,90**	**-778,10**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-3.522,24**	**-5.030,00**	**-4.251,90**	**-778,10**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-231.862,05	-189.364,77	-189.014,77	-350,00
30	**=Teilergebnis**	**-235.384,29**	**-194.394,77**	**-193.266,67**	**-1.128,10**

Teilergebnishaushalt Produkt 080104 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.603,35	17.150,00	9.983,00	7.167,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.970,70	160.000,00	128.490,54	31.509,46
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36.585,74	-36.585,74
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.734,34	0,00	255,00	-255,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4,00	-4,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**150.308,39**	**177.150,00**	**175.318,28**	**1.831,72**
11	- Personalaufwendungen	-287.074,88	-302.520,00	-284.313,15	-18.206,85
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.298,13	-44.100,00	-48.778,43	4.678,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.558,35	-22.450,00	-9.960,00	-12.490,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.749,37	-8.950,00	-6.336,86	-2.613,14
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-349.680,73**	**-378.020,00**	**-349.388,44**	**-28.631,56**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-199.372,34**	**-200.870,00**	**-174.070,16**	**-26.799,84**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-199.372,34**	**-200.870,00**	**-174.070,16**	**-26.799,84**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-199.372,34**	**-200.870,00**	**-174.070,16**	**-26.799,84**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-199.372,34**	**-200.870,00**	**-174.070,16**	**-26.799,84**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-232.328,39	-241.105,68	-215.056,58	-26.049,10
30	**=Teilergebnis**	**-431.700,73**	**-441.975,68**	**-389.126,74**	**-52.848,94**

Teilergebnishaushalt Produkt 090101 Stadtplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	40.150,00	30.937,50	9.212,50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.975,00	0,00	3.825,00	-3.825,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.092,40	650,00	1.104,63	-454,63
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.067,40**	**40.800,00**	**35.867,13**	**4.932,87**
11	- Personalaufwendungen	-161.918,96	-165.040,00	-165.904,25	864,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-116,03	-74.058,07	-66.164,02	-7.894,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-9.150,00	0,00	-9.150,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-7.028,85	7.028,85
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-162.034,99**	**-248.248,07**	**-239.097,12**	**-9.150,95**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-155.967,59**	**-207.448,07**	**-203.229,99**	**-4.218,08**
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**	**-155.967,59**	**-207.448,07**	**-203.229,99**	**-4.218,08**
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**	**-155.967,59**	**-207.448,07**	**-203.229,99**	**-4.218,08**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-155.967,59**	**-207.448,07**	**-203.229,99**	**-4.218,08**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-1.168,07	-1.600,00	0,00	-1.600,00
30	**=Teilergebnis**	**-157.135,66**	**-209.048,07**	**-203.229,99**	**-5.818,08**

Teilergebnishaushalt Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	293,30	233,06	351,45	-118,39
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	546,03	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	225,00	0,00	40,50	-40,50
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.064,33**	**233,06**	**391,95**	**-158,89**
11	- Personalaufwendungen	-70.024,81	-72.432,08	-72.269,11	-162,97
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	-546,03	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-70.570,84**	**-72.432,08**	**-72.269,11**	**-162,97**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-69.506,51**	**-72.199,02**	**-71.877,16**	**-321,86**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-69.506,51**	**-72.199,02**	**-71.877,16**	**-321,86**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-69.506,51**	**-72.199,02**	**-71.877,16**	**-321,86**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-69.506,51**	**-72.199,02**	**-71.877,16**	**-321,86**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	-300,00	-294,44	-5,56
30	**=Teilergebnis**	**-69.506,51**	**-72.499,02**	**-72.171,60**	**-327,42**

Teilergebnishaushalt Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	603,68	200,00	193,73	6,27
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,00	-1,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**603,68**	**200,00**	**194,73**	**5,27**
11	- Personalaufwendungen	-25.625,13	-24.070,00	-25.617,55	1.547,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-992,51	-71.801,72	-70.243,62	-1.558,10
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	-136,53	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-26.754,17**	**-95.871,72**	**-95.861,17**	**-10,55**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-26.150,49**	**-95.671,72**	**-95.666,44**	**-5,28**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-26.150,49**	**-95.671,72**	**-95.666,44**	**-5,28**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-26.150,49**	**-95.671,72**	**-95.666,44**	**-5,28**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-26.150,49**	**-95.671,72**	**-95.666,44**	**-5,28**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-2.166,81	-34.800,00	-5.608,06	-29.191,94
30	**=Teilergebnis**	**-28.317,30**	**-130.471,72**	**-101.274,50**	**-29.197,22**

Teilergebnishaushalt Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	602.782,04	601.000,00	587.365,25	13.634,75
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**602.782,04**	**601.000,00**	**587.365,25**	**13.634,75**
11	- Personalaufwendungen	-20.152,27	-20.800,00	-20.623,93	-176,07
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**	**-20.152,27**	**-20.800,00**	**-20.623,93**	**-176,07**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**582.629,77**	**580.200,00**	**566.741,32**	**13.458,68**
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**	**582.629,77**	**580.200,00**	**566.741,32**	**13.458,68**
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**	**582.629,77**	**580.200,00**	**566.741,32**	**13.458,68**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**582.629,77**	**580.200,00**	**566.741,32**	**13.458,68**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**582.629,77**	**580.200,00**	**566.741,32**	**13.458,68**

Teilergebnishaushalt Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	1.588.202,41	1.592.110,00	1.566.975,15	25.134,85
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**	**1.588.202,41**	**1.592.110,00**	**1.566.975,15**	**25.134,85**
11	- Personalaufwendungen	-46.032,57	-50.220,00	-50.832,14	612,14
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.474.118,52	-1.468.820,00	-1.448.763,12	-20.056,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77,00	0,00	-250,00	250,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.520.228,09**	**-1.519.040,00**	**-1.499.845,26**	**-19.194,74**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**67.974,32**	**73.070,00**	**67.129,89**	**5.940,11**
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**	**67.974,32**	**73.070,00**	**67.129,89**	**5.940,11**
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**	**67.974,32**	**73.070,00**	**67.129,89**	**5.940,11**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**67.974,32**	**73.070,00**	**67.129,89**	**5.940,11**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	12.106,90	17.340,00	15.728,03	1.611,97
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-80.081,22	-92.230,00	-82.857,92	-9.372,08
30	**=Teilergebnis**	**0,00**	**-1.820,00**	**0,00**	**-1.820,00**

Teilergebnishaushalt Produkt 110103 Abrechnung Duales System

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	28.174,80	27.500,00	27.938,70	-438,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**28.174,80**	**27.500,00**	**27.938,70**	**-438,70**
11	- Personalaufwendungen	-888,73	-1.020,00	-932,17	-87,83
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	-560,00	-528,12	-31,88
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-898,73**	**-1.580,00**	**-1.460,29**	**-119,71**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**27.276,07**	**25.920,00**	**26.478,41**	**-558,41**
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**	**27.276,07**	**25.920,00**	**26.478,41**	**-558,41**
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**	**27.276,07**	**25.920,00**	**26.478,41**	**-558,41**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**27.276,07**	**25.920,00**	**26.478,41**	**-558,41**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-3.923,18	-2.711,80	-2.618,66	-93,14
30	**=Teilergebnis**	**23.352,89**	**23.208,20**	**23.859,75**	**-651,55**

Teilergebnishaushalt Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.252,40	521.250,00	513.521,53	7.728,47
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	346.257,98	578.637,93	570.232,40	8.405,53
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.567,51	16.957,82	17.394,58	-436,76
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.243,49	23.084,45	23.084,45	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**	**855.321,38**	**1.139.930,20**	**1.124.232,96**	**15.697,24**
11	- Personalaufwendungen	-166.802,51	-172.490,00	-174.196,05	1.706,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.306.974,61	-1.658.270,00	-1.701.436,60	43.166,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.252.942,07	-1.282.630,00	-1.239.027,25	-43.602,75
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.816,89	-119.700,00	-118.140,53	-1.559,47
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.798.536,08**	**-3.233.090,00**	**-3.232.800,43**	**-289,57**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-1.943.214,70**	**-2.093.159,80**	**-2.108.567,47**	**15.407,67**
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**	**-1.943.214,70**	**-2.093.159,80**	**-2.108.567,47**	**15.407,67**
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**	**-1.943.214,70**	**-2.093.159,80**	**-2.108.567,47**	**15.407,67**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-1.943.214,70**	**-2.093.159,80**	**-2.108.567,47**	**15.407,67**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-312.083,85	-303.351,64	-303.334,85	-16,79
30	**=Teilergebnis**	**-2.255.298,55**	**-2.396.511,44**	**-2.411.902,32**	**15.390,88**

Teilergebnishaushalt Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.577,11	28.070,00	22.715,07	5.354,93
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	845,00	3.340,00	840,00	2.500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.531,62	0,00	18.636,80	-18.636,80
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**	**28.953,73**	**31.410,00**	**42.191,87**	**-10.781,87**
11	- Personalaufwendungen	-10.763,71	-11.050,00	-11.145,55	95,55
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.758,84	-163.500,00	-162.726,06	-773,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-25.314,78	-35.800,00	-28.377,32	-7.422,68
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600,00	0,00	-6.000,00	6.000,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-189.437,33**	**-210.350,00**	**-208.248,93**	**-2.101,07**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-160.483,60**	**-178.940,00**	**-166.057,06**	**-12.882,94**
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**	**-160.483,60**	**-178.940,00**	**-166.057,06**	**-12.882,94**
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**	**-160.483,60**	**-178.940,00**	**-166.057,06**	**-12.882,94**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-160.483,60**	**-178.940,00**	**-166.057,06**	**-12.882,94**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-332,02	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-160.815,62**	**-178.940,00**	**-166.057,06**	**-12.882,94**

Teilergebnishaushalt Produkt 120201 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	62.287,89	62.980,00	55.133,80	7.846,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159,74	200,00	0,00	200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	810,76	-810,76
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**62.447,63**	**63.180,00**	**55.944,56**	**7.235,44**
11	- Personalaufwendungen	-5.361,27	-5.700,00	-5.724,75	24,75
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.693,63	-64.370,00	-64.263,85	-106,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-70.054,90**	**-70.070,00**	**-69.988,60**	**-81,40**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-7.607,27**	**-6.890,00**	**-14.044,04**	**7.154,04**
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**	**-7.607,27**	**-6.890,00**	**-14.044,04**	**7.154,04**
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**	**-7.607,27**	**-6.890,00**	**-14.044,04**	**7.154,04**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-7.607,27**	**-6.890,00**	**-14.044,04**	**7.154,04**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	10.220,53	10.750,00	10.231,36	518,64
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-2.613,26	-3.860,00	-2.901,43	-958,57
30	**=Teilergebnis**	**0,00**	**0,00**	**-6.714,11**	**6.714,11**

Teilergebnishaushalt Produkt 120202 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.622,00	8.400,00	8.402,00	-2,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.017,10	364.495,10	337.082,65	27.412,45
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.285,07	3.902,85	4.167,59	-264,74
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**	**381.924,17**	**376.797,95**	**349.652,24**	**27.145,71**
11	- Personalaufwendungen	-15.340,91	-16.220,00	-16.366,43	146,43
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-317.790,50	-301.447,95	-293.408,42	-8.039,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-13.731,22	-28.570,00	-12.815,00	-15.755,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8,00	0,00	-454,01	454,01
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-346.870,63**	**-346.237,95**	**-323.043,86**	**-23.194,09**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**35.053,54**	**30.560,00**	**26.608,38**	**3.951,62**
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**	**35.053,54**	**30.560,00**	**26.608,38**	**3.951,62**
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**	**35.053,54**	**30.560,00**	**26.608,38**	**3.951,62**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**35.053,54**	**30.560,00**	**26.608,38**	**3.951,62**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	106.232,68	84.230,00	95.478,37	-11.248,37
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-141.286,22	-121.726,15	-121.726,15	0,00
30	**=Teilergebnis**	**0,00**	**-6.936,15**	**360,60**	**-7.296,75**

