

Jahresabschluss 2017



Bilanz

Bilanz Aktiva 2017

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2017	Stand zum 31.12.2017	Differenz
		in EUR		
1.	Anlagevermögen	69.025.879,85	68.972.785,35	-53.094,50
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	45.904,58	51.435,53	5.530,95
1.2	Sachanlagen	63.136.970,69	63.077.582,03	-59.388,66
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.795.358,00	3.759.471,97	-35.886,03
1.2.1.1	Grünflächen	3.238.995,57	3.205.406,34	-33.589,23
1.2.1.2	Ackerland	86.298,98	85.961,98	-337,00
1.2.1.3	Wald, Forsten	201.955,92	201.955,92	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	268.107,53	266.147,73	-1.959,80
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.074.627,52	22.912.064,99	837.437,47
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	611.230,79	2.054.196,38	1.442.965,59
1.2.2.2	Schulen	8.965.217,98	8.684.331,45	-280.886,53
1.2.2.3	Wohnbauten	2.191.275,00	2.153.754,28	-37.520,72
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.306.903,75	10.019.782,88	-287.120,87
1.2.3	Infrastrukturvermögen	34.527.792,29	33.629.261,16	-898.531,13
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.470.937,92	10.473.036,79	2.098,87
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	97.027,68	88.861,74	-8.165,94
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	10.655.044,67	10.333.252,45	-321.792,22
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	12.832.392,85	12.281.842,16	-550.550,69
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	472.389,17	452.268,02	-20.121,15
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	6,00	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	872.912,62	810.422,07	-62.490,55
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	768.068,88	776.864,21	8.795,33
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.098.205,38	1.189.491,63	91.286,25
1.3	Finanzanlagen	5.843.004,58	5.843.767,79	763,21
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.451,00	2.141.451,00	0,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	3.660.475,12	3.660.475,12	0,00
1.3.5	Ausleihungen	41.078,46	41.841,67	763,21
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	41.078,46	41.841,67	763,21
2.	Umlaufvermögen	15.137.708,02	16.555.890,88	1.418.182,86
2.1	Vorräte	4.800.993,77	8.103.981,95	3.302.988,18
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	4.800.993,77	8.103.981,95	3.302.988,18
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	739.740,36	749.867,13	10.126,77
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	498.670,97	624.267,10	125.596,13
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	107.560,21	125.600,03	18.039,82
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	133.509,18	0,00	-133.509,18
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	9.596.973,89	7.702.041,80	-1.894.932,09
3	Aktive Rechnungsabgrenzung	58.492,47	51.946,17	-6.546,30
	Bilanzsumme	84.222.080,34	85.580.622,40	1.358.542,06

Bilanz Passiva 2017

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2017	Stand zum 31.12.2017	Differenz
		in EUR		
1.	Eigenkapital	43.088.244,42	43.646.286,15	558.041,73
1.1	Allgemeine Rücklage	36.948.337,48	36.929.284,45	-19.053,03
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	5.912.710,02	6.139.906,94	227.196,92
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	227.196,92	577.094,76	349.897,84
2.	Sonderposten	29.774.793,59	30.310.669,98	535.876,39
2.1	für Zuwendungen	19.608.288,66	20.088.530,55	480.241,89
2.2	für Beiträge	9.867.877,07	9.713.060,46	-154.816,61
2.3	für Gebührenaussgleich	288.286,28	432.835,04	144.548,76
2.4	Sonstige Sonderposten	10.341,58	76.243,93	65.902,35
3.	Rückstellungen	8.019.604,90	8.368.267,23	348.662,33
3.1	Pensionsrückstellungen	6.427.346,00	6.665.423,00	238.077,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	1.006.900,00	1.026.900,00	20.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	585.358,90	675.944,23	90.585,33
4.	Verbindlichkeiten	3.328.985,88	3.242.463,41	-86.522,47
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	63.849,03	63.849,03
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	0,00	63.849,03	63.849,03
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	184.449,40	221.155,91	36.706,51
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	50.512,81	179.674,80	129.161,99
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	127.715,79	160.230,55	32.514,76
4.8	Erhaltene Anzahlungen	2.966.307,88	2.617.553,12	-348.754,76
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	10.451,55	12.935,63	2.484,08
	Bilanzsumme	84.222.080,34	85.580.622,40	1.358.542,06

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2017	Ermächti- gungsüber- tragung 2017
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.222.712,19	11.553.700,00	13.454.553,65	1.900.853,65	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.125.821,12	2.062.800,00	2.154.220,01	91.420,01	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	76.001,51	0,00	70.913,55	70.913,55	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.746.995,05	2.818.300,00	2.740.766,20	-77.533,80	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	367.207,72	395.900,00	353.760,26	-42.139,74	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	414.890,17	269.000,00	381.721,22	112.721,22	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	781.216,02	838.800,00	698.164,58	-140.635,42	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	19.734.843,78	17.938.500,00	19.854.099,47	1.915.599,47	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.245.118,69	3.558.413,26	3.447.142,51	-111.270,75	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	263.677,78	306.500,00	353.876,89	47.376,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.427.460,11	4.818.881,36	3.948.674,78	-870.206,58	163.938,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.098.961,43	1.924.600,00	1.856.543,03	-68.056,97	0,00
15	- Transferaufwendungen	8.752.467,02	10.510.023,83	8.837.716,69	-1.672.307,14	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	818.977,28	1.080.129,91	958.773,12	-121.356,79	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.606.662,31	22.198.548,36	19.402.727,02	-2.795.821,34	163.938,90
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	128.181,47	-4.260.048,36	451.372,45	4.711.420,81	-163.938,90
19	+ Finanzerträge	99.015,45	79.100,00	125.722,31	46.622,31	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	99.015,45	79.100,00	125.722,31	46.622,31	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	227.196,92	-4.180.948,36	577.094,76	4.758.043,12	-163.938,90
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	227.196,92	-4.180.948,36	577.094,76	4.758.043,12	-163.938,90
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	6.661,00	0,00	303,00	303,00	0,00
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	180,67	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	53.248,03	0,00	19.356,03	19.356,03	0,00
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 und 28)	-46.406,36	0,00	-19.053,03	-19.053,03	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.297.567,86	11.553.700,00	13.422.931,32	1.869.231,32	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.018.245,11	1.222.900,00	1.215.155,17	-7.744,83	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	70.166,84	0,00	70.474,76	70.474,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.241.733,43	2.196.500,00	2.238.793,05	42.293,05	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	347.253,43	395.900,00	335.946,56	-59.953,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	421.636,50	273.000,00	377.829,79	104.829,79	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	654.975,36	558.800,00	634.542,26	75.742,26	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100.961,84	79.100,00	125.722,31	46.622,31	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.152.540,37	16.279.900,00	18.421.395,22	2.141.495,22	0,00
10	- Personalauszahlungen	3.123.339,59	3.372.813,26	3.203.766,85	-169.046,41	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	341.107,30	389.300,00	382.883,16	-6.416,84	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.313.376,32	4.611.898,44	3.661.737,70	-950.160,74	163.938,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	8.898.501,84	10.525.023,83	8.510.045,52	-2.014.978,31	29.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	729.884,37	1.328.753,28	701.892,77	-626.860,51	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.406.209,42	20.227.788,81	16.460.326,00	-3.767.462,81	192.938,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	746.330,95	-3.947.888,81	1.961.069,22	5.908.958,03	-192.938,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.053.031,03	996.000,00	1.023.507,00	27.507,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	805.582,45	380.000,00	340.498,00	-39.502,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	6.220,27	5.300,00	5.236,79	-63,21	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	218.459,62	266.000,00	205.049,54	-60.950,46	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.083.293,37	1.647.300,00	1.574.291,33	-73.008,67	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.056.130,63	3.302.117,87	3.780.722,87	478.605,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	893.326,97	2.641.041,38	1.442.357,59	-1.198.683,79	241.228,94
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	345.113,67	348.707,34	262.517,90	-86.189,44	3.512,76
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	91.400,00	64.100,00	6.000,00	-58.100,00	58.100,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.385.971,27	6.355.966,59	5.491.598,36	-864.368,23	302.841,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.302.677,90	-4.708.666,59	-3.917.307,03	791.359,56	-302.841,70
32	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Zeilen 17 und 31)	-556.346,95	-8.656.555,40	-1.956.237,81	6.700.317,59	-495.780,60
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	111.693,00	63.849,03	-47.843,97	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	111.693,00	63.849,03	-47.843,97	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-556.346,95	-8.544.862,40	-1.892.388,78	6.652.473,62	-495.780,60
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.156.728,40	0,00	9.596.973,89	9.596.973,89	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	9.600.381,45	-8.544.862,40	7.704.585,11	16.249.447,51	-495.780,60
nachrichtlich						

Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt						
42	+ Einzahlungen Sozialhaushalt	-4.185,57	0,00	-3.052,31	-3.052,31	0,00
43	- Auszahlungen Sozialhaushalt	778,01	0,00	509,00	509,00	0,00
44	= Differenz Sozialhaushalt	-3.407,56	0,00	-2.543,31	-2.543,31	0,00
45	= Liquide Mittel einschließlich Sozialhaushalt	9.596.973,89	-8.544.862,40	7.702.041,80	16.246.904,20	-495.780,60

Produktbereiche

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Teilergebnisrechnung 2017**01****Produktbereich:** 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.972,26	60.800,00	88.141,91	27.341,91	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739,50	500,00	644,00	144,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.278,43	120.300,00	128.484,16	8.184,16	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.565,93	30.000,00	47.643,75	17.643,75	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	216.927,54	297.600,00	128.709,20	-168.890,80	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	500.483,66	509.200,00	393.623,02	-115.576,98	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.218.825,94	1.335.325,34	1.257.493,66	-77.831,68	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	263.677,78	306.500,00	353.876,89	47.376,89	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.828,05	271.444,52	225.871,12	-45.573,40	52.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	118.995,91	129.500,00	122.638,29	-6.861,71	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	315.528,52	416.203,82	399.729,26	-16.474,56	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.195.856,20	2.458.973,68	2.359.609,22	-99.364,46	52.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.695.372,54	-1.949.773,68	-1.965.986,20	-16.212,52	-52.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.695.372,54	-1.949.773,68	-1.965.986,20	-16.212,52	-52.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.695.372,54	-1.949.773,68	-1.965.986,20	-16.212,52	-52.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	185.829,38	206.800,00	189.380,32	-17.419,68	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.029,30	82.300,00	74.482,50	-7.817,50	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.582.572,46	-1.825.273,68	-1.851.088,38	-25.814,70	-52.000,00

Teilfinanzrechnung 2017**01****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **01** Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739,50	500,00	644,00	144,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.484,01	120.300,00	125.896,04	5.596,04	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	85.919,19	34.000,00	47.643,75	13.643,75	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	54.480,47	17.600,00	76.660,17	59.060,17	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.623,17	172.500,00	250.843,96	78.343,96	0,00
10	- Personalauszahlungen	1.112.803,64	1.220.025,34	1.115.479,19	-104.546,15	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	341.107,30	389.300,00	382.883,16	-6.416,84	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	281.156,12	313.444,52	215.408,99	-98.035,53	52.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	347.023,51	415.558,23	354.321,55	-61.236,68	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.082.090,57	2.338.328,09	2.068.092,89	-270.235,20	52.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.825.467,40	-2.165.828,09	-1.817.248,93	348.579,16	-52.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.225,82	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	783.662,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.300,00	4.800,00	4.700,00	-100,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	794.188,27	384.800,00	332.321,09	-52.478,91	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.055.040,13	3.300.000,00	3.778.605,00	478.605,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.946,63	50.574,45	44.162,11	-6.412,34	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	400,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	2.143.386,76	3.356.574,45	3.828.767,11	472.192,66	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.349.198,49	-2.971.774,45	-3.496.446,02	-524.671,57	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**02****Produktbereich: 02****Sicherheit und Ordnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.500,41	51.500,00	50.259,07	-1.240,93	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.172,05	188.100,00	208.955,42	20.855,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000,00	14.752,16	6.752,16	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.018,67	3.700,00	15.488,63	11.788,63	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	251.691,13	251.300,00	289.455,28	38.155,28	0,00
11	- Personalaufwendungen	204.878,56	262.881,26	254.561,37	-8.319,89	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.953,22	172.558,54	142.006,66	-30.551,88	4.500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	64.803,80	69.800,00	68.175,66	-1.624,34	0,00
15	- Transferaufwendungen	7.620,10	7.650,90	7.650,90	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.506,83	158.927,68	137.917,50	-21.010,18	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	534.762,51	671.818,38	610.312,09	-61.506,29	4.500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-283.071,38	-420.518,38	-320.856,81	99.661,57	-4.500,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-283.071,38	-420.518,38	-320.856,81	99.661,57	-4.500,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-283.071,38	-420.518,38	-320.856,81	99.661,57	-4.500,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.346,05	28.400,00	25.843,57	-2.556,43	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-308.417,43	-448.918,38	-346.700,38	102.218,00	-4.500,00

Teilfinanzrechnung 2017**02****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **02** Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	198.496,55	188.100,00	212.437,42	24.337,42	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	8.000,00	11.450,06	3.450,06	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.600,16	3.700,00	15.525,53	11.825,53	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.096,71	199.800,00	239.413,01	39.613,01	0,00
10	- Personalauszahlungen	243.187,75	238.981,26	225.356,04	-13.625,22	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.568,93	120.993,31	83.153,04	-37.840,27	4.500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	9.675,60	7.650,90	7.650,90	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	124.990,16	160.927,68	130.931,81	-29.995,87	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	477.422,44	528.553,15	447.091,79	-81.461,36	4.500,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-272.325,73	-328.753,15	-207.678,78	121.074,37	-4.500,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	11.164,88	11.164,88	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.945,89	65.802,48	62.970,91	-2.831,57	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	109.945,89	76.967,36	74.135,79	-2.831,57	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-71.797,62	-38.967,36	-25.279,50	13.687,86	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**03****Produktbereich:****03**

Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	415.276,50	417.100,00	424.910,07	7.810,07	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	86.482,84	87.700,00	92.355,85	4.655,85	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	501.759,34	504.800,00	517.265,92	12.465,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	296.583,50	305.561,15	313.987,05	8.425,90	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.254.573,28	1.268.429,24	1.115.667,79	-152.761,45	37.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	347.911,38	361.600,00	352.336,19	-9.263,81	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.608,26	105.309,82	81.720,66	-23.589,16	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.996.676,42	2.040.900,21	1.863.711,69	-177.188,52	37.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.494.917,08	-1.536.100,21	-1.346.445,77	189.654,44	-37.000,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.494.917,08	-1.536.100,21	-1.346.445,77	189.654,44	-37.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.494.917,08	-1.536.100,21	-1.346.445,77	189.654,44	-37.000,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.494.917,08	-1.536.100,21	-1.346.445,77	189.654,44	-37.000,00

Teilfinanzrechnung 2017**03****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 03****Schulträgeraufgaben**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	170.788,64	163.000,00	175.181,16	12.181,16	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	86.043,23	87.700,00	91.342,70	3.642,70	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.831,87	250.700,00	266.523,86	15.823,86	0,00
10	- Personalauszahlungen	286.647,40	305.561,15	305.533,40	-27,75	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.246.730,28	1.244.029,24	1.079.768,94	-164.260,30	37.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	97.608,26	549.015,94	81.720,66	-467.295,28	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.630.985,94	2.098.606,33	1.467.023,00	-631.583,33	37.000,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.374.154,07	-1.847.906,33	-1.200.499,14	647.407,19	-37.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	3.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	117.243,94	122.882,29	100.455,23	-22.427,06	3.512,76
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	117.243,94	122.882,29	100.455,23	-22.427,06	3.512,76
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-114.193,94	-122.882,29	-100.455,23	22.427,06	-3.512,76