Teilergebnishaushalt Produkt 130101 Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.974,00	16.400,00	14.928,00	1.472,00
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	5.076,69	0,00	101,69	-101,69
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.293,55	2.500,00	2.580,00	-80,00
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**	**22.344,24**	**18.900,00**	**17.609,69**	**1.290,31**
11	- Personalaufwendungen	-32.783,61	-34.730,00	-32.657,98	-2.072,02
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.689,59	-51.600,00	-53.228,06	1.628,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.947,00	-16.110,00	-14.888,00	-1.222,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.526,44	-3.043,70	-2.495,29	-548,41
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-87.946,64**	**-105.483,70**	**-103.269,33**	**-2.214,37**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-65.602,40**	**-86.583,70**	**-85.659,64**	**-924,06**
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**	**-65.602,40**	**-86.583,70**	**-85.659,64**	**-924,06**
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**	**-65.602,40**	**-86.583,70**	**-85.659,64**	**-924,06**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-65.602,40**	**-86.583,70**	**-85.659,64**	**-924,06**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-393.065,61	-405.010,00	-396.331,74	-8.678,26
30	**=Teilergebnis**	**-458.668,01**	**-491.593,70**	**-481.991,38**	**-9.602,32**

Teilergebnishaushalt Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.404,41	29.590,00	29.558,94	31,06
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,00	800,00	801,00	-1,00
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**	**30.205,41**	**30.390,00**	**30.359,94**	**30,06**
11	- Personalaufwendungen	-17.080,97	-17.720,00	-17.845,14	125,14
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.508,67	-18.000,00	-17.940,28	-59,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-41.719,41	-42.210,00	-42.208,86	-1,14
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.630,43	-68.140,00	-67.833,77	-306,23
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-132.939,48**	**-146.070,00**	**-145.828,05**	**-241,95**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-102.734,07**	**-115.680,00**	**-115.468,11**	**-211,89**
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**	**-102.734,07**	**-115.680,00**	**-115.468,11**	**-211,89**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-102.734,07**	**-115.680,00**	**-115.468,11**	**-211,89**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-102.734,07**	**-115.680,00**	**-115.468,11**	**-211,89**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-15.974,58	-17.109,22	-17.109,22	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-118.708,65**	**-132.789,22**	**-132.577,33**	**-211,89**

Teilergebnishaushalt Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	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	4.900,00	5.051,70	-151,70
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.999,35	183.230,00	182.889,59	340,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	489,29	-489,29
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.509,21	9.150,00	7.259,12	1.890,88
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	130,45	0,00	123,56	-123,56
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**200.038,01**	**197.280,00**	**195.813,26**	**1.466,74**
11	- Personalaufwendungen	-31.635,62	-36.560,00	-36.201,55	-358,45
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.973,54	-98.280,00	-97.889,89	-390,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.882,61	-13.400,00	-9.077,23	-4.322,77
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-160,59	-64.245,88	-63.839,96	-405,92
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-100.652,36**	**-212.485,88**	**-207.008,63**	**-5.477,25**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**99.385,65**	**-15.205,88**	**-11.195,37**	**-4.010,51**
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**	**99.385,65**	**-15.205,88**	**-11.195,37**	**-4.010,51**
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**	**99.385,65**	**-15.205,88**	**-11.195,37**	**-4.010,51**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**99.385,65**	**-15.205,88**	**-11.195,37**	**-4.010,51**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-195.187,52	-283.435,29	-202.864,99	-80.570,30
30	**=Teilergebnis**	**-75.801,87**	**-278.641,17**	**-194.060,36**	**-84.580,81**

Teilergebnishaushalt Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.135,63	8.400,00	11.109,14	-2.709,14
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	2.264,61	-2.264,61
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**15.135,63**	**8.400,00**	**13.373,75**	**-4.973,75**
11	- Personalaufwendungen	-1.992,09	-2.870,00	-2.198,85	-671,15
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.963,00	-1.629,96	-1.410,46	-219,50
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	-853,75	0,00	0,00	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.808,84**	**-4.499,96**	**-3.609,31**	**-890,65**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**6.326,79**	**3.900,04**	**9.764,44**	**-5.864,40**
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**	**6.326,79**	**3.900,04**	**9.764,44**	**-5.864,40**
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**	**6.326,79**	**3.900,04**	**9.764,44**	**-5.864,40**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**6.326,79**	**3.900,04**	**9.764,44**	**-5.864,40**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-8.795,36	-11.565,73	-11.565,73	0,00
30	**=Teilergebnis**	**-2.468,57**	**-7.665,69**	**-1.801,29**	**-5.864,40**

Teilergebnishaushalt Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.182,95	51.170,00	51.686,28	-516,28
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.400,00	0,00	1.492,14	-1.492,14
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	42.542,83	-42.542,83
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**92.982,95**	**51.170,00**	**95.721,25**	**-44.551,25**
11	- Personalaufwendungen	-19.831,66	-20.120,00	-20.731,95	611,95
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.014,78	-77.800,00	-75.106,23	-2.693,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-417.606,45	-415.090,00	-415.935,58	845,58
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-200,00	200,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-613.452,89**	**-513.010,00**	**-511.973,76**	**-1.036,24**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-520.469,94**	**-461.840,00**	**-416.252,51**	**-45.587,49**
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**	**-520.469,94**	**-461.840,00**	**-416.252,51**	**-45.587,49**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-520.469,94**	**-461.840,00**	**-416.252,51**	**-45.587,49**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-520.469,94**	**-461.840,00**	**-416.252,51**	**-45.587,49**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-129.231,09	-162.309,95	-159.950,81	-2.359,14
30	**=Teilergebnis**	**-649.701,03**	**-624.149,95**	**-576.203,32**	**-47.946,63**

Teilergebnishaushalt Produkt 130402 Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.039,94	12.970,00	11.241,44	1.728,56
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	604.707,33	691.380,02	692.222,01	-841,99
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**	**615.747,27**	**704.350,02**	**703.463,45**	**886,57**
11	- Personalaufwendungen	-204.054,04	-208.800,00	-209.508,76	708,76
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-227.295,41	-448.180,02	-445.035,68	-3.144,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.878,94	-16.130,00	-14.408,44	-1.721,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.782,64	-38.020,00	-35.253,53	-2.766,47
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-479.011,03**	**-711.130,02**	**-704.206,41**	**-6.923,61**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**136.736,24**	**-6.780,00**	**-742,96**	**-6.037,04**
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**	**136.736,24**	**-6.780,00**	**-742,96**	**-6.037,04**
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**	**136.736,24**	**-6.780,00**	**-742,96**	**-6.037,04**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**136.736,24**	**-6.780,00**	**-742,96**	**-6.037,04**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-8.335,73	-9.200,00	-8.232,15	-967,85
30	**=Teilergebnis**	**128.400,51**	**-15.980,00**	**-8.975,11**	**-7.004,89**

Teilergebnishaushalt Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.072,00	219.800,00	219.720,50	79,50
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	1.260,15	900,00	956,92	-56,92
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	737,40	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**	**253.069,55**	**220.700,00**	**220.677,42**	**22,58**
11	- Personalaufwendungen	-67.926,35	-68.750,00	-70.092,99	1.342,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.538,83	-8.950,00	-2.501,02	-6.448,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-404,00	-400,00	-404,00	4,00
15	- Transferaufwendungen	-331.684,78	-298.300,00	-297.571,49	-728,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.010,27	-62.630,00	-37.693,78	-24.936,22
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-457.564,23**	**-439.030,00**	**-408.263,28**	**-30.766,72**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**-204.494,68**	**-218.330,00**	**-187.585,86**	**-30.744,14**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-204.494,68**	**-218.330,00**	**-187.585,86**	**-30.744,14**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**-204.494,68**	**-218.330,00**	**-187.585,86**	**-30.744,14**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**-204.494,68**	**-218.330,00**	**-187.585,86**	**-30.744,14**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	-3.076,35	-3.830,00	-3.421,23	-408,77
30	**=Teilergebnis**	**-207.571,03**	**-222.160,00**	**-191.007,09**	**-31.152,91**

Teilergebnishaushalt Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.685.867,30	26.639.969,57	29.375.505,93	-2.735.536,36
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.269.832,22	5.605.850,00	5.607.228,22	-1.378,22
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	4.984,89	5.000,00	5.321,24	-321,24
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.065.897,23	545.300,00	547.179,87	-1.879,87
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/-Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**29.026.581,64**	**32.796.119,57**	**35.535.235,26**	**-2.739.115,69**
11	- Personalaufwendungen	-70.786,60	-75.090,00	-74.431,87	-658,13
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.963,00	-37.000,00	-12.117,75	-24.882,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-15.708.366,89	-16.941.450,58	-16.972.338,00	30.887,42
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.873,82	-22.800,00	-17.452,96	-5.347,04
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-15.975.990,31**	**-17.076.340,58**	**-17.076.340,58**	**0,00**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**13.050.591,33**	**15.719.778,99**	**18.458.894,68**	**-2.739.115,69**
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.399,00	0,00	0,00	0,00
21	**= Finanzergebnis**	**-1.399,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**13.049.192,33**	**15.719.778,99**	**18.458.894,68**	**-2.739.115,69**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**13.049.192,33**	**15.719.778,99**	**18.458.894,68**	**-2.739.115,69**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**13.049.192,33**	**15.719.778,99**	**18.458.894,68**	**-2.739.115,69**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	12.944,24	13.450,00	12.713,19	736,81
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**13.062.136,57**	**15.733.228,99**	**18.471.607,87**	**-2.738.378,88**

Teilergebnishaushalt Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00
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	12,00	-12,00
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**	**57.450,00**	**35.479,56**	**21.970,44**
11	- Personalaufwendungen	-15.812,12	-16.440,00	-16.470,65	30,65
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	-99,81	-45.000,00	-60.402,53	15.402,53
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-15.911,93**	**-61.440,00**	**-76.873,18**	**15.433,18**
18	**= ordentliches Ergebnis**	**19.555,63**	**-3.990,00**	**-41.393,62**	**37.403,62**
19	+ Finanzerträge	338.254,77	621.960,00	717.767,25	-95.807,25
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-181.543,82	-141.000,00	-117.370,55	-23.629,45
21	**= Finanzergebnis**	**156.710,95**	**480.960,00**	**600.396,70**	**-119.436,70**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**176.266,58**	**476.970,00**	**559.003,08**	**-82.033,08**
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**	**176.266,58**	**476.970,00**	**559.003,08**	**-82.033,08**
27	**= Ergebnis vor Berücksichtig. d. ILV**	**176.266,58**	**476.970,00**	**559.003,08**	**-82.033,08**
28	+ Erträge aus internen Leistungbeziehungen	0,00	64.470,00	0,00	64.470,00
29	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	**=Teilergebnis**	**176.266,58**	**541.440,00**	**559.003,08**	**-17.563,08**

Gesamtfinanzrechnung 2018

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.740.245,39	26.661.969,57	29.437.686,66	-2.775.717,09
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.055.344,76	9.175.481,10	8.757.815,35	417.665,75
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.352.353,96	2.600.146,09	2.358.703,52	241.442,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	918.893,15	1.050.046,92	939.668,29	110.378,63
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.686.120,98	2.778.755,53	2.328.795,82	449.959,71
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.766.873,09	1.360.716,24	1.490.756,40	-130.040,16
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	719.207,15	621.960,00	717.767,25	-95.807,25
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**38.239.038,48**	**44.249.075,45**	**46.031.193,29**	**-1.782.117,84**
10	- Personalauszahlungen	-7.897.152,17	-8.422.207,06	-8.270.557,98	-151.649,08
11	- Versorgungsauszahlungen	-886.723,27	-812.100,00	-632.195,84	-179.904,16
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.711.875,47	-12.198.636,31	-9.030.216,62	-3.168.419,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-183.649,98	-141.000,00	-107.499,11	-33.500,89
14	- Transferauszahlungen	-17.881.699,72	-19.148.160,49	-19.544.225,95	396.065,46
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.808.932,17	-2.040.814,31	-2.120.240,85	79.426,54
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-37.370.032,78**	**-42.762.918,17**	**-39.704.936,35**	**-3.057.981,82**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**869.005,70**	**1.486.157,28**	**6.326.256,94**	**-4.840.099,66**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.660.764,47	3.412.814,59	3.160.331,42	252.483,17
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	139.508,80	169.276,77	178.829,66	-9.552,89
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	153.168,55	644.700,00	602.652,31	42.047,69
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,88	1.530,00	1.533,88	-3,88
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.954.975,70**	**4.228.321,36**	**3.943.347,27**	**284.974,09**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-91.430,92	-934.276,77	-51.988,92	-882.287,85
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-746.130,72	-2.771.215,81	-1.312.092,78	-1.459.123,03
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.171.348,46	-2.035.996,15	-923.493,92	-1.112.502,23
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.409,56	0,00	-303,66	303,66
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.023.319,66**	**-5.741.488,73**	**-2.287.879,28**	**-3.453.609,45**

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**931.656,04**	**-1.513.167,37**	**1.655.467,99**	**-3.168.635,36**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag**	**1.800.661,74**	**-27.010,09**	**7.981.724,93**	**-8.008.735,02**
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	5.139.500,00	374.000,00	2.399.775,00	-2.025.775,00
33. 34J	+ Aufnahme v.Krediten zur Liq.sicherung	2.500.000,00	0,00	1.258.550,00	-1.258.550,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-10.765.324,98	-410.000,00	-3.550.730,94	3.140.730,94
34. 36J	- Tilgung v. Krediten zur Liq.sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
35	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-3.125.824,98**	**-36.000,00**	**107.594,06**	**-143.594,06**
36	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-1.325.163,24**	**-63.010,09**	**8.089.318,99**	**-8.152.329,08**
39	**+ Anfangsbestand an Finanzmitteln**	**6.173.100,32**	**-5.152.975,91**	**4.836.901,93**	**-9.989.877,84**
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-11.035,15	0,00	-647,15	647,15
41	**= Liquide Mittel**	**4.836.901,93**	**-5.215.986,00**	**12.925.573,77**	**-18.141.559,77**

Teilfinanzrechnungen A 2018

Teilfinanzrechnung Produkt 010101 Politische Gremien u. Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.057,60			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.788,69	11.760,00	8.466,01	3.293,99
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.846,29**	**11.760,00**	**8.466,01**	**3.293,99**
10	- Personalauszahlungen	-299.957,41	-317.420,00	-300.171,16	-17.248,84
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56,50			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-2.500,00	-3.260,00	-3.260,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-233.787,28	-225.750,00	-216.268,38	-9.481,62
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-536.301,19**	**-546.430,00**	**-519.699,54**	**-26.730,46**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-503.454,90**	**-534.670,00**	**-511.233,53**	**-23.436,47**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 010102 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39,69			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.592,32	4.600,00	4.048,19	551,81
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.907,68			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.539,69**	**4.600,00**	**4.048,19**	**551,81**
10	- Personalauszahlungen	-161.050,04	-176.660,00	-173.435,94	-3.224,06
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73,47		-481,37	481,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.162,34	-28.500,00	-19.078,49	-9.421,51
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-210.285,85**	**-205.160,00**	**-192.995,80**	**-12.164,20**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-202.746,16**	**-200.560,00**	**-188.947,61**	**-11.612,39**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 010103 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	46.729,43	24.630,00	20.996,09	3.633,91
07	+ Sonstige Einzahlungen	114.879,16	122.894,84	96.894,84	26.000,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**161.608,59**	**147.524,84**	**117.890,93**	**29.633,91**
10	- Personalauszahlungen	-124.808,77	-210.520,00	-256.345,20	45.825,20
11	- Versorgungsauszahlungen	-886.723,27	-812.100,00	-632.195,84	-179.904,16
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-577,41	-600,00	-523,60	-76,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-42.149,62	-76.500,00	-55.031,08	-21.468,92
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.054.259,07**	**-1.099.720,00**	**-944.095,72**	**-155.624,28**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-892.650,48**	**-952.195,16**	**-826.204,79**	**-125.990,37**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 010104 Finanz- u. Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.535,00	4.000,00	7.943,80	-3.943,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.701,15	12.700,00	14.910,62	-2.210,62
07	+ Sonstige Einzahlungen	73.373,50	68.200,00	82.508,84	-14.308,84
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**91.609,65**	**84.900,00**	**105.363,26**	**-20.463,26**
10	- Personalauszahlungen	-539.313,85	-569.180,00	-541.047,73	-28.132,27
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.134,24	-18.000,00	-79.651,07	61.651,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.511,33	-92.700,00	-36.536,77	-56.163,23
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-631.959,42**	**-679.880,00**	**-657.235,57**	**-22.644,43**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-540.349,77**	**-594.980,00**	**-551.872,31**	**-43.107,69**
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				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.350,57	58.000,00	62.088,60	-4.088,60
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		4.347,71	5.500,00	-1.152,29
07	+ Sonstige Einzahlungen			1.471,75	-1.471,75
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**57.350,57**	**62.347,71**	**69.060,35**	**-6.712,64**
10	- Personalauszahlungen	-106.235,19	-109.140,00	-109.507,07	367,07
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.836,43	-102.200,00	-12.916,03	-89.283,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.692,73	-2.100,00	-3.782,20	1.682,20
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.764,35**	**-213.440,00**	**-126.205,30**	**-87.234,70**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-55.413,78**	**-151.092,29**	**-57.144,95**	**-93.947,34**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.632,62	148.276,77	148.609,62	-332,85
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.513,78		303,66	-303,66
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**100.146,40**	**148.276,77**	**148.913,28**	**-636,51**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-80.943,46	-533.276,77	-31.538,13	-501.738,64
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	-411,11		-303,66	303,66
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-81.354,57**	**-533.276,77**	**-31.841,79**	**-501.434,98**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**18.791,83**	**-385.000,00**	**117.071,49**	**-502.071,49**

Teilfinanzrechnung Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.268,35	812.391,10	403.348,56	409.042,54
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	357,51			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.546,65	34.246,90	61.746,39	-27.499,49
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.185,83	8.528,72	8.561,53	-32,81
07	+ Sonstige Einzahlungen	266,39		7.336,62	-7.336,62
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**253.624,73**	**855.166,72**	**480.993,10**	**374.173,62**
10	- Personalauszahlungen	-590.643,14	-605.450,00	-594.584,18	-10.865,82
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.470.784,26	-5.095.750,98	-3.336.994,07	-1.758.756,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-182.652,76	-100.500,00	-123.751,78	23.251,78
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.244.080,16**	**-5.801.700,98**	**-4.055.330,03**	**-1.746.370,95**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.990.455,43**	**-4.946.534,26**	**-3.574.336,93**	**-1.372.197,33**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.530,83	245.000,00	192.326,41	52.673,59
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**	**75.530,83**	**245.000,00**	**192.326,41**	**52.673,59**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-88.906,06	-719.213,42	-288.136,78	-431.076,64
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.683,36	-17.129,36	-10.155,29	-6.974,07
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-94.589,42**	**-736.342,78**	**-298.292,07**	**-438.050,71**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-19.058,59**	**-491.342,78**	**-105.965,66**	**-385.377,12**

Teilfinanzrechnung Produkt 010203 Sonstige städtische Gebäude

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		31.600,00	4.788,75	26.811,25
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**31.600,00**	**4.788,75**	**26.811,25**
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**		**31.600,00**	**4.788,75**	**26.811,25**
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				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 010301 Betriebshof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		220,00		220,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.714,69	96.281,98	84.687,93	11.594,05
07	+ Sonstige Einzahlungen		1.193,00	1.193,00	
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**104.714,69**	**97.694,98**	**85.880,93**	**11.814,05**
10	- Personalauszahlungen	-1.519.228,21	-1.565.854,98	-1.558.955,92	-6.899,06
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.212,01	-167.887,92	-175.576,36	7.688,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-40.516,38	-47.700,00	-50.566,47	2.866,47
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.726.956,60**	**-1.781.442,90**	**-1.785.098,75**	**3.655,85**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.622.241,91**	**-1.683.747,92**	**-1.699.217,82**	**15.469,90**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.850,00	15.000,00	23.898,05	-8.898,05
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.850,00**	**15.000,00**	**23.898,05**	**-8.898,05**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-410.996,52	-349.427,88	-282.609,13	-66.818,75
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-410.996,52**	**-349.427,88**	**-282.609,13**	**-66.818,75**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-372.146,52**	**-334.427,88**	**-258.711,08**	**-75.716,80**

Teilfinanzrechnung Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	16.032,78	17.000,00	18.788,71	-1.788,71
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.032,78**	**17.000,00**	**18.788,71**	**-1.788,71**
10	- Personalauszahlungen	-133.144,08	-136.910,00	-150.409,31	13.499,31
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-220.469,75	-254.740,00	-219.397,56	-35.342,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.184,93	-10.000,00	-3.284,50	-6.715,50
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-360.798,76**	**-401.650,00**	**-373.091,37**	**-28.558,63**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-344.765,98**	**-384.650,00**	**-354.302,66**	**-30.347,34**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			50,00	-50,00
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**			**50,00**	**-50,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-156.082,60	-111.470,00	-85.061,21	-26.408,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-156.082,60**	**-111.470,00**	**-85.061,21**	**-26.408,79**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-156.082,60**	**-111.470,00**	**-85.011,21**	**-26.458,79**

Teilfinanzrechnung Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	16.789,46	10.650,00	36.806,42	-26.156,42
07	+ Sonstige Einzahlungen			57,00	-57,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.789,46**	**10.650,00**	**36.863,42**	**-26.213,42**
10	- Personalauszahlungen	-61.132,45	-55.000,00	-60.403,20	5.403,20
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.952,67	-23.000,00	-17.312,54	-5.687,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-144.808,46	-156.200,00	-139.512,88	-16.687,12
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-221.893,58**	**-234.200,00**	**-217.228,62**	**-16.971,38**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-205.104,12**	**-223.550,00**	**-180.365,20**	**-43.184,80**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.680,16			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	888,00		271,99	-271,99
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**7.568,16**		**271,99**	**-271,99**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-24.627,84	-46.867,28	-47.472,65	605,37
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-24.627,84**	**-46.867,28**	**-47.472,65**	**605,37**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.059,68**	**-46.867,28**	**-47.200,66**	**333,38**

Teilfinanzrechnung Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	20.192,00		13.286,28	-13.286,28
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**20.192,00**		**13.286,28**	**-13.286,28**
10	- Personalauszahlungen	-16.059,46	-12.160,00	-11.832,56	-327,44
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-24.737,46	-1.300,00	-248,46	-1.051,54
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-40.796,92**	**-13.460,00**	**-12.081,02**	**-1.378,98**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.604,92**	**-13.460,00**	**1.205,26**	**-14.665,26**
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	-754,13			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-754,13**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-754,13**			

Teilfinanzrechnung Produkt 020201 Allgemeine Sicherheit u. Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.827,25	1.500,00	6.851,75	-5.351,75
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.826,09	2.200,00	2.028,18	171,82
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.979,43	4.000,00	14.396,76	-10.396,76
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.059,80	1.500,00	1.087,28	412,72
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.692,57**	**9.200,00**	**24.363,97**	**-15.163,97**
10	- Personalauszahlungen	-96.724,07	-101.030,00	-82.703,98	-18.326,02
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.914,56	-33.600,00	-31.638,34	-1.961,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.261,82	-9.900,00	-5.571,59	-4.328,41
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-127.900,45**	**-144.530,00**	**-119.913,91**	**-24.616,09**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.207,88**	**-135.330,00**	**-95.549,94**	**-39.780,06**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 020202 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	353,13	200,00	286,13	-86,13
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			868,84	-868,84
07	+ Sonstige Einzahlungen	23.585,11	20.628,40	27.489,98	-6.861,58
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.938,24**	**20.828,40**	**28.644,95**	**-7.816,55**
10	- Personalauszahlungen	-48.017,02	-49.940,00	-45.391,92	-4.548,08
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.600,36	-7.228,40	-7.248,45	20,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-395,89	-750,00	-369,30	-380,70
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-54.013,27**	**-57.918,40**	**-53.009,67**	**-4.908,73**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.075,03**	**-37.090,00**	**-24.364,72**	**-12.725,28**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 020203 Einwohner- u. Personenstandswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.331,10	130.000,00	134.473,90	-4.473,90
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**132.331,10**	**130.000,00**	**134.473,90**	**-4.473,90**
10	- Personalauszahlungen	-195.798,08	-196.260,00	-190.634,70	-5.625,30
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.512,25	-82.000,00	-82.365,78	365,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-879,47	-1.260,00	-949,40	-310,60
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-264.189,80**	**-279.520,00**	**-273.949,88**	**-5.570,12**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-131.858,70**	**-149.520,00**	**-139.475,98**	**-10.044,02**
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				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 020204 Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.406,00	12.000,00	13.853,00	-1.853,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	178,50		497,30	-497,30
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.584,50**	**12.000,00**	**14.350,30**	**-2.350,30**
10	- Personalauszahlungen	-36.541,83	-55.130,00	-35.371,82	-19.758,18
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.541,83**	**-55.130,00**	**-35.371,82**	**-19.758,18**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.957,33**	**-43.130,00**	**-21.021,52**	**-22.108,48**
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				
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	841,49	8.260,00	295,79	7.964,21
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.510,66	15.000,00	24.881,84	-9.881,84
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.331,00	9.000,00	6.893,90	2.106,10
07	+ Sonstige Einzahlungen			72,90	-72,90
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.683,15**	**32.260,00**	**32.144,43**	**115,57**
10	- Personalauszahlungen	-102.562,93	-98.780,00	-88.323,78	-10.456,22
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.879,85	-88.770,00	-89.495,71	725,71
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-2.045,17	-2.200,00	-2.045,17	-154,83
15	- Sonstige Auszahlungen	-152.003,88	-173.650,00	-176.973,06	3.323,06
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-322.491,83**	**-363.400,00**	**-356.837,72**	**-6.562,28**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-298.808,68**	**-331.140,00**	**-324.693,29**	**-6.446,71**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	102.628,45	108.894,59	109.394,59	-500,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.216,00	6.000,00	6.000,00	
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**104.844,45**	**114.894,59**	**115.394,59**	**-500,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.426,17			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-390.830,68	-648.785,40	-263.024,07	-385.761,33
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-26,20			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-406.283,05**	**-648.785,40**	**-263.024,07**	**-385.761,33**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-301.438,60**	**-533.890,81**	**-147.629,48**	**-386.261,33**