Teilergebnisrechnung 2017**04****Produktbereich: 04****Kultur und Wissenschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.721,43	20.900,00	20.721,43	-178,57	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.660,19	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.381,62	20.900,00	20.721,43	-178,57	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.087,35	125.300,00	102.762,11	-22.537,89	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	44.044,53	44.200,00	44.044,52	-155,48	0,00
15	- Transferaufwendungen	167.850,10	152.081,19	126.639,36	-25.441,83	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.452,78	8.500,00	8.461,36	-38,64	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	350.434,76	330.081,19	281.907,35	-48.173,84	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-326.053,14	-309.181,19	-261.185,92	47.995,27	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-326.053,14	-309.181,19	-261.185,92	47.995,27	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-326.053,14	-309.181,19	-261.185,92	47.995,27	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-326.053,14	-309.181,19	-261.185,92	47.995,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.660,19	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.660,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.402,20	125.300,00	112.460,16	-12.839,84	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	168.113,30	152.081,19	124.233,71	-27.847,48	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	10.252,78	8.500,00	8.461,36	-38,64	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.768,28	285.881,19	245.155,23	-40.725,96	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.108,09	-285.881,19	-245.155,23	40.725,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**05****Produktbereich: 05****Soziale Leistungen**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.585.892,85	1.010.100,00	732.728,86	-277.371,14	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	76.001,51	0,00	70.913,55	70.913,55	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.696,41	210.000,00	121.818,49	-88.181,51	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	314.187,72	230.000,00	319.325,31	89.325,31	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.998,70	0,00	866,35	866,35	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.169.777,19	1.450.100,00	1.245.652,56	-204.447,44	0,00
11	- Personalaufwendungen	433.778,10	479.544,38	474.704,95	-4.839,43	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.999,22	228.888,64	157.528,52	-71.360,12	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.080,28	8.100,00	8.229,01	129,01	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.328.619,41	1.862.500,00	808.939,63	-1.053.560,37	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.872,81	57.297,22	46.728,99	-10.568,23	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.135.349,82	2.636.330,24	1.496.131,10	-1.140.199,14	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	34.427,37	-1.186.230,24	-250.478,54	935.751,70	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	34.427,37	-1.186.230,24	-250.478,54	935.751,70	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	34.427,37	-1.186.230,24	-250.478,54	935.751,70	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.071,21	15.400,00	14.324,39	-1.075,61	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	20.356,16	-1.201.630,24	-264.802,93	936.827,31	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **05** Soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.755,00	1.005.000,00	660.822,00	-344.178,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	70.166,84	0,00	70.474,76	70.474,76	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.497,23	210.000,00	113.093,93	-96.906,07	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	312.221,79	230.000,00	318.735,98	88.735,98	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.998,70	0,00	776,35	776,35	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.139.639,56	1.445.000,00	1.163.903,02	-281.096,98	0,00
10	- Personalauszahlungen	407.709,18	454.444,38	438.885,99	-15.558,39	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354.542,32	228.888,64	172.125,24	-56.763,40	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	1.358.589,50	1.862.500,00	728.175,80	-1.134.324,20	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	49.001,74	57.297,22	46.679,20	-10.618,02	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.169.842,74	2.603.130,24	1.385.866,23	-1.217.264,01	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.203,18	-1.158.130,24	-221.963,21	936.167,03	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.352,97	1.351,19	1.351,19	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	1.352,97	1.351,19	1.351,19	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.352,97	-1.351,19	-1.351,19	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**06****Produktbereich: 06****Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.051,58	39.300,00	153.577,04	114.277,04	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.000,00	23.143,50	1.143,50	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	48.051,58	61.300,00	176.720,54	115.420,54	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	4.806,06	4.632,96	-173,10	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.974,15	35.408,07	16.884,53	-18.523,54	981,45
14 - Bilanzielle Abschreibungen	60.675,47	55.700,00	44.713,02	-10.986,98	0,00
15 - Transferaufwendungen	613.823,97	503.000,00	422.094,37	-80.905,63	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.123,39	2.200,00	2.123,39	-76,61	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	689.596,98	601.114,13	490.448,27	-110.665,86	981,45
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-641.545,40	-539.814,13	-313.727,73	226.086,40	-981,45
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-641.545,40	-539.814,13	-313.727,73	226.086,40	-981,45
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-641.545,40	-539.814,13	-313.727,73	226.086,40	-981,45
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-641.545,40	-539.814,13	-313.727,73	226.086,40	-981,45

Teilfinanzrechnung 2017**06****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	112.280,57	112.280,57	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.000,00	23.143,50	1.143,50	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	22.000,00	135.424,07	113.424,07	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	4.806,06	4.501,08	-304,98	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.297,95	32.860,54	16.396,21	-16.464,33	981,45
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	617.856,76	503.000,00	421.800,46	-81.199,54	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	2.123,39	2.200,00	2.123,39	-76,61	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	631.278,10	542.866,60	444.821,14	-98.045,46	981,45
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-631.278,10	-520.866,60	-309.397,07	211.469,53	-981,45
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	29.994,84	1.420.440,19	1.251.724,86	-168.715,33	168.715,33
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	694,82	2.571,02	2.870,90	299,88	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	30.689,66	1.423.011,21	1.254.595,76	-168.415,45	168.715,33
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-30.689,66	-1.423.011,21	-1.254.595,76	168.415,45	-168.715,33

Teilergebnisrechnung 2017**07****Produktbereich: 07**

Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	130.296,00	135.449,00	200.449,00	65.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	130.296,00	135.449,00	200.449,00	65.000,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07

Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	130.296,00	135.449,00	135.449,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.296,00	135.449,00	135.449,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.296,00	-135.449,00	-135.449,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**08****Produktbereich: 08****Sportförderung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.721,24	85.200,00	85.315,22	115,22	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	132,59	0,00	947,17	947,17	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	107.853,83	85.200,00	86.262,39	1.062,39	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.476,72	34.100,00	25.510,40	-8.589,60	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.129,95	249.798,00	208.263,23	-41.534,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	192.631,92	192.700,00	192.629,93	-70,07	0,00
15 - Transferaufwendungen	54.700,00	56.000,00	56.000,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	476.534,86	545.198,00	494.999,83	-50.198,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-368.681,03	-459.998,00	-408.737,44	51.260,56	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-368.681,03	-459.998,00	-408.737,44	51.260,56	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-368.681,03	-459.998,00	-408.737,44	51.260,56	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-368.681,03	-459.998,00	-408.737,44	51.260,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**08****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **08** Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.600,00	0,00	22.583,71	22.583,71	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.000,00	0,00	5.947,17	5.947,17	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.600,00	0,00	28.530,88	28.530,88	0,00
10	- Personalauszahlungen	6.238,39	34.100,00	24.585,21	-9.514,79	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.974,02	229.798,00	186.509,63	-43.288,37	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	54.700,00	56.000,00	56.000,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.508,68	332.498,00	279.691,11	-52.806,89	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-267.908,68	-332.498,00	-251.160,23	81.337,77	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**09****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.146,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	5.146,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.088,43	96.793,06	6.508,27	-90.284,79	40.284,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	205.000,00	205.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	540,00	100,00	30,00	-70,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.628,43	96.893,06	211.538,27	114.645,21	40.284,79
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79