Teilfinanzrechnung Produkt 030101 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.677,00	195.500,00	214.099,00	-18.599,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100,00		100,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.407,36	90.000,00	86.084,04	3.915,96
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**297.084,36**	**285.600,00**	**300.183,04**	**-14.583,04**
10	- Personalauszahlungen	-69.635,87	-73.960,00	-72.902,39	-1.057,61
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-316.338,08	-315.250,00	-309.106,73	-6.143,27
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-328.908,00	-363.000,00	-343.221,50	-19.778,50
15	- Sonstige Auszahlungen	-59.872,95	-59.740,00	-60.496,04	756,04
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-774.754,90**	**-811.950,00**	**-785.726,66**	**-26.223,34**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-477.670,54**	**-526.350,00**	**-485.543,62**	**-40.806,38**
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	-37.688,71	-62.278,14	-25.110,18	-37.167,96
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-37.688,71**	**-62.278,14**	**-25.110,18**	**-37.167,96**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.688,71**	**-62.278,14**	**-25.110,18**	**-37.167,96**

Teilfinanzrechnung Produkt 030102 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.590,00		9.188,00	-9.188,00
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**	**11.590,00**		**9.188,00**	**-9.188,00**
10	- Personalauszahlungen	-12.367,64	-13.830,00	-13.451,74	-378,26
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.394,79	-63.900,00	-37.967,60	-25.932,40
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-11.590,00		-9.188,00	9.188,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.868,89	-16.250,00	-16.742,35	492,35
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-103.221,32**	**-93.980,00**	**-77.349,69**	**-16.630,31**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-91.631,32**	**-93.980,00**	**-68.161,69**	**-25.818,31**
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	-3.026,77	-9.000,00	-5.503,21	-3.496,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.026,77**	**-9.000,00**	**-5.503,21**	**-3.496,79**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.026,77**	**-9.000,00**	**-5.503,21**	**-3.496,79**

Teilfinanzrechnung Produkt 030103 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,22			
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15,22**			
10	- Personalauszahlungen	-11.995,77	-18.970,00	-16.051,50	-2.918,50
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.700,69	-68.550,00	-53.940,52	-14.609,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-527,85			
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.975,25	-20.560,00	-17.645,84	-2.914,16
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.199,56**	**-108.080,00**	**-87.637,86**	**-20.442,14**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-120.184,34**	**-108.080,00**	**-87.637,86**	**-20.442,14**
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	-3.270,09	-6.000,00	-182,01	-5.817,99
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.270,09**	**-6.000,00**	**-182,01**	**-5.817,99**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.270,09**	**-6.000,00**	**-182,01**	**-5.817,99**

Teilfinanzrechnung Produkt 030104 Gymnasium

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.606,38	20.000,00	13.039,79	6.960,21
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.320,00		2.320,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	304,59		174,00	-174,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.910,97**	**22.320,00**	**13.213,79**	**9.106,21**
10	- Personalauszahlungen	-55.899,31	-58.710,00	-56.798,62	-1.911,38
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-245.722,61	-294.100,00	-247.470,22	-46.629,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	931,62	-20.000,00	-16.721,79	-3.278,21
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.499,76	-48.010,00	-47.480,40	-529,60
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-345.190,06**	**-420.820,00**	**-368.471,03**	**-52.348,97**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-328.279,09**	**-398.500,00**	**-355.257,24**	**-43.242,76**
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	-21.531,59	-45.551,75	-12.984,47	-32.567,28
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-21.531,59**	**-45.551,75**	**-12.984,47**	**-32.567,28**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-21.531,59**	**-45.551,75**	**-12.984,47**	**-32.567,28**

Teilfinanzrechnung Produkt 030106 Sekundarschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.561,94	26.000,00	22.141,19	3.858,81
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	505,93		584,26	-584,26
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.395,45		2.927,40	-2.927,40
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.463,32**	**26.000,00**	**25.652,85**	**347,15**
10	- Personalauszahlungen	-48.031,06	-55.000,00	-55.728,63	728,63
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.121,99	-202.500,00	-189.573,77	-12.926,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen			-501,26	501,26
15	- Sonstige Auszahlungen	-22.000,77	-30.810,00	-35.601,80	4.791,80
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-241.153,82**	**-288.310,00**	**-281.405,46**	**-6.904,54**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-217.690,50**	**-262.310,00**	**-255.752,61**	**-6.557,39**
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			-40.000,00	40.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-17.457,82	-221.266,32	-12.566,51	-208.699,81
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.457,82**	**-221.266,32**	**-52.566,51**	**-168.699,81**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.457,82**	**-221.266,32**	**-52.566,51**	**-168.699,81**

Teilfinanzrechnung Produkt 030201 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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		25.000,00	17.427,92	7.572,08
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**25.000,00**	**17.427,92**	**7.572,08**
10	- Personalauszahlungen	-3.380,96	-3.510,00	-3.506,10	-3,90
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.264,56	-25.000,00	-15.822,62	-9.177,38
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.645,52**	**-28.510,00**	**-19.328,72**	**-9.181,28**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.645,52**	**-3.510,00**	**-1.900,80**	**-1.609,20**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 040101 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.828,25	7.000,00	2.865,00	4.135,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	785,00		1.541,09	-1.541,09
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.613,25**	**7.000,00**	**4.406,09**	**2.593,91**
10	- Personalauszahlungen	-79.791,12	-81.270,00	-80.272,87	-997,13
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.507,54	-8.200,00	-7.171,13	-1.028,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.421,97	-4.100,00	-2.292,87	-1.807,13
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.720,63**	**-93.570,00**	**-89.736,87**	**-3.833,13**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.107,38**	**-86.570,00**	**-85.330,78**	**-1.239,22**
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		-1.000,00	-238,50	-761,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-1.000,00**	**-238,50**	**-761,50**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-1.000,00**	**-238,50**	**-761,50**

Teilfinanzrechnung Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-21.980,56	-20.340,00	-23.920,87	3.580,87
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.106,75	-2.150,00	-324,90	-1.825,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.688,37	-5.550,00	-1.338,99	-4.211,01
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.775,68**	**-28.040,00**	**-25.584,76**	**-2.455,24**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.775,68**	**-28.040,00**	**-25.584,76**	**-2.455,24**
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**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**		**-2.000,00**

Teilfinanzrechnung Produkt 040103 VHS

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-7.738,32	-7.990,00	-7.452,19	-537,81
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-23.790,04	-48.000,00	-48.054,09	54,09
15	- Sonstige Auszahlungen		-100,00	-9,37	-90,63
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.528,36**	**-56.090,00**	**-55.515,65**	**-574,35**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-31.528,36**	**-56.090,00**	**-55.515,65**	**-574,35**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 040104 Heimatmuseum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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			
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**595,00**			
10	- Personalauszahlungen	-1.448,89	-1.500,00	-1.502,54	2,54
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-119,00	-1.000,00		-1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.659,78	-2.330,00	-1.993,64	-336,36
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.227,67**	**-4.830,00**	**-3.496,18**	**-1.333,82**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.632,67**	**-4.830,00**	**-3.496,18**	**-1.333,82**
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		-22.126,46	-13.047,58	-9.078,88
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-22.126,46**	**-13.047,58**	**-9.078,88**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-22.126,46**	**-13.047,58**	**-9.078,88**

Teilfinanzrechnung Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u. Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-48.240,04	-71.570,00	-71.103,32	-466,68
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.250,70	-3.100,00	-1.515,22	-1.584,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-101.950,00	-101.950,00	-101.950,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-311,77	-2.650,00	-428,29	-2.221,71
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-151.752,51**	**-179.270,00**	**-174.996,83**	**-4.273,17**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-151.752,51**	**-179.270,00**	**-174.996,83**	**-4.273,17**
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			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-169,00**			
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-169,00**			

Teilfinanzrechnung Produkt 050101 Soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-121.681,98	-143.780,00	-139.896,56	-3.883,44
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.476,03	-4.400,00	-4.854,22	454,22
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.930,01	-11.400,00	-11.043,41	-356,59
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-138.088,02**	**-159.580,00**	**-155.794,19**	**-3.785,81**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-138.088,02**	**-159.580,00**	**-155.794,19**	**-3.785,81**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.732,99	228.000,00	98.753,77	129.246,23
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.502.898,04	1.688.000,00	1.239.639,01	448.360,99
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.595.631,03**	**1.916.000,00**	**1.338.392,78**	**577.607,22**
10	- Personalauszahlungen	-326.613,54	-337.850,00	-286.380,44	-51.469,56
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.772,19	-51.000,00	-28.013,67	-22.986,33
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-894.093,53	-884.680,00	-752.936,46	-131.743,54
15	- Sonstige Auszahlungen	-384.625,07	-413.798,28	-317.860,18	-95.938,10
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.626.104,33**	**-1.687.328,28**	**-1.385.190,75**	**-302.137,53**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-30.473,30**	**228.671,72**	**-46.797,97**	**275.469,69**
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	-190,28	-15.000,00	-684,07	-14.315,93
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-190,28**	**-15.000,00**	**-684,07**	**-14.315,93**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-190,28**	**-15.000,00**	**-684,07**	**-14.315,93**

Teilfinanzrechnung Produkt 050201 Grundsicherung für Arbeitssuchende

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	670.008,66	665.000,00	612.403,52	52.596,48
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**670.008,66**	**665.000,00**	**612.403,52**	**52.596,48**
10	- Personalauszahlungen	-549.894,30	-621.590,00	-604.089,92	-17.500,08
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.685,02	-7.900,00	-9.737,01	1.837,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-244.611,46	-229.519,91	-229.519,91	
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.187,62	-26.700,00	-22.804,39	-3.895,61
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-824.378,40**	**-885.709,91**	**-866.151,23**	**-19.558,68**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-154.369,74**	**-220.709,91**	**-253.747,71**	**33.037,80**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 060101 Kinder- und Jugendhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-4.829,84	-5.010,00	-5.008,72	-1,28
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-23.300,00	-23.300,00	-23.300,00	
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.129,84**	**-28.310,00**	**-28.308,72**	**-1,28**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 060102 Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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			127,57	-127,57
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**			**127,57**	**-127,57**
10	- Personalauszahlungen	-9.325,42	-9.790,00	-9.807,53	17,53
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.106,73	-12.251,29	-12.020,97	-230,32
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-610,29	-510,00	-330,29	-179,71
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.042,44**	**-22.551,29**	**-22.158,79**	**-392,50**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.042,44**	**-22.551,29**	**-22.031,22**	**-520,07**
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	-7.439,96	-14.330,00	-13.042,20	-1.287,80
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-7.439,96**	**-14.330,00**	**-13.042,20**	**-1.287,80**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.439,96**	**-14.330,00**	**-13.042,20**	**-1.287,80**

Teilfinanzrechnung Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.183.528,15	1.068.380,00	1.112.262,44	-43.882,44
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.980,00		1.980,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.189,91	40.296,45	50.938,69	-10.642,24
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.187.718,06**	**1.110.656,45**	**1.163.201,13**	**-52.544,68**
10	- Personalauszahlungen	-1.150.469,83	-1.291.190,00	-1.231.324,86	-59.865,14
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.225,42	-19.650,00	-13.292,99	-6.357,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.755,62	-57.876,45	-64.264,79	6.388,34
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.178.450,87**	**-1.368.716,45**	**-1.308.882,64**	**-59.833,81**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.267,19**	**-258.060,00**	**-145.681,51**	**-112.378,49**
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	-9.512,41	-10.100,00	-5.866,28	-4.233,72
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-9.512,41**	**-10.100,00**	**-5.866,28**	**-4.233,72**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.512,41**	**-10.100,00**	**-5.866,28**	**-4.233,72**

Teilfinanzrechnung Produkt 060202 Kindergärten in freier Trägerschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	486,03			
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**486,03**			
10	- Personalauszahlungen	-16.224,08	-15.900,00	-16.809,84	909,84
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.366,21	-750,00	-310,72	-439,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-292.260,82	-200.000,00	-186.871,82	-13.128,18
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-310.851,11**	**-216.650,00**	**-203.992,38**	**-12.657,62**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-310.365,08**	**-216.650,00**	**-203.992,38**	**-12.657,62**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 080101 Städtische Sportstätten und -heime

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		30.000,00		30.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.193,00	13.450,00	1.694,00	11.756,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			178,00	-178,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.193,00**	**43.450,00**	**1.872,00**	**41.578,00**
10	- Personalauszahlungen	-6.700,19	-6.870,00	-6.923,40	53,40
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.882,48	-350.350,00	-92.482,02	-257.867,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-86.500,02	-32.500,00	-32.499,99	-0,01
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-99.082,69**	**-389.720,00**	**-131.905,41**	**-257.814,59**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-88.889,69**	**-346.270,00**	**-130.033,41**	**-216.236,59**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 080102 Sauna

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-68,49			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-13,01			
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-81,50**			
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	175,00		87,50	-87,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**175,00**		**87,50**	**-87,50**
10	- Personalauszahlungen	-1.448,70	-1.500,00	-1.502,04	2,04
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.629,61	-3.000,00	-2.505,05	-494,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-420,84	-530,00	-444,12	-85,88
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.499,15**	**-5.030,00**	**-4.451,21**	**-578,79**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-4.324,15**	**-5.030,00**	**-4.363,71**	**-666,29**
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		-3.500,00	-1.965,90	-1.534,10
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-3.500,00**	**-1.965,90**	**-1.534,10**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-3.500,00**	**-1.965,90**	**-1.534,10**

Teilfinanzrechnung Produkt 080104 Hallenbad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.029,75	160.000,00	140.067,89	19.932,11
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.856,34		34.729,44	-34.729,44
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.734,34		255,00	-255,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	16.284,81		14.069,46	-14.069,46
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**197.905,24**	**160.000,00**	**189.121,79**	**-29.121,79**
10	- Personalauszahlungen	-287.074,88	-302.520,00	-284.313,15	-18.206,85
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.188,80	-44.100,00	-52.129,65	8.029,65
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.740,29	-8.950,00	-21.463,89	12.513,89
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-353.003,97**	**-355.570,00**	**-357.906,69**	**2.336,69**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-155.098,73**	**-195.570,00**	**-168.784,90**	**-26.785,10**
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	2,86			
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-55.260,14	-23.492,60	-15.540,00	-7.952,60
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-55.257,28**	**-23.492,60**	**-15.540,00**	**-7.952,60**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-55.257,28**	**-23.492,60**	**-15.540,00**	**-7.952,60**

Teilfinanzrechnung Produkt 090101 Stadtplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		31.000,00	30.937,50	62,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.975,00		3.700,00	-3.700,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.310,56	650,00	1.092,41	-442,41
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.285,56**	**31.650,00**	**35.729,91**	**-4.079,91**
10	- Personalauszahlungen	-160.250,70	-165.040,00	-164.191,31	-848,69
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-116,03	-74.058,07	-66.164,02	-7.894,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.433,14		-7.028,85	7.028,85
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-166.799,87**	**-239.098,07**	**-237.384,18**	**-1.713,89**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-160.514,31**	**-207.448,07**	**-201.654,27**	**-5.793,80**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		119.600,00		119.600,00
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**		**119.600,00**		**119.600,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-119.699,88	-2.856,00	-116.843,88
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**		**-119.699,88**	**-2.856,00**	**-116.843,88**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-99,88**	**-2.856,00**	**2.756,12**

Teilfinanzrechnung Produkt 100101 Zentrale Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	293,30	233,06	319,00	-85,94
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	546,03			
07	+ Sonstige Einzahlungen	225,00		40,50	-40,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.064,33**	**233,06**	**359,50**	**-126,44**
10	- Personalauszahlungen	-68.550,05	-72.432,08	-70.754,89	-1.677,19
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-546,03			
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-69.096,08**	**-72.432,08**	**-70.754,89**	**-1.677,19**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-68.031,75**	**-72.199,02**	**-70.395,39**	**-1.803,63**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 100102 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	11.834,74	200,00	193,73	6,27
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.834,74**	**200,00**	**193,73**	**6,27**
10	- Personalauszahlungen	-25.584,83	-24.070,00	-25.576,17	1.506,17
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.137,55	-71.801,72	-3.892,13	-67.909,59
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-136,53			
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.858,91**	**-95.871,72**	**-29.468,30**	**-66.403,42**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.024,17**	**-95.671,72**	**-29.274,57**	**-66.397,15**
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				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 110101 Elektrizitäts- und Gasversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	470.273,83	601.000,00	713.341,41	-112.341,41
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**470.273,83**	**601.000,00**	**713.341,41**	**-112.341,41**
10	- Personalauszahlungen	-20.152,27	-20.800,00	-20.623,93	-176,07
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-20.152,27**	**-20.800,00**	**-20.623,93**	**-176,07**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**450.121,56**	**580.200,00**	**692.717,48**	**-112.517,48**
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				
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 110102 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.386,87	1.459.610,00	1.468.465,79	-8.855,79
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.459.386,87**	**1.459.610,00**	**1.468.465,79**	**-8.855,79**
10	- Personalauszahlungen	-45.943,15	-50.220,00	-50.740,11	520,11
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.461.675,50	-1.468.820,00	-1.447.047,92	-21.772,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.507.618,65**	**-1.519.040,00**	**-1.497.788,03**	**-21.251,97**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.231,78**	**-59.430,00**	**-29.322,24**	**-30.107,76**
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				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 110103 Abrechnung Duales System

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	28.174,76	27.500,00	27.106,10	393,90
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.353,22		5.150,14	-5.150,14
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.527,98**	**27.500,00**	**32.256,24**	**-4.756,24**
10	- Personalauszahlungen	-888,73	-1.020,00	-932,17	-87,83
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-10,00	-560,00	-626,56	66,56
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-898,73**	**-1.580,00**	**-1.558,73**	**-21,27**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**32.629,25**	**25.920,00**	**30.697,51**	**-4.777,51**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.450,00	266.327,93	24.590,16	241.737,77
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	16.082,17	16.957,82	17.048,91	-91,09
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.532,17**	**283.285,75**	**41.639,07**	**241.646,68**
10	- Personalauszahlungen	-164.786,07	-172.490,00	-171.678,15	-811,85
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.004.293,69	-1.718.270,00	-940.413,99	-777.856,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-941.682,44	-119.700,00	-73.712,36	-45.987,64
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.110.762,20**	**-2.010.460,00**	**-1.185.804,50**	**-824.655,50**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.087.230,03**	**-1.727.174,25**	**-1.144.165,43**	**-583.008,82**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.737,70	285.000,00	207.593,87	77.406,13
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	922,18			
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	149.654,77	616.900,00	602.348,65	14.551,35
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**246.314,65**	**901.900,00**	**809.942,52**	**91.957,48**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-10.487,46	-1.000,00		-1.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-631.544,93	-1.719.611,87	-921.117,77	-798.494,10
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-346,89	-8.500,00	-7.664,23	-835,77
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-13.972,25			
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-656.351,53**	**-1.729.111,87**	**-928.782,00**	**-800.329,87**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-410.036,88**	**-827.211,87**	**-118.839,48**	**-708.372,39**

Teilfinanzrechnung Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	12.060,35		10.929,61	-10.929,61
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.060,35**		**10.929,61**	**-10.929,61**
10	- Personalauszahlungen	-10.530,03	-11.050,00	-10.905,67	-144,33
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.132,70	-163.500,00	-140.562,03	-22.937,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-600,00			
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.262,73**	**-174.550,00**	**-151.467,70**	**-23.082,30**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-146.202,38**	**-174.550,00**	**-140.538,09**	**-34.011,91**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.528,89	12.000,00	14.062,55	-2.062,55
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus d. Veräußerung v. Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		27.800,00		27.800,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**24.528,89**	**39.800,00**	**14.062,55**	**25.737,45**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-23.452,78	-209.087,10	-72.485,66	-136.601,44
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.452,78**	**-209.087,10**	**-72.485,66**	**-136.601,44**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.076,11**	**-169.287,10**	**-58.423,11**	**-110.863,99**

Teilfinanzrechnung Produkt 120201 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.822,48	58.100,00	54.938,73	3.161,27
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	73,73	200,00	86,01	113,99
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**55.896,21**	**58.300,00**	**55.024,74**	**3.275,26**
10	- Personalauszahlungen	-5.361,27	-5.700,00	-5.724,75	24,75
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.823,05	-64.370,00	-64.196,83	-173,17
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.184,32**	**-70.070,00**	**-69.921,58**	**-148,42**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.288,11**	**-11.770,00**	**-14.896,84**	**3.126,84**
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				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 120202 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.618,68	214.495,10	213.655,63	839,47
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.800,85	3.902,85	4.936,24	-1.033,39
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**227.419,53**	**218.397,95**	**218.591,87**	**-193,92**
10	- Personalauszahlungen	-15.296,19	-16.220,00	-16.320,41	100,41
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.489,10	-301.447,95	-371.564,34	70.116,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-253.785,29**	**-317.667,95**	**-387.884,75**	**70.216,80**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.365,76**	**-99.270,00**	**-169.292,88**	**70.022,88**
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	-1.360,95	-200.750,00	-45.254,29	-155.495,71
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.360,95**	**-200.750,00**	**-45.254,29**	**-155.495,71**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.360,95**	**-200.750,00**	**-45.254,29**	**-155.495,71**

Teilfinanzrechnung Produkt 130101 Grünanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.076,69		101,69	-101,69
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.293,55	2.500,00	2.580,00	-80,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.370,24**	**2.500,00**	**2.681,69**	**-181,69**
10	- Personalauszahlungen	-31.972,67	-34.730,00	-33.252,00	-1.478,00
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.761,68	-51.600,00	-47.661,59	-3.938,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.450,53	-3.043,70	-2.548,22	-495,48
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-73.184,88**	**-89.373,70**	**-83.461,81**	**-5.911,89**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.814,64**	**-86.873,70**	**-80.780,12**	**-6.093,58**
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		-2.800,00	-2.739,04	-60,96
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**-2.800,00**	**-2.739,04**	**-60,96**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.800,00**	**-2.739,04**	**-60,96**

Teilfinanzrechnung Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	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	-16.871,46	-17.720,00	-17.630,00	-90,00
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.191,06	-18.000,00	-18.267,00	267,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-66.630,43	-68.140,00	-67.833,77	-306,23
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-90.692,95**	**-103.860,00**	**-103.730,77**	**-129,23**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-90.692,95**	**-103.860,00**	**-103.730,77**	**-129,23**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		357.000,00		357.000,00
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**		**357.000,00**		**357.000,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.		-400.000,00	-20.450,79	-379.549,21
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-152.475,09	-5.093,04	-147.382,05
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**		**-552.475,09**	**-25.543,83**	**-526.931,26**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-195.475,09**	**-25.543,83**	**-169.931,26**