Teilfinanzrechnung 2017**09****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich: 09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.505,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.505,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.088,43	96.793,06	6.508,27	-90.284,79	40.284,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	205.000,00	205.000,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	540,00	100,00	30,00	-70,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.628,43	96.893,06	211.538,27	114.645,21	40.284,79
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.877,40	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**10****Produktbereich: 10****Bauen und Wohnen**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	434,00	334,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	204,52	300,00	204,52	-95,48	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	204,52	400,00	638,52	238,52	0,00
11 - Personalaufwendungen	190.282,05	209.043,78	211.187,48	2.143,70	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	190.282,05	209.043,78	211.187,48	2.143,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.077,53	-208.643,78	-210.548,96	-1.905,18	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.077,53	-208.643,78	-210.548,96	-1.905,18	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-190.077,53	-208.643,78	-210.548,96	-1.905,18	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.408,40	40.800,00	37.119,75	-3.680,25	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-226.485,93	-249.443,78	-247.668,71	1.775,07	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**10****Teil A. Zahlungsnachweis**Produktbereich: **10** Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	434,00	334,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	204,52	300,00	204,52	-95,48	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	400,00	638,52	238,52	0,00
10	- Personalauszahlungen	176.387,89	187.743,78	187.503,24	-240,54	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.387,89	187.743,78	187.503,24	-240,54	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.183,37	-187.343,78	-186.864,72	479,06	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**11****Produktbereich:** 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.898,84	96.700,00	100.765,37	4.065,37	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.102.968,93	2.177.300,00	2.084.864,68	-92.435,32	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.482,88	42.800,00	79.564,11	36.764,11	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	410.504,48	429.000,00	435.177,49	6.177,49	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.671.855,13	2.745.800,00	2.700.371,65	-45.428,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	225.627,68	236.564,83	236.749,06	184,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.247.846,16	1.418.239,62	1.211.939,71	-206.299,91	26.808,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	354.649,29	394.700,00	359.112,00	-35.588,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	151.034,56	188.548,51	188.477,99	-70,52	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.979.157,69	2.238.052,96	1.996.278,76	-241.774,20	26.808,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	692.697,44	507.747,04	704.092,89	196.345,85	-26.808,00
19	+ Finanzerträge	94.118,40	76.000,00	123.989,90	47.989,90	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	94.118,40	76.000,00	123.989,90	47.989,90	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	786.815,84	583.747,04	828.082,79	244.335,75	-26.808,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	786.815,84	583.747,04	828.082,79	244.335,75	-26.808,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.843,57	32.676,00	32.105,61	-570,39	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	754.972,27	551.071,04	795.977,18	244.906,14	-26.808,00

Teilfinanzrechnung 2017**11****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.888.426,04	1.850.500,00	1.872.764,54	22.264,54	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.522,19	42.800,00	73.063,09	30.263,09	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	423.557,51	429.000,00	406.648,55	-22.351,45	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	94.118,40	76.000,00	123.989,90	47.989,90	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.466.624,14	2.398.300,00	2.476.466,08	78.166,08	0,00
10	- Personalauszahlungen	222.832,47	236.564,83	230.965,99	-5.598,84	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.220,34	1.416.019,16	1.209.454,94	-206.564,22	26.808,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.434,50	43.999,75	43.929,23	-70,52	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.521.487,31	1.696.583,74	1.484.350,16	-212.233,58	26.808,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	945.136,83	701.716,26	992.115,92	290.399,66	-26.808,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.275,42	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	91.090,66	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	373.822,38	756.110,44	55.821,88	-700.288,56	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.423,95	40.245,52	15.092,77	-25.152,75	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	381.246,33	796.355,96	70.914,65	-725.441,31	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-290.155,67	-796.355,96	-62.394,65	733.961,31	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**12****Produktbereich: 12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.093,25	161.900,00	217.325,47	55.425,47	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344.429,81	351.300,00	346.131,24	-5.168,76	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.013,84	500,00	3.058,08	2.558,08	0,00
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	562.536,90	513.700,00	566.514,79	52.814,79	0,00
11 - Personalaufwendungen	547.548,91	566.166,84	549.384,07	-16.782,77	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	520.496,08	730.028,26	617.171,42	-112.856,84	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	597.414,54	600.200,00	598.424,58	-1.775,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.377,33	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.243,15	8.554,46	8.469,45	-85,01	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.675.080,01	1.904.949,56	1.773.449,52	-131.500,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.112.543,11	-1.391.249,56	-1.206.934,73	184.314,83	0,00
19 + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.112.543,11	-1.391.249,56	-1.206.934,73	184.314,83	0,00
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.112.543,11	-1.391.249,56	-1.206.934,73	184.314,83	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.432,00	26.000,00	26.517,62	517,62	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.332,58	27.400,00	25.682,70	-1.717,30	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.111.443,69	-1.392.649,56	-1.206.099,81	186.549,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12****Teil A. Zahlungsnachweis****Produktbereich:** 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	55.500,00	55.500,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.416,39	56.300,00	52.600,42	-3.699,58	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	19.760,74	500,00	3.311,08	2.811,08	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.177,13	56.800,00	111.411,50	54.611,50	0,00
10	- Personalauszahlungen	546.176,72	566.166,84	553.084,05	-13.082,79	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	366.301,46	581.778,56	449.533,32	-132.245,24	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.377,33	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	23.848,70	8.554,46	8.469,45	-85,01	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	943.704,21	1.156.499,86	1.011.086,82	-145.413,04	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-870.527,08	-1.099.699,86	-899.675,32	200.024,54	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	938,11	0,00	1.306,00	1.306,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	221.392,31	266.000,00	197.835,54	-68.164,46	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.090,50	2.117,87	2.117,87	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	489.509,75	390.794,96	123.645,97	-267.148,99	20.982,70
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.505,47	33.433,39	10.267,79	-23.165,60	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	511.105,72	426.346,22	136.031,63	-290.314,59	20.982,70
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-289.713,41	-160.346,22	61.803,91	222.150,13	-20.982,70

Teilergebnisrechnung 2017**13****Produktbereich:****13**

Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.398,57	62.300,00	89.647,41	27.347,41	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.684,76	101.000,00	99.736,86	-1.263,14	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.809,69	2.809,69	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	383.833,33	164.100,00	192.943,96	28.843,96	0,00
11	- Personalaufwendungen	39.006,08	39.946,76	34.586,59	-5.360,17	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.883,97	193.865,17	130.133,45	-63.731,72	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	303.985,18	62.500,00	60.622,95	-1.877,05	0,00
15	- Transferaufwendungen	143.665,33	145.000,00	124.324,51	-20.675,49	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	757.540,56	441.311,93	349.667,50	-91.644,43	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-373.707,23	-277.211,93	-156.723,54	120.488,39	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-373.707,23	-277.211,93	-156.723,54	120.488,39	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-373.707,23	-277.211,93	-156.723,54	120.488,39	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-373.707,23	-277.211,93	-156.723,54	120.488,39	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.531,96	3.400,00	3.531,96	131,96	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.654,95	101.000,00	99.912,67	-1.087,33	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.809,69	2.809,69	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.936,91	105.200,00	107.004,32	1.804,32	0,00
10	- Personalauszahlungen	39.417,61	39.946,76	33.399,80	-6.546,96	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.557,42	193.865,17	109.191,91	-84.673,26	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	144.063,63	145.000,00	123.865,03	-21.134,97	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	460.038,66	378.811,93	266.456,74	-112.355,19	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-355.101,75	-273.611,93	-159.452,42	114.159,51	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	17.850,00	17.850,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	17.850,00	17.850,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.347,00	25.347,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	25.347,00	25.347,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-25.347,00	-7.497,00	17.850,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**15****Produktbereich:****15****Wirtschaft und Tourismus**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.724,68	5.600,00	55.552,39	49.952,39	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.989,69	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	17.714,37	5.600,00	55.552,39	49.952,39	0,00
11	- Personalaufwendungen	82.111,15	84.472,86	84.344,92	-127,94	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.600,25	28.128,24	13.937,97	-14.190,27	2.364,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.769,13	5.600,00	5.616,88	16,88	0,00
15	- Transferaufwendungen	19.903,07	471.384,36	18.384,36	-453.000,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.347,06	60.000,00	19.693,85	-40.306,15	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	187.730,66	649.585,46	141.977,98	-507.607,48	2.364,66
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-170.016,29	-643.985,46	-86.425,59	557.559,87	-2.364,66
19	+ Finanzerträge	115,23	100,00	107,41	7,41	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	115,23	100,00	107,41	7,41	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-169.901,06	-643.885,46	-86.318,18	557.567,28	-2.364,66
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-169.901,06	-643.885,46	-86.318,18	557.567,28	-2.364,66
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.230,27	6.800,00	6.339,42	-460,58	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-176.131,33	-650.685,46	-92.657,60	558.027,86	-2.364,66

Teilfinanzrechnung 2017**15****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	49.980,00	49.980,00	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.989,69	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	115,23	100,00	107,41	7,41	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.104,92	100,00	50.087,41	49.987,41	0,00
10	- Personalauszahlungen	81.938,54	84.472,86	84.472,86	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.536,85	28.128,24	21.227,05	-6.901,19	2.364,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	18.403,07	471.384,36	19.884,36	-451.500,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	24.347,06	60.000,00	11.693,85	-48.306,15	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.225,52	643.985,46	137.278,12	-506.707,34	2.364,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-160.120,60	-643.885,46	-87.190,71	556.694,75	-2.364,66
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**16****Produktbereich:****16****Allgemeine Finanzwirtschaft**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.222.712,19	11.553.700,00	13.454.553,65	1.900.853,65	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.569,51	51.400,00	135.275,77	83.875,77	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.272,65	20.000,00	18.547,60	-1.452,40	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.489.554,35	11.625.100,00	13.608.377,02	1.983.277,02	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.278.611,71	7.176.958,38	6.868.234,56	-308.723,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.123,65	61.888,40	52.824,40	-9.064,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.298.735,36	7.238.846,78	6.921.058,96	-317.787,82	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.190.818,99	4.386.253,22	6.687.318,06	2.301.064,84	0,00
19	+ Finanzerträge	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.195.600,81	4.389.253,22	6.688.943,06	2.299.689,84	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	6.195.600,81	4.389.253,22	6.688.943,06	2.299.689,84	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.195.600,81	4.389.253,22	6.688.943,06	2.299.689,84	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**16****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.297.567,86	11.553.700,00	13.422.931,32	1.869.231,32	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.569,51	51.400,00	135.275,77	83.875,77	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	49.669,84	20.000,00	31.316,50	11.316,50	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.728,21	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.590.535,42	11.628.100,00	13.591.148,59	1.963.048,59	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.389.426,65	7.176.958,38	6.687.986,26	-488.972,12	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.118,00	10.000,00	936,00	-9.064,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.402.544,65	7.186.958,38	6.688.922,26	-498.036,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.187.990,77	4.441.141,62	6.902.226,33	2.461.084,71	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	934.503,59	958.000,00	968.371,62	10.371,62	0,00
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	934.503,59	958.000,00	968.371,62	10.371,62	0,00
Auszahlungen						
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	91.000,00	58.100,00	0,00	-58.100,00	58.100,00
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	91.000,00	58.100,00	0,00	-58.100,00	58.100,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	843.503,59	899.900,00	968.371,62	68.471,62	-58.100,00

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Produkt	01.111.01	Politische Gremien und Verwaltungsführung
Produkt	01.111.02	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Produkt	01.111.03	Personalmanagement
Produkt	01.111.04	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)
Produkt	01.111.05	Zentrale Dienste
Produkt	01.111.06	Finanzmanagement und Rechnungswesen
Produkt	01.111.07	Gebäudemanagement
Produkt	01.111.08	Liegenschaften