Teilfinanzrechnung Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	252.821,29	258.230,00	260.029,40	-1.799,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			489,29	-489,29
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.775,24	9.150,00	7.481,34	1.668,66
07	+ Sonstige Einzahlungen	23,73		19,39	-19,39
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**255.620,26**	**267.380,00**	**268.019,42**	**-639,42**
10	- Personalauszahlungen	-31.459,34	-36.560,00	-35.847,23	-712,77
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.458,37	-98.280,00	-70.355,95	-27.924,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-160,59	-64.245,88	-24,08	-64.221,80
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-89.078,30**	**-199.085,88**	**-106.227,26**	**-92.858,62**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**166.541,96**	**68.294,12**	**161.792,16**	**-93.498,04**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.775,70	-1.775,70
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**			**1.775,70**	**-1.775,70**
24	- Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.934,30	-48.466,14	-49.798,42	1.332,28
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen		-3.533,86		-3.533,86
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-7.934,30**	**-52.000,00**	**-49.798,42**	**-2.201,58**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-7.934,30**	**-52.000,00**	**-48.022,72**	**-3.977,28**

Teilfinanzrechnung Produkt 130302 Kriegsgräber u. Jüdische Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.135,63	8.400,00	11.109,14	-2.709,14
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**	**15.135,63**	**8.400,00**	**11.109,14**	**-2.709,14**
10	- Personalauszahlungen	-1.992,09	-2.870,00	-2.198,85	-671,15
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.963,00	-1.629,96	-1.410,46	-219,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.955,09**	**-4.499,96**	**-3.609,31**	**-890,65**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.180,54**	**3.900,04**	**7.499,83**	**-3.599,79**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.005,00			
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400,00			
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.900,00		1.492,14	-1.492,14
07	+ Sonstige Einzahlungen				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.305,00**		**1.492,14**	**-1.492,14**
10	- Personalauszahlungen	-19.610,18	-20.120,00	-20.276,75	156,75
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-160.594,67	-321.800,00	-342.711,87	20.911,87
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen			-200,00	200,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-180.204,85**	**-341.920,00**	**-363.188,62**	**21.268,62**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-137.899,85**	**-341.920,00**	**-361.696,48**	**19.776,48**
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	-2.322,12	-11.749,41	-5.090,77	-6.658,64
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**	**-2.322,12**	**-11.749,41**	**-5.090,77**	**-6.658,64**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.322,12**	**-11.749,41**	**-5.090,77**	**-6.658,64**

Teilfinanzrechnung Produkt 130402 Forst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	626.982,67	691.380,02	674.357,92	17.022,10
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.393,82		4.553,50	-4.553,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**631.376,49**	**691.380,02**	**678.911,42**	**12.468,60**
10	- Personalauszahlungen	-204.054,04	-208.800,00	-209.508,76	708,76
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-280.805,79	-448.180,02	-369.509,83	-78.670,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-45.722,90	-38.020,00	-22.104,33	-15.915,67
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-530.582,73**	**-695.000,02**	**-601.122,92**	**-93.877,10**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**100.793,76**	**-3.620,00**	**77.788,50**	**-81.408,50**
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	-1.665,94	-2.000,00	-297,44	-1.702,56
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.665,94**	**-2.000,00**	**-297,44**	**-1.702,56**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.665,94**	**-2.000,00**	**-297,44**	**-1.702,56**

Teilfinanzrechnung Produkt 150101 Wirtschaftsförderung, Stadtmarketing, Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250.668,00	219.400,00	219.316,50	83,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.260,15	900,00	956,92	-56,92
07	+ Sonstige Einzahlungen	737,40			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**252.665,55**	**220.300,00**	**220.273,42**	**26,58**
10	- Personalauszahlungen	-67.926,35	-68.750,00	-70.092,99	1.342,99
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.538,83	-8.950,00	-2.501,02	-6.448,98
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-331.684,78	-298.300,00	-297.571,49	-728,51
15	- Sonstige Auszahlungen	-104.820,11	-62.630,00	-431.661,39	369.031,39
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-505.970,07**	**-438.630,00**	**-801.826,89**	**363.196,89**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-253.304,52**	**-218.330,00**	**-581.553,47**	**363.223,47**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**				

Teilfinanzrechnung Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	24.740.245,39	26.639.969,57	29.437.686,66	-2.797.717,09
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.210.405,22	6.720.700,00	6.722.077,44	-1.377,44
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.167,69	5.000,00	4.984,89	15,11
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.062.570,75	545.300,00	533.322,32	11.977,68
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.035.389,05**	**33.910.969,57**	**36.698.071,31**	**-2.787.101,74**
10	- Personalauszahlungen	-70.118,45	-75.090,00	-73.732,14	-1.357,86
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.963,00	-37.000,00	-12.117,75	-24.882,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.399,00			
14	- Transferauszahlungen	-15.538.869,67	-16.941.450,58	-17.496.584,47	555.133,89
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.115,33	-2.800,00	-38,74	-2.761,26
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.765.465,45**	**-17.056.340,58**	**-17.582.473,10**	**526.132,52**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**13.269.923,60**	**16.854.628,99**	**19.115.598,21**	**-2.260.969,22**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.355.658,44	2.285.320,00	2.635.178,30	-349.858,30
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**	**2.355.658,44**	**2.285.320,00**	**2.635.178,30**	**-349.858,30**
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**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**2.355.658,44**	**2.285.320,00**	**2.635.178,30**	**-349.858,30**

Teilfinanzrechnung Produkt 160102 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben		22.000,00		22.000,00
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	277,00		176,00	-176,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	719.207,15	621.960,00	717.767,25	-95.807,25
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**719.484,15**	**679.410,00**	**717.943,25**	**-38.533,25**
10	- Personalauszahlungen	-15.006,08	-16.440,00	-15.641,75	-798,25
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-182.250,98	-141.000,00	-107.499,11	-33.500,89
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-60.297,53	-45.000,00	-60.297,53	15.297,53
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-257.554,59**	**-202.440,00**	**-183.438,39**	**-19.001,61**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**461.929,56**	**476.970,00**	**534.504,86**	**-57.534,86**
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	1.533,88	1.530,00	1.533,88	-3,88
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.533,88**	**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				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**				
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.533,88**	**1.530,00**	**1.533,88**	**-3,88**

Teilfinanzrechnungen B 2018

Investitionen Produkt 010201 Grundstücksmanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010201999 Erwerb/Veräußerung von Grundvermögen	18.848,53	-385.000	117.071	-502.071
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.632,62	148.277	148.277	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	3.513,78	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-80.886,76	-533.277	-31.205	-502.071
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-411,11	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-81.297,87**	**-533.277**	**-31.205**	**-502.071**
Gesamtsumme Einzahlungen	**100.146,40**	**148.277**	**148.277**	**0**
Gesamtsumme	**18.848,53**	**-385.000**	**117.071**	**-502.071**

Investitionen Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010202002 Umnutzung ehem. Förderschule	0,00	-150.000	0	-150.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	0	-150.000
I010202003 Verschattung Rathaus	37.892,75	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.530,83	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.638,08	0	0	0
I010202006 Umnutzung ehem. GS Essentho zum Asylbewerberheim	-499,80	-2.500	0	-2.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-499,80	-2.500	0	-2.500
I010202011 Umgestaltung Schulhof GS am Burghof	-5.000,00	-5.000	-5.000	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.000,00	-5.000	-5.000	0
I010202013 Parkplätze Betriebshof	0,00	-10.500	-9.349	-1.151
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.500	-9.349	-1.151
I010202014 Trennwände Differenzierungsräume GS Burghof	-6.902,23	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.902,23	0	0	0
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	-17.000	-1.781	-15.219
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-17.000	-1.781	-15.219
I010202019 Energetische Sanierung Schulgebäude Trift 33	0,00	-168.263	-49.817	-118.446
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-168.263	-49.817	-118.446
I010202020 Anbau Kindergarten Meerhof	0,00	-20.000	-52.923	32.923
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	180.000	125.686	54.314
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-174.564	-25.436
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-4.044	4.044
I010202021 Umnutzung ehem. GS Erlinghausen	0,00	0	0	0

Investitionen Produkt 010202 Gebäudemanagement

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	65.000	0	65.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-65.000	0	-65.000
I010202024 Vordach Schulhof GS Westheim	0,00	-825	-825	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-825	0	-825
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-825	825
I010202901 Asylbewerberunterkunft Rennufer	-22.516,46	-2.500	0	-2.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.445,95	-2.500	0	-2.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-70,51	0	0	0
I010202903 Heimatmuseum Obermarsberg	-21.420,00	-52.625	-52.625	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.420,00	-52.625	-52.625	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010202999 Investitionen Gebäude unterhalb der WG	-612,85	-12.129	-286	-11.844
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-612,85	-12.129	-286	-11.844
Gesamtsumme Auszahlungen	**-94.589,42**	**-736.343**	**-298.292**	**-438.051**
Gesamtsumme Einzahlungen	**75.530,83**	**245.000**	**125.686**	**119.314**
Gesamtsumme	**-19.058,59**	**-491.343**	**-172.606**	**-318.736**

Investitionen Produkt 010301 Betriebshof

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010301002 LKW Betriebshof (Ersatz für HSK 6760)	-146.257,87	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-146.257,87	0	0	0
I010301005 Bulli Betriebshof (Ersatz für HSK 6618)	-35.161,24	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-35.161,24	0	0	0
I010301006 Kompaktschlepper Betriebshof (Ersatz für ISEKI)	-18,50	-89.982	-89.900	-82
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-18,50	-89.982	-89.900	-82
I010301007 Schmalspurfahrzeug (Ersatz für HSK-MA 141)	-101.793,95	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-101.793,95	0	0	0
I010301008 LKW Betriebshof (Ersatz für HSK 2921)	-52.349,21	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-52.349,21	0	0	0
I010301009 LKW Betriebshof (Ersatz für HSK-MA 127)	0,00	-60.000	-52.955	-7.045
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-60.000	-52.955	-7.045
I010301010 Bulli Betriebshof (Ersatz für HSK-MA 108)	0,00	-20.000	-19.464	-536
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-20.000	-19.464	-536
I010301013 Asphalt-Thermo-Container 6 t (Ersatz für 2 t)	-34.239,63	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-34.239,63	0	0	0
I010301014 Frontanbaugerät Dücker	0,00	-28.500	0	-28.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-28.500	0	-28.500
I010301022 Anhänger Dreiseitenkipper für LKW	0,00	-28.000	-25.290	-2.710
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-28.000	-25.290	-2.710
I010301023 Anbaugerät Hecken-Mulchkopf	0,00	-11.500	0	-11.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-11.500	0	-11.500
I010301024 Anbaugerät Stamm- u. Busch-Mulchkopf	0,00	-10.500	-9.131	-1.369

Investitionen Produkt 010301 Betriebshof

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-10.500	-9.131	-1.369
I010301025 Anbaugerät Mähwerk (Ersatz für Ransomes)	0,00	-35.000	-20.849	-14.151
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-35.000	-20.849	-14.151
I010301026 Aufsitzrasenmäher (Ersatz für Zeroturn)	0,00	-19.000	-18.300	-700
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-19.000	-18.300	-700
I010301027 Kantenleimgerät für Schreinerei	0,00	-10.000	-9.980	-20
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-10.000	-9.980	-20
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010301999 Investitionen Betriebshof unterhalb der WG	-7.226,12	-21.946	-13.413	-8.534
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	33.950,00	15.000	23.328	-8.328
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-41.176,12	-36.946	-36.741	-206
Gesamtsumme Auszahlungen	**-410.996,52**	**-349.428**	**-282.609**	**-66.819**
Gesamtsumme Einzahlungen	**33.950,00**	**15.000**	**23.328**	**-8.328**
Gesamtsumme	**-377.046,52**	**-334.428**	**-259.281**	**-75.147**

Investitionen Produkt 010302 EDV (TUI)

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010302001 Virtualisierung der Serverfarm	-83.477,57	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-83.477,57	0	0	0
I010302002 Abrechnungsmodul Infoma für Betriebshof	-33.663,84	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-33.663,84	0	0	0
I010302003 Rechnungsworkflow Infoma	0,00	-40.000	-28.502	-11.498
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-40.000	-28.502	-11.498
I010302901 Software Infoma	0,00	-6.200	-4.039	-2.161
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-6.200	-4.039	-2.161
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010302999 Investitionen EDV unterhalb der WG	-38.941,19	-65.270	-52.510	-12.760
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	10	-10
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-38.941,19	-65.270	-52.520	-12.750
Gesamtsumme Auszahlungen	**-156.082,60**	**-111.470**	**-85.061**	**-26.409**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**10**	**-10**
Gesamtsumme	**-156.082,60**	**-111.470**	**-85.051**	**-26.419**