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.01**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	288.113,63	286.113,70	284.801,21	-1.312,49	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.361,38	128.970,36	113.820,66	-15.149,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	391.475,01	415.084,06	398.621,87	-16.462,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-391.475,01	-415.084,06	-398.621,87	16.462,19	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-391.475,01	-415.084,06	-398.621,87	16.462,19	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-391.475,01	-415.084,06	-398.621,87	16.462,19	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.629,79	44.500,00	40.410,95	-4.089,05	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-431.104,80	-459.584,06	-439.032,82	20.551,24	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.01 Politische Gremien und Verwaltungsführung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	231.046,69	243.513,70		240.079,13	-3.434,57	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	111.972,14	128.970,36		114.587,15	-14.383,21	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.018,83	372.484,06		354.666,28	-17.817,78	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-343.018,83	-372.484,06		-354.666,28	17.817,78	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.02**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.181,87	1.800,00	788,93	-1.011,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.719,44	12.000,00	7.052,73	-4.947,27	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.901,31	13.800,00	7.841,66	-5.958,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.901,31	-13.800,00	-7.841,66	5.958,34	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.901,31	-13.800,00	-7.841,66	5.958,34	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-5.901,31	-13.800,00	-7.841,66	5.958,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.308,73	2.800,00	1.668,42	-1.131,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.592,58	-11.000,00	-6.173,24	4.826,76	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.02****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.02 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.181,87	1.800,00	788,93	-1.011,07	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	4.714,07	12.000,00	6.986,15	-5.013,85	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.895,94	13.800,00	7.775,08	-6.024,92	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.895,94	-13.800,00	-7.775,08	6.024,92	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.03**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Personalmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.067,18	0,00	14.868,00	14.868,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	16.067,18	0,00	14.868,00	14.868,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	139.704,38	150.823,97	131.852,02	-18.971,95	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	263.677,78	306.500,00	353.876,89	47.376,89	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.785,20	10.119,33	9.619,33	-500,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.189,80	65.914,52	63.935,92	-1.978,60	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	411.977,56	533.357,82	559.284,16	25.926,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-395.910,38	-533.357,82	-544.416,16	-11.058,34	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-395.910,38	-533.357,82	-544.416,16	-11.058,34	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-395.910,38	-533.357,82	-544.416,16	-11.058,34	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.339,57	34.800,00	34.403,42	-396,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-373.570,81	-498.557,82	-510.012,74	-11.454,92	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.03****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.03 Personalmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.420,44	0,00		14.868,00	14.868,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	4.512,68	0,00		5.313,79	5.313,79	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.933,12	0,00		20.181,79	20.181,79	0,00
10 - Personalauszahlungen	181.257,42	129.523,97		92.922,37	-36.601,60	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	341.107,30	389.300,00		382.883,16	-6.416,84	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.858,90	10.119,33		11.608,63	1.489,30	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	49.197,75	65.914,52		59.488,88	-6.425,64	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.421,37	594.857,82		546.903,04	-47.954,78	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-577.488,25	-594.857,82		-526.721,25	68.136,57	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.300,00	4.800,00		4.700,00	-100,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	5.300,00	4.800,00		4.700,00	-100,00	0,00
Auszahlungen						
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	400,00	6.000,00		6.000,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	400,00	6.000,00		6.000,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	4.900,00	-1.200,00		-1.300,00	-100,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.04**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.937,66	22.800,00	21.488,41	-1.311,59	0,00
10 = Ordentliche Erträge	19.937,66	22.800,00	21.488,41	-1.311,59	0,00
11 - Personalaufwendungen	64.473,87	64.815,86	63.855,54	-960,32	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.398,60	62.368,50	58.075,25	-4.293,25	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	20.438,76	22.900,00	22.210,77	-689,23	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.047,59	40.000,00	29.444,71	-10.555,29	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	175.358,82	190.084,36	173.586,27	-16.498,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-155.421,16	-167.284,36	-152.097,86	15.186,50	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-155.421,16	-167.284,36	-152.097,86	15.186,50	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-155.421,16	-167.284,36	-152.097,86	15.186,50	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.363,35	55.700,00	56.086,80	386,80	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-100.057,81	-111.584,36	-96.011,06	15.573,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.04****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	63.135,37	64.815,86		64.645,81	-170,05	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.392,95	62.368,50		57.006,63	-5.361,87	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	31.973,49	40.000,00		30.710,40	-9.289,60	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.501,81	167.184,36		152.362,84	-14.821,52	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.501,81	-167.184,36		-152.362,84	14.821,52	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.056,46	26.461,28		20.048,94	-6.412,34	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	36.056,46	26.461,28		20.048,94	-6.412,34	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-36.056,46	-26.461,28		-20.048,94	6.412,34	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.05**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.050,35	5.700,00	6.424,91	724,91	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.686,23	100,00	639,60	539,60	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.736,58	5.800,00	7.064,51	1.264,51	0,00
11 - Personalaufwendungen	266.893,45	327.030,55	278.476,80	-48.553,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.361,70	3.500,00	2.965,98	-534,02	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.428,53	7.300,00	7.180,84	-119,16	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.544,26	158.959,35	155.527,89	-3.431,46	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	425.227,94	496.789,90	444.151,51	-52.638,39	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-418.491,36	-490.989,90	-437.087,00	53.902,90	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-418.491,36	-490.989,90	-437.087,00	53.902,90	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-418.491,36	-490.989,90	-437.087,00	53.902,90	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.339,72	60.800,00	45.134,38	-15.665,62	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-368.151,64	-430.189,90	-391.952,62	38.237,28	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.05****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.726,53	100,00	639,60	539,60	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.726,53	100,00	639,60	539,60	0,00
10	- Personalauszahlungen	214.376,02	297.130,55	233.527,57	-63.602,98	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.237,14	3.500,00	3.090,54	-409,46	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	145.587,88	158.959,35	133.379,20	-25.580,15	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.201,04	459.589,90	369.997,31	-89.592,59	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.474,51	-459.489,90	-369.357,71	90.132,19	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
Auszahlungen						
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.007,06	14.942,31	14.942,31	0,00	0,00
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	35.007,06	14.942,31	14.942,31	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-35.007,06	-14.942,31	-9.969,22	4.973,09	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.06**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739,50	500,00	644,00	144,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	29.706,55	15.000,00	18.907,82	3.907,82	0,00
10 = Ordentliche Erträge	30.446,05	15.500,00	19.551,82	4.051,82	0,00
11 - Personalaufwendungen	292.185,20	332.142,59	320.390,71	-11.751,88	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	52.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.813,53	9.859,59	10.216,59	357,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	293.998,73	352.002,18	340.607,30	-11.394,88	52.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-263.552,68	-336.502,18	-321.055,48	15.446,70	-52.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-263.552,68	-336.502,18	-321.055,48	15.446,70	-52.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-263.552,68	-336.502,18	-321.055,48	15.446,70	-52.000,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.399,51	37.800,00	34.071,55	-3.728,45	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-296.952,19	-374.302,18	-355.127,03	19.175,15	-52.000,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.06****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.06 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739,50	500,00		644,00	144,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	46.845,35	15.000,00		56.011,13	41.011,13	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.584,85	15.500,00		56.655,13	41.155,13	0,00
10 - Personalauszahlungen	253.865,60	310.642,59		309.905,64	-736,95	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.426,00	52.000,00		0,00	-52.000,00	52.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.322,53	9.214,00		8.714,12	-499,88	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.614,13	371.856,59		318.619,76	-53.236,83	52.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-215.029,28	-356.356,59		-261.964,63	94.391,96	-52.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.07**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	56.984,25	32.200,00	60.228,59	28.028,59	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.865,66	109.500,00	118.239,32	8.739,32	0,00
10 = Ordentliche Erträge	163.849,91	141.700,00	178.467,91	36.767,91	0,00
11 - Personalaufwendungen	167.455,41	174.398,67	178.117,38	3.718,71	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.469,75	147.035,18	118.100,42	-28.934,76	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	89.128,62	99.300,00	92.837,64	-6.462,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	390.053,78	420.733,85	389.055,44	-31.678,41	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-226.203,87	-279.033,85	-210.587,53	68.446,32	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-226.203,87	-279.033,85	-210.587,53	68.446,32	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-226.203,87	-279.033,85	-210.587,53	68.446,32	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	55.478,01	52.700,00	52.087,30	-612,70	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-170.725,86	-226.333,85	-158.500,23	67.833,62	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.07****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017			
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.071,66	109.500,00	115.651,62	6.151,62	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.071,66	109.500,00	115.651,62	6.151,62	0,00
10 - Personalauszahlungen	169.122,54	174.398,67	174.398,67	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.899,88	147.035,18	116.741,44	-30.293,74	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.022,42	321.433,85	291.140,11	-30.293,74	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-194.950,76	-211.933,85	-175.488,49	36.445,36	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.883,11	9.170,86	9.170,86	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	16.883,11	9.170,86	9.170,86	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-16.883,11	-9.170,86	-9.170,86	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**01.111.08**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.412,77	10.800,00	10.244,84	-555,16	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.498,75	30.000,00	32.775,75	2.775,75	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	185.534,76	282.500,00	109.161,78	-173.338,22	0,00
10 = Ordentliche Erträge	263.446,28	323.400,00	152.182,37	-171.217,63	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.630,93	36.621,51	26.321,21	-10.300,30	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	409,04	409,04	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.232,12	500,00	19.730,76	19.230,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	101.863,05	37.121,51	46.461,01	9.339,50	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	161.583,23	286.278,49	105.721,36	-180.557,13	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	161.583,23	286.278,49	105.721,36	-180.557,13	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	161.583,23	286.278,49	105.721,36	-180.557,13	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	161.583,23	286.278,49	105.721,36	-180.557,13	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.08****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.412,35	10.800,00	10.244,42	-555,58	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	67.498,75	34.000,00	32.775,75	-1.224,25	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	1.395,91	2.500,00	14.695,65	12.195,65	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.307,01	47.400,00	57.715,82	10.315,82	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.159,38	36.621,51	26.172,82	-10.448,69	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.255,65	500,00	455,65	-44,35	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.415,03	37.121,51	26.628,47	-10.493,04	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.891,98	10.278,49	31.087,35	20.808,86	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	783.662,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	788.888,27	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.055.040,13	3.300.000,00	3.778.605,00	478.605,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.055.040,13	3.300.000,00	3.778.605,00	478.605,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.266.151,86	-2.920.000,00	-3.455.957,00	-535.957,00	0,00

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produkt 02.121.01 Statistik und Wahlen

Produkt 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Produkt 02.126.01 Brandschutz

Teilergebnisrechnung 2017**02.121.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	8.000,00	14.752,16	6.752,16	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	8.000,00	14.752,16	6.752,16	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.848,54	10.848,54	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.000,00	2.626,93	-373,07	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	13.848,54	13.475,47	-373,07	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-5.848,54	1.276,69	7.125,23	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-5.848,54	1.276,69	7.125,23	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-5.848,54	1.276,69	7.125,23	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-5.848,54	1.276,69	7.125,23	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**02.121.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.121 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.121.01 Statistik und Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	8.000,00		11.450,06	3.450,06	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	8.000,00		11.450,06	3.450,06	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	10.848,54		10.848,54	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	3.000,00		2.626,93	-373,07	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	13.848,54		13.475,47	-373,07	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	-5.848,54		-2.025,41	3.823,13	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**02.122.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.374,80	180.100,00	194.429,36	14.329,36	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.301,95	3.700,00	11.688,63	7.988,63	0,00
10 = Ordentliche Erträge	195.676,75	183.800,00	206.117,99	22.317,99	0,00
11 - Personalaufwendungen	204.878,56	258.081,26	253.111,65	-4.969,61	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.654,75	8.000,00	6.172,60	-1.827,40	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.994,40	94.000,00	82.690,10	-11.309,90	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	288.527,71	360.081,26	341.974,35	-18.106,91	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-92.850,96	-176.281,26	-135.856,36	40.424,90	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-92.850,96	-176.281,26	-135.856,36	40.424,90	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-92.850,96	-176.281,26	-135.856,36	40.424,90	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.346,05	28.400,00	25.843,57	-2.556,43	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-118.197,01	-204.681,26	-161.699,93	42.981,33	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**02.122.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt: 02.122.01 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ist-Ergebnis	Vergleich	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	Ansatz/Ist	
			in EUR	2017	
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.421,05	180.100,00	199.279,36	19.179,36	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	2.883,44	3.700,00	11.725,53	8.025,53	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.304,49	183.800,00	211.004,89	27.204,89	0,00
10 - Personalauszahlungen	243.187,75	234.181,26	223.929,65	-10.251,61	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.756,21	8.000,00	6.207,78	-1.792,22	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	75.655,93	94.000,00	83.852,73	-10.147,27	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.599,89	336.181,26	313.990,16	-22.191,10	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-127.295,40	-152.381,26	-102.985,27	49.395,99	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**02.126.01**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.500,41	51.500,00	50.259,07	-1.240,93	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.797,25	8.000,00	14.526,06	6.526,06	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.716,72	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	56.014,38	59.500,00	68.585,13	9.085,13	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	4.800,00	1.449,72	-3.350,28	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.298,47	153.710,00	124.985,52	-28.724,48	4.500,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	64.803,80	69.800,00	68.175,66	-1.624,34	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.620,10	7.650,90	7.650,90	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.512,43	61.927,68	52.600,47	-9.327,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	246.234,80	297.888,58	254.862,27	-43.026,31	4.500,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.220,42	-238.388,58	-186.277,14	52.111,44	-4.500,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.220,42	-238.388,58	-186.277,14	52.111,44	-4.500,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-190.220,42	-238.388,58	-186.277,14	52.111,44	-4.500,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-190.220,42	-238.388,58	-186.277,14	52.111,44	-4.500,00

Teilfinanzrechnung 2017**02.126.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.075,50	8.000,00		13.158,06	5.158,06	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	3.716,72	0,00		3.800,00	3.800,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.792,22	8.000,00		16.958,06	8.958,06	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	4.800,00		1.426,39	-3.373,61	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	95.812,72	102.144,77		66.096,72	-36.048,05	4.500,00
14 - Transferauszahlungen	9.675,60	7.650,90		7.650,90	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	49.334,23	63.927,68		44.452,15	-19.475,53	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.822,55	178.523,35		119.626,16	-58.897,19	4.500,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-145.030,33	-170.523,35		-102.668,10	67.855,25	-4.500,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.148,27	38.000,00		48.856,29	10.856,29	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	38.148,27	38.000,00		48.856,29	10.856,29	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	0,00	11.164,88		11.164,88	0,00	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	109.945,89	65.802,48		62.970,91	-2.831,57	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	109.945,89	76.967,36		74.135,79	-2.831,57	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-71.797,62	-38.967,36		-25.279,50	13.687,86	0,00

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produkt	03.211.01	Grundschulen
Produkt	03.212.01	Hauptschulen
Produkt	03.215.01	Realschulen
Produkt	03.218.01	Gesamtschulen
Produkt	03.221.01	Förderschulen
Produkt	03.241.01	Schülerbeförderung
Produkt	03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben

Teilergebnisrechnung 2017**03.211.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	281.153,81	280.200,00	293.604,98	13.404,98	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	85.952,31	87.500,00	92.243,38	4.743,38	0,00
10 = Ordentliche Erträge	367.106,12	367.700,00	385.848,36	18.148,36	0,00
11 - Personalaufwendungen	194.040,17	201.117,87	205.433,23	4.315,36	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800.139,55	709.555,60	657.458,07	-52.097,53	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	225.523,76	233.200,00	227.129,82	-6.070,18	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.835,32	32.914,01	32.895,89	-18,12	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.250.538,80	1.176.787,48	1.122.917,01	-53.870,47	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-883.432,68	-809.087,48	-737.068,65	72.018,83	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-883.432,68	-809.087,48	-737.068,65	72.018,83	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-883.432,68	-809.087,48	-737.068,65	72.018,83	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-883.432,68	-809.087,48	-737.068,65	72.018,83	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.211.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.859,00	121.000,00		140.581,00	19.581,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	85.512,70	87.500,00		91.342,70	3.842,70	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.371,70	208.500,00		231.923,70	23.423,70	0,00
10 - Personalauszahlungen	187.514,71	201.117,87		201.117,87	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	826.967,94	694.155,60		637.232,18	-56.923,42	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	30.835,32	32.914,01		32.895,89	-18,12	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.045.317,97	928.187,48		871.245,94	-56.941,54	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.946,27	-719.687,48		-639.322,24	80.365,24	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	400,00	0,00		0,00	0,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.650,00	0,00		0,00	0,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.050,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.974,12	51.776,57		45.358,88	-6.417,69	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	50.974,12	51.776,57		45.358,88	-6.417,69	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-47.924,12	-51.776,57		-45.358,88	6.417,69	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**03.212.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.529,71	105.700,00	101.469,22	-4.230,78	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	530,53	100,00	112,47	12,47	0,00
10 = Ordentliche Erträge	106.060,24	105.800,00	101.581,69	-4.218,31	0,00
11 - Personalaufwendungen	44.279,74	39.155,77	40.707,63	1.551,86	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179.389,75	206.339,13	156.570,82	-49.768,31	37.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	121.204,23	123.400,00	120.745,41	-2.654,59	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.502,03	19.680,01	10.956,65	-8.723,36	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	371.375,75	388.574,91	328.980,51	-59.594,40	37.000,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-265.315,51	-282.774,91	-227.398,82	55.376,09	-37.000,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-265.315,51	-282.774,91	-227.398,82	55.376,09	-37.000,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-265.315,51	-282.774,91	-227.398,82	55.376,09	-37.000,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-265.315,51	-282.774,91	-227.398,82	55.376,09	-37.000,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.212.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.520,05	10.800,00		9.225,25	-1.574,75	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	530,53	100,00		0,00	-100,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.050,58	10.900,00		9.225,25	-1.674,75	0,00
10 - Personalauszahlungen	44.940,22	39.155,77		39.155,77	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	170.141,14	201.839,13		159.089,06	-42.750,07	37.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	26.502,03	19.680,01		10.956,65	-8.723,36	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.583,39	260.674,91		209.201,48	-51.473,43	37.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.532,81	-249.774,91		-199.976,23	49.798,68	-37.000,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.207,41	15.000,00		5.204,12	-9.795,88	1.756,38
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	16.207,41	15.000,00		5.204,12	-9.795,88	1.756,38
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-16.207,41	-15.000,00		-5.204,12	9.795,88	-1.756,38

Teilergebnisrechnung 2017**03.215.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.520,05	10.800,00	9.250,25	-1.549,75	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.520,05	10.800,00	9.250,25	-1.549,75	0,00
11 - Personalaufwendungen	44.278,61	39.156,04	40.707,90	1.551,86	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.610,01	14.121,67	8.232,26	-5.889,41	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.570,91	24.187,18	15.787,18	-8.400,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	88.459,53	77.464,89	64.727,34	-12.737,55	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-74.939,48	-66.664,89	-55.477,09	11.187,80	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-74.939,48	-66.664,89	-55.477,09	11.187,80	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-74.939,48	-66.664,89	-55.477,09	11.187,80	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.939,48	-66.664,89	-55.477,09	11.187,80	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.215.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.520,05	10.800,00		9.250,25	-1.549,75	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.520,05	10.800,00		9.250,25	-1.549,75	0,00
10 - Personalauszahlungen	44.939,09	39.156,04		39.156,04	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.119,12	9.621,67		3.762,63	-5.859,04	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	26.570,91	467.893,30		15.787,18	-452.106,12	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.629,12	516.671,01		58.705,85	-457.965,16	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.109,07	-505.871,01		-49.455,60	456.415,41	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.602,43	15.000,00		9.189,42	-5.810,58	1.756,38
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	16.602,43	15.000,00		9.189,42	-5.810,58	1.756,38
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-16.602,43	-15.000,00		-9.189,42	5.810,58	-1.756,38