Investitionen Produkt 010303 Sonstige zentrale Dienstleistungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I010303002 Telefonanlage Rathaus, Sozialamt u. Stadtwerke	6.680,16	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.680,16	0	0	0
I010303003 Dienstfahrzeug (Ersatz für HSK-MA 139)	-14.495,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-14.495,00	0	0	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I010303999 Investitionen Zentrale Dienste unterhalb der WG	-10.132,84	-46.867	-46.375	-492
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-10.132,84	-46.867	-46.375	-492
Gesamtsumme Auszahlungen	**-24.627,84**	**-46.867**	**-46.375**	**-492**
Gesamtsumme Einzahlungen	**6.680,16**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-17.947,68**	**-46.867**	**-46.375**	**-492**

Investitionen Produkt 020101 Statistik und Wahlen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I020101999 Investitionen Wahlen unterhalb der WG	-754,13	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-754,13	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-754,13**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-754,13**	**0**	**0**	**0**

Investitionen Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I020301001 Löschfahrzeug Helminghausen KTLF	-2.527,35	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.527,35	0	0	0
I020301002 Zweitfahrzeug Westheim TSF (gebraucht)	-57.607,67	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-57.607,67	0	0	0
I020301003 Zweitfahrzeug Essentho TSF (gebraucht)	-52.594,73	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-52.568,53	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-26,20	0	0	0
I020301005 Löschfahrzeug Niedermarsberg GW-Logistik	-186.573,80	-13.673	-12.614	-1.059
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-186.573,80	-13.673	-12.614	-1.059
I020301006 Löschfahrzeug Borntosten KTLF	80.000,00	-102.357	-56.806	-45.552
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-102.357	-56.806	-45.552
I020301007 Löschfahrzeug Bredelar HLF 10/6	0,00	-161.105	108.657	-269.762
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	108.895	108.895	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-270.000	-238	-269.762
I020301009 TS Magirus LG Canstein	-11.475,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-11.475,00	0	0	0
I020301010 Pulverlöschcontainer Feuerwehr	-9.447,89	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-9.447,89	0	0	0
I020301012 Beladungsmodul Gefahrgut LZ Marsberg	0,00	-28.200	-27.513	-687
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-28.200	-27.513	-687
I020301016 Dienstfahrzeug Feuerwehrgerätewart	0,00	-15.200	-15.071	-129
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-15.200	-15.071	-129

Investitionen Produkt 020301 Brand- u. Bevölkerungsschutz

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
I020301901 Einrichtung ELZ im FWGH Niedermarsberg	-4.116,01	-2.000	-761	-1.239
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.116,01	-2.000	-761	-1.239
I020301905 Umstellung Feuerwehr auf Digitalfunk	-40.141,72	-79.800	-46.050	-33.750
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.474,51	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-29.667,21	-79.800	-46.050	-33.750
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I020301997 Investitionen Feuerwehr Atemschutz	0,00	-43.000	-39.113	-3.887
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-43.000	-39.113	-3.887
I020301998 Investitionen Feuerwehr Technische Hilfe	0,00	-21.466	-21.466	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-21.466	-21.466	0
I020301999 Investitionen Feuerwehr unterhalb der WG	-19.170,43	-67.089	-36.892	-30.197
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.628,45	0	500	-500
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	6.000	6.000	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.951,66	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-36.847,22	-73.089	-43.392	-29.697
Gesamtsumme Auszahlungen	**-406.283,05**	**-648.785**	**-263.024**	**-385.761**
Gesamtsumme Einzahlungen	**102.628,45**	**114.895**	**115.395**	**-500**
Gesamtsumme	**-303.654,60**	**-533.891**	**-147.629**	**-386.261**

Investitionen Produkt 030101 Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030101901 EDV-Ausstattung Grundschulen	-16.411,82	-6.000	-4.455	-1.545
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-16.411,82	-6.000	-4.455	-1.545
I030101902 Second Level Support Grundschulen	-1.672,05	-4.469	-469	-4.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.672,05	-4.469	-469	-4.000
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030101997 Investitionen GS Giershagen unterhalb der WG	-6.149,88	-12.500	-9.690	-2.810
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-6.149,88	-12.500	-9.690	-2.810
I030101998 Investitionen GS Westheim unterhalb der WG	-2.840,41	-10.809	-1.773	-9.036
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.840,41	-10.809	-1.773	-9.036
I030101999 Investitionen Schule am Burghof unterhalb der WG	-10.614,55	-28.500	-8.723	-19.777
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-10.614,55	-28.500	-8.723	-19.777
Gesamtsumme Auszahlungen	**-37.688,71**	**-62.278**	**-25.110**	**-37.168**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-37.688,71**	**-62.278**	**-25.110**	**-37.168**

Investitionen Produkt 030102 Hauptschule

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030102901 Netzwerk Hauptschule	-1.346,16	-3.000	0	-3.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.346,16	-3.000	0	-3.000
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030102999 Investitionen Hauptschule unterhalb der WG	-1.680,61	-6.000	-5.503	-497
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.680,61	-6.000	-5.503	-497
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3.026,77**	**-9.000**	**-5.503**	**-3.497**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-3.026,77**	**-9.000**	**-5.503**	**-3.497**

Investitionen Produkt 030103 Realschule

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030103901 Netzwerk Realschule	-971,99	-4.000	0	-4.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-971,99	-4.000	0	-4.000
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030103999 Investitionen Realschule unterhalb der WG	-2.298,10	-2.000	-182	-1.818
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-2.298,10	-2.000	-182	-1.818
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3.270,09**	**-6.000**	**-182**	**-5.818**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-3.270,09**	**-6.000**	**-182**	**-5.818**

Investitionen Produkt 030104 Gymnasium

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030104001 Einrichtung Fachraum Physik Gymnasium	0,00	-14.500	0	-14.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-14.500	0	-14.500
I030104901 Netzwerk Gymnasium	-5.000,00	-5.000	-579	-4.421
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-5.000,00	-5.000	-579	-4.421
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030104999 Investitionen Gymnasium unterhalb der WG	-16.531,59	-26.052	-12.405	-13.646
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-16.531,59	-26.052	-12.405	-13.646
Gesamtsumme Auszahlungen	**-21.531,59**	**-45.552**	**-12.984**	**-32.567**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-21.531,59**	**-45.552**	**-12.984**	**-32.567**

Investitionen Produkt 030106 Sekundarschule

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I030106001 Einrichtung Fachraum Physik Lillers-Str. 18	0,00	-50.119	0	-50.119
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-50.119	0	-50.119
I030106002 Netzwerkanbindung Sekundarschule	0,00	-95.000	-40.000	-55.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-40.000	40.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-95.000	0	-95.000
I030106003 Einrichtung Fachraum Physik Trift 33	0,00	-50.119	-666	-49.452
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-50.119	-666	-49.452
I030106903 Netzwerk Sekundarschule	-11.064,79	-11.000	-252	-10.748
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-11.064,79	-11.000	-252	-10.748
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I030106999 Investitionen Sekundarschule unterhalb der WG	-6.393,03	-15.029	-11.649	-3.381
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-6.393,03	-15.029	-11.649	-3.381
Gesamtsumme Auszahlungen	**-17.457,82**	**-221.266**	**-52.567**	**-168.700**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-17.457,82**	**-221.266**	**-52.567**	**-168.700**

Investitionen Produkt 040101 Bücherei

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I040101999 Investitionen Bücherei unterhalb der WG	0,00	-1.000	-239	-762
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-1.000	-239	-762
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**-1.000**	**-239**	**-762**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0,00**	**-1.000**	**-239**	**-762**

Investitionen Produkt 040102 Stadtarchiv

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I040102999 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 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I040104999 Investitionen Heimatmuseum unterhalb der WG	0,00	-22.126	-13.048	-9.079
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-22.126	-13.048	-9.079
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**-22.126**	**-13.048**	**-9.079**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0,00**	**-22.126**	**-13.048**	**-9.079**

Investitionen Produkt 040105 Unterstützung kultureller Veranstaltungen u. Einrichtungen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I040105999 Investitionen Bürgerhaus unterhalb der WG	-169,00	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-169,00	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-169,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-169,00**	**0**	**0**	**0**

Investitionen Produkt 050102 Hilfen nach AsylBLG

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I050102999 Investitionen Asyl unterhalb der WG	-190,28	-15.000	-684	-14.316
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-190,28	-15.000	-684	-14.316
Gesamtsumme Auszahlungen	**-190,28**	**-15.000**	**-684**	**-14.316**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-190,28**	**-15.000**	**-684**	**-14.316**

Investitionen Produkt 060102 Spielplätze

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I060102999 Investitionen Spielplätze unterhalb der WG	-7.439,96	-14.330	-13.042	-1.288
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-7.439,96	-14.330	-13.042	-1.288
Gesamtsumme Auszahlungen	**-7.439,96**	**-14.330**	**-13.042**	**-1.288**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-7.439,96**	**-14.330**	**-13.042**	**-1.288**

Investitionen Produkt 060201 Städtische Kindergärten

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I060201997 Investitionen Kiga Erlinghausen unterhalb der WG	-1.468,14	-2.200	-1.259	-941
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.468,14	-2.200	-1.259	-941
I060201998 Investitionen Kiga Giershagen unterhalb der WG	-4.994,62	-4.000	-992	-3.008
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-4.994,62	-4.000	-992	-3.008
I060201999 Investitionen Kiga Meerhof unterhalb der WG	-3.049,65	-3.900	-3.615	-285
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-3.049,65	-3.900	-3.615	-285
Gesamtsumme Auszahlungen	**-9.512,41**	**-10.100**	**-5.866**	**-4.234**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-9.512,41**	**-10.100**	**-5.866**	**-4.234**

Investitionen Produkt 080103 Dreifachturnhalle

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I080103999 Investitionen Dreifachturnhalle unterhalb der WG	0,00	-3.500	-1.966	-1.534
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-3.500	-1.966	-1.534
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**-3.500**	**-1.966**	**-1.534**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0,00**	**-3.500**	**-1.966**	**-1.534**

Investitionen Produkt 080104 Hallenbad

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I080104001 Kassenanlage Hallenbad	-58.023,21	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-48.759,00	0	0	0
I080104002 Bodenreinigungsgerät Hallenbad	0,00	-18.493	-18.493	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-18.493	-15.540	-2.953
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I080104998 Investitionen Sauna unterhalb der WG	-391,51	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-329,00	0	0	0
I080104999 Investitionen Hallenbad unterhalb der WG	-7.352,64	-5.000	0	-5.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2,86	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-6.172,14	-5.000	0	-5.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-65.767,36**	**-23.493**	**-18.493**	**-5.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-65.767,36**	**-23.493**	**-18.493**	**-5.000**

Investitionen Produkt 090101 Stadtplanung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I090101001 Dorferneuerung Padberg	0,00	-2.200	-1.428	-772
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.300	0	27.300
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-29.500	-1.428	-28.072
I090101002 Dorferneuerung Obermarsberg	0,00	-2.900	0	-2.900
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	27.300	0	27.300
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.200	0	-30.200
I090101003 Dorferneuerung Meerhof	0,00	5.000	-1.428	6.428
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	65.000	0	65.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-60.000	-1.428	-58.572
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**-119.700**	**-2.856**	**-116.844**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**119.600**	**0**	**119.600**
Gesamtsumme	**0,00**	**-100**	**-2.856**	**2.756**

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I120101001 Tannenweg Obermarsberg	17.362,13	0	500	-500
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	49.175,86	0	500	-500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.388,75	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.424,98	0	0	0
I120101002 Ausbau An der Buke Borntosten	1.553,88	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.553,88	0	0	0
I120101003 Brücke BW 509 Obermühle Padberg	-29.742,31	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.742,31	0	0	0
I120101006 Rad- und Gehweg Lillers-Straße Niedermarsberg	0,00	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	110.000	0	110.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-110.000	0	-110.000
I120101007 Teilausbau Karolingerstraße Obermarsberg	4.995,23	-54.700	-21.778	-32.922
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20.115,00	65.300	49.470	15.830
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.119,77	-120.000	-71.248	-48.753
I120101009 Ausbau Gansauweg (Trift bis Albast) Niedermarsberg	0,00	-260.000	-148.676	-111.324
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	120.000	128.720	-8.720
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-380.000	-277.395	-102.605
I120101010 Verlängerung Stichweg Fürstenberger Str. Essentho	0,00	-3.596	-3.596	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.596	-3.596	0
I120101017 Ausbau Herfeld III (Baustraße) Meerhof	0,00	-3.487	0	-3.487
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	-1.000	0	-1.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.487	0	-2.487
I120101019 Ausbau Zur Staubkequelle Essentho	32.404,58	0	1.638	-1.638
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	32.404,58	0	1.638	-1.638

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
I120101021 Stichweg Lichten Eichen Bredelar	-12.669,48	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.669,48	0	0	0
I120101022 Radweg Eichenwäldchen bis Paulinenstraße	-15.037,33	14.000	10.500	3.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	14.000	10.500	3.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.037,33	0	0	0
I120101026 Stützmauer Josefstadt Beringhausen	-28.352,24	-5.509	-5.505	-4
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.352,24	-5.509	-5.505	-4
I120101027 Rolandstraße Obermarsberg	-5.041,49	-27.482	-2.379	-25.103
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	50.000	44.150	5.850
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.041,49	-77.482	-46.529	-30.953
I120101028 Erschließung Baugebiet Westlich der Goldbuschstr.	0,00	-65	0	-65
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-65	0	-65
I120101029 Diemelradweg Kluskapelle	-19.179,59	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.700,00	0	0	0
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	-10.487,46	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.392,13	0	0	0
I120101030 Diemelradweg im Bereich der Wepa	0,00	-66.000	-50.336	-15.664
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	154.000	60.000	94.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-220.000	-110.336	-109.664
I120101032 Heidenberg- u. Marienstraße Niedermarsberg	0,00	-5.000	0	-5.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	-5.000
I120101033 Dionysiusstraße u. Vogelsang Niedermarsberg	0,00	-144.277	-4.640	-139.636
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	80.000	105.012	-25.012
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-224.277	-109.652	-114.625
I120101037 Straßenbau Esbiker Straße Giershagen	-9.512,70	0	0	0

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.512,70	0	0	0
I120101038 Stützmauer Uppsprunger Straße Giershagen	-34.064,12	-30.887	0	-30.887
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.064,12	-30.887	0	-30.887
I120101039 Straßenbau Bogenstraße Beringhausen	-4.455,80	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.455,80	0	0	0
I120101040 Straßenbau Lange Straße Meerhof	-89.853,42	-51.515	-49.711	-1.804
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.851,98	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	1.804	-1.804
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.705,40	-51.515	-51.515	0
I120101041 Straßenbau Zum Steingrund Niedermarsberg	-35.035,08	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.035,08	0	0	0
I120101043 Radweg Bürgerwiese	-29.144,51	0	15.000	-15.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	15.000	-15.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.144,51	0	0	0
I120101044 Grüner Weg Niedermarsberg	-18.567,05	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.567,05	0	0	0
I120101045 Richard-Schleimer-Str. Udorf	-18.642,54	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.642,54	0	0	0
I120101047 Jägerstraße Obermarsberg	-37.417,70	-8.885	-8.847	-38
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.417,70	-8.885	-8.847	-38
I120101048 Kabelleerrohre Hans-Watzke-Weg	-3.353,97	-15.060	-1.506	-13.554
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	30.185,72	0	13.554	-13.554
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.539,69	-15.060	-15.060	0
I120101049 Erschließung Vor dem Bruch Essentho	-413,53	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-413,53	0	0	0

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
I120101050 Gewerbegebiet Westheim II	0,00	-5.000	0	-5.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.000	0	-5.000
I120101051 Stützmauer Meisenberg Niedermarsberg	-11.671,48	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.671,48	0	0	0
I120101052 Uppsprunger Straße Giershagen	0,00	-57.459	0	-57.459
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-57.459	0	-57.459
I120101053 Forststraße Essentho	0,00	-27.656	-27.656	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-27.656	-27.656	0
I120101054 Eggeweg Essentho	0,00	-12.949	-12.949	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-12.949	-12.949	0
I120101055 Bombergweg Niedermarsberg	0,00	-10.098	-10.098	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.098	-10.098	0
I120101056 Ostheimer Straße Borntosten	0,00	-23.132	-23.132	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-23.132	-23.132	0
I120101062 Carl Reinke Straße Bredelar	0,00	-80.000	-518	-79.482
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000	-518	-79.482
I120101905 Oststraße Beringhausen	-9.487,61	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.726,61	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.448,32	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-5.765,90	0	0	0
I120101907 Ausbau Straße Echelnstein Canstein	0,00	-8.000	-7.110	-890
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	9.000	9.154	-154
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-17.000	-16.264	-736
I120101908 Verlängerung Bahn- bis Paulinenstraße 2. BA	-23.109,47	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.109,47	0	0	0
I120101909 Ostanbindung 3. BA	-800,00	0	82.640	-82.640
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	82.640	-82.640

Investitionen Produkt 120101 Verkehrsflächen und -anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800,00	0	0	0
I120101913 Diemelradweg Im Wienen	-28.228,01	0	5.300	-5.300
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	42.000,00	0	5.300	-5.300
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.228,01	0	0	0
I120101921 Propst-Metternich-Straße	0,00	25.456	28.827	-3.372
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	167.800	149.882	17.918
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-142.344	-119.561	-22.784
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	0	-1.495	1.495
I120101923 Diemelradweg Eichenwäldchen	0,00	0	13.600	-13.600
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	13.600	-13.600
I120101926 Teilausbau Zur Essenthoer Mühle	20.629,46	0	1.043	-1.043
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20.629,46	0	1.043	-1.043
I120101927 Neubau Brücke BW 553 an der Weist Niedermarsberg	-881,79	-56.976	0	-56.976
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-881,79	-56.976	0	-56.976
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I120101995 Altfälle KAG- u. Erschließungsbeiträge	8.260,51	131.800	117.978	13.822
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	7.000	7.000	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	9.355,12	124.800	110.978	13.822
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-1.094,61	0	0	0
I120101998 Erneuerung von Stützmauern	-3.241,26	-1.161	-1.161	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.241,26	-1.161	-1.161	0
I120101999 Erneuerung von Straßen	-41.269,87	-39.574	-16.267	-23.308
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.922,98	-31.074	-10.097	-20.977
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-346,89	-8.500	-6.170	-2.330
Gesamtsumme Auszahlungen	**-654.664,77**	**-1.729.112**	**-928.782**	**-800.330**
Gesamtsumme Einzahlungen	**230.698,21**	**901.900**	**809.943**	**91.957**
Gesamtsumme	**-423.966,56**	**-827.212**	**-118.839**	**-708.372**

Investitionen Produkt 120102 Straßenbeleuchtung

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I120102001 Straßenbeleuchtung Am Bruch Essentho	0,00	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	27.800	0	27.800
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-27.800	0	-27.800
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I120102999 Erneuerung Straßenbeleuchtung	1.076,11	-169.287	-58.423	-110.864
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	24.528,89	12.000	14.063	-2.063
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-23.452,78	-181.287	-72.486	-108.801
Gesamtsumme Auszahlungen	**-23.452,78**	**-209.087**	**-72.486**	**-136.601**
Gesamtsumme Einzahlungen	**24.528,89**	**39.800**	**14.063**	**25.737**
Gesamtsumme	**1.076,11**	**-169.287**	**-58.423**	**-110.864**

Investitionen Produkt 120202 Winterdienst

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I120202002 Salzsiloanlage Winterdienst	0,00	-130.000	-45.254	-84.746
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-130.000	-45.254	-84.746
I120202003 GPS-Geräte für Winterdienst	0,00	-30.400	0	-30.400
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-30.400	0	-30.400
I120202004 Salzstreuer für Winterdienst	0,00	-40.350	0	-40.350
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-40.350	0	-40.350
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I120202999 Investitionen Winterdienst unterhalb der WG	-1.360,95	0	0	0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.360,95	0	0	0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.360,95**	**-200.750**	**-45.254**	**-155.496**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-1.360,95**	**-200.750**	**-45.254**	**-155.496**

Investitionen Produkt 130101 Grünanlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130101999 Investitionen Grünanlagen unterhalb der WG	0,00	-2.800	-2.739	-61
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-2.800	-2.739	-61
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**-2.800**	**-2.739**	**-61**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**0,00**	**-2.800**	**-2.739**	**-61**

Investitionen Produkt 130201 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I130201001 Grabenverrohrung Am Echelnstein Canstein	0,00	-5.093	-5.093	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-5.093	-5.093	0
I130201002 Grunderwerb für Renaturierung Dahlbach	0,00	-73.000	0	-73.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	357.000	0	357.000
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	-300.000	0	-300.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-130.000	0	-130.000
I130201903 Renaturierung Wassergraben Ind.gebiet Essentho	0,00	-117.382	-20.451	-96.931
24 - Auszahlungen für den Erwerb v. Grundst. u. Geb.	0,00	-100.000	-20.451	-79.549
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-17.382	0	-17.382
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**-552.475**	**-25.544**	**-526.931**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**357.000**	**0**	**357.000**
Gesamtsumme	**0,00**	**-195.475**	**-25.544**	**-169.931**

Investitionen Produkt 130301 Friedhofs- u. Bestattungswesen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I130301002 Wegebau Friedhof Bredelar	0,00	-13.560	-13.560	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.560	-13.560	0
I130301001 Wegebau auf städtischen Friedhöfen	-7.725,39	-23.129	-23.129	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.725,39	-23.129	-23.129	0
I130301003 Wasserleitungsanschluss Friedhof Udorf	0,00	-11.778	-11.778	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-11.778	-11.778	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130301999 Investitionen Friedhöfe unterhalb der WG	-208,91	-3.534	443	-3.977
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	1.776	-1.776
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-208,91	0	-1.332	1.332
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	0,00	-3.534	0	-3.534
Gesamtsumme Auszahlungen	**-7.934,30**	**-52.000**	**-49.798**	**-2.202**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**1.776**	**-1.776**
Gesamtsumme	**-7.934,30**	**-52.000**	**-48.023**	**-3.977**

Investitionen Produkt 130401 Wirtschaftswege

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
OBERHALB DER WERTGRENZE				
I130401002 Wirtschaftsweg Raumberger Weg Padberg	-2.322,12	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.322,12	0	0	0
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130401999 Investitionen an Wirtschaftswegen unterhalb der WG	0,00	-11.749	-5.091	-6.659
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-11.749	-5.091	-6.659
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.322,12**	**-11.749**	**-5.091**	**-6.659**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-2.322,12**	**-11.749**	**-5.091**	**-6.659**

Investitionen Produkt 130402 Forst

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I130402999 Investitionen Forst unterhalb der WG	-1.665,94	-2.000	-297	-1.703
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagen	-1.665,94	-2.000	-297	-1.703
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1.665,94**	**-2.000**	**-297**	**-1.703**
Gesamtsumme Einzahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme	**-1.665,94**	**-2.000**	**-297**	**-1.703**

Investitionen Produkt 160101 Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen

Nr. Bezeichnung	Jahres-ergebnis 2017	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2018	Jahres-ergebnis 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
UNTERHALB DER WERTGRENZE				
I160101999 Investitions-, Schul- und Sportpauschale	2.327.203,68	2.285.320	2.635.178	-349.858
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.327.203,68	2.285.320	2.635.178	-349.858
Gesamtsumme Auszahlungen	**0,00**	**0**	**0**	**0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**2.327.203,68**	**2.285.320**	**2.635.178**	**-349.858**
Gesamtsumme	**2.327.203,68**	**2.285.320**	**2.635.178**	**-349.858**

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Stadt Marsberg, Marsberg

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Stadt Marsberg, Marsberg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2018, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen und den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 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 2018 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 2018 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2018 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 liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

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

Bielefeld, den 8. Juli 2019

WIBERA Wirtschaftsberatung
Aktiengesellschaft
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Hubert Ahlers
Wirtschaftsprüfer

Michael Blöbaum
Wirtschaftsprüfer