Teilergebnisrechnung 2017**03.218.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.183,39	7.100,00	10.050,56	2.950,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.183,39	7.200,00	10.050,56	2.850,56	0,00
11 - Personalaufwendungen	13.984,98	26.131,47	27.138,29	1.006,82	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.977,83	22.477,71	15.449,13	-7.028,58	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.183,39	5.000,00	4.460,96	-539,04	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	13.678,62	8.338,94	-5.339,68	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	30.146,20	67.287,80	55.387,32	-11.900,48	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.962,81	-60.087,80	-45.336,76	14.751,04	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.962,81	-60.087,80	-45.336,76	14.751,04	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-28.962,81	-60.087,80	-45.336,76	14.751,04	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-28.962,81	-60.087,80	-45.336,76	14.751,04	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.218.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.100,00		5.589,60	-1.510,40	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00		0,00	-100,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	7.200,00		5.589,60	-1.610,40	0,00
10 - Personalauszahlungen	9.253,38	26.131,47		26.103,72	-27,75	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.993,03	22.477,71		14.253,37	-8.224,34	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	13.678,62		8.338,94	-5.339,68	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.246,41	62.287,80		48.696,03	-13.591,77	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.246,41	-55.087,80		-43.106,43	11.981,37	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.459,98	41.105,72		40.702,81	-402,91	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	33.459,98	41.105,72		40.702,81	-402,91	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-33.459,98	-41.105,72		-40.702,81	402,91	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**03.221.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	90.000,00	55.110,20	-34.889,80	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	90.000,00	55.110,20	-34.889,80	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	-90.000,00	-55.110,20	34.889,80	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	-90.000,00	-55.110,20	34.889,80	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	0,00	-90.000,00	-55.110,20	34.889,80	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	0,00	-90.000,00	-55.110,20	34.889,80	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.221.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.221 Förderschulen
Produkt: 03.221.01 Förderschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	90.000,00		43.175,00	-46.825,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	90.000,00		43.175,00	-46.825,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	-90.000,00		-43.175,00	46.825,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**03.241.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.361,09	199.277,53	198.381,49	-896,04	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	232.361,09	199.277,53	198.381,49	-896,04	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-232.361,09	-199.277,53	-198.381,49	896,04	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-232.361,09	-199.277,53	-198.381,49	896,04	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-232.361,09	-199.277,53	-198.381,49	896,04	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-232.361,09	-199.277,53	-198.381,49	896,04	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.241.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.241 Schülerbeförderung
Produkt: 03.241.01 Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218.944,16	199.277,53		197.646,88	-1.630,65	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	218.944,16	199.277,53		197.646,88	-1.630,65	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-218.944,16	-199.277,53		-197.646,88	1.630,65	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**03.243.01**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.889,54	13.300,00	10.535,06	-2.764,94	0,00
10 = Ordentliche Erträge	13.889,54	13.300,00	10.535,06	-2.764,94	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.095,05	26.657,60	24.465,82	-2.191,78	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.700,00	14.850,00	13.742,00	-1.108,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.795,05	41.507,60	38.207,82	-3.299,78	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.905,51	-28.207,60	-27.672,76	534,84	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.905,51	-28.207,60	-27.672,76	534,84	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.905,51	-28.207,60	-27.672,76	534,84	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.905,51	-28.207,60	-27.672,76	534,84	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.243.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.889,54	13.300,00	10.535,06	-2.764,94	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.889,54	13.300,00	10.535,06	-2.764,94	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.564,89	26.657,60	24.609,82	-2.047,78	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	13.700,00	14.850,00	13.742,00	-1.108,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.264,89	41.507,60	38.351,82	-3.155,78	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.375,35	-28.207,60	-27.816,76	390,84	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produkt	04.252.01	Museen, Sammlungen und Ausstellungen
Produkt	04.262.01	Musikpflege
Produkt	04.263.01	Musikschulen
Produkt	04.271.01	Volkshochschulen
Produkt	04.272.01	Büchereien
Produkt	04.273.01	Sonstige Volksbildung
Produkt	04.281.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung 2017**04.252.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.384,54	1.400,00	1.384,54	-15,46	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.384,54	1.400,00	1.384,54	-15,46	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.262,78	5.000,00	2.543,81	-2.456,19	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.513,77	3.500,00	3.513,76	13,76	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.776,55	8.500,00	6.057,57	-2.442,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.392,01	-7.100,00	-4.673,03	2.426,97	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.392,01	-7.100,00	-4.673,03	2.426,97	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.392,01	-7.100,00	-4.673,03	2.426,97	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.392,01	-7.100,00	-4.673,03	2.426,97	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.252.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.252 Museen, Sammlungen, Ausstellungen
Produkt: 04.252.01 Museen, Sammlungen, Ausstellungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.654,18	5.000,00	2.007,08	-2.992,92	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	3.654,18	5.000,00	2.007,08	-2.992,92	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-3.654,18	-5.000,00	-2.007,08	2.992,92	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**04.262.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	8.755,28	10.198,71	9.146,41	-1.052,30	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.755,28	10.198,71	9.146,41	-1.052,30	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-8.755,28	-10.198,71	-9.146,41	1.052,30	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-8.755,28	-10.198,71	-9.146,41	1.052,30	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-8.755,28	-10.198,71	-9.146,41	1.052,30	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-8.755,28	-10.198,71	-9.146,41	1.052,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.262.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.262 Musikpflege
Produkt: 04.262.01 Musikpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	8.755,28	10.198,71	6.547,26	-3.651,45	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	8.755,28	10.198,71	6.547,26	-3.651,45	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-8.755,28	-10.198,71	-6.547,26	3.651,45	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**04.263.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.817,95	68.000,00	64.700,00	-3.300,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.817,95	68.000,00	64.700,00	-3.300,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.817,95	-68.000,00	-64.700,00	3.300,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.817,95	-68.000,00	-64.700,00	3.300,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.817,95	-68.000,00	-64.700,00	3.300,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-69.817,95	-68.000,00	-64.700,00	3.300,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.263.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.263 Musikschulen
Produkt: 04.263.01 Musikschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.817,95	68.000,00		64.700,00	-3.300,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	69.817,95	68.000,00		64.700,00	-3.300,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-69.817,95	-68.000,00		-64.700,00	3.300,00	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**04.271.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.237,83	10.000,00	5.225,76	-4.774,24	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.237,83	10.000,00	5.225,76	-4.774,24	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-14.237,83	-10.000,00	-5.225,76	4.774,24	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-14.237,83	-10.000,00	-5.225,76	4.774,24	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-14.237,83	-10.000,00	-5.225,76	4.774,24	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.237,83	-10.000,00	-5.225,76	4.774,24	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.271.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.271 Volkshochschule
Produkt: 04.271.01 Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.237,83	10.000,00		5.225,76	-4.774,24	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	14.237,83	10.000,00		5.225,76	-4.774,24	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-14.237,83	-10.000,00		-5.225,76	4.774,24	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**04.272.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Büchereien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.800,51	17.400,00	15.844,17	-1.555,83	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	18.538,43	18.500,00	18.538,43	38,43	0,00
15 - Transferaufwendungen	136.835,56	109.192,14	101.695,45	-7.496,69	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.391,42	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	191.565,92	153.492,14	144.478,05	-9.014,09	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-191.565,92	-153.492,14	-144.478,05	9.014,09	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-191.565,92	-153.492,14	-144.478,05	9.014,09	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-191.565,92	-153.492,14	-144.478,05	9.014,09	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-191.565,92	-153.492,14	-144.478,05	9.014,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.272.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.272 Büchereien
Produkt: 04.272.01 Büchereien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					

09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.770,57	17.400,00	26.948,36	9.548,36	0,00
14 - Transferauszahlungen	136.835,56	109.192,14	101.695,45	-7.496,69	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	10.191,42	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.797,55	134.992,14	137.043,81	2.051,67	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-163.797,55	-134.992,14	-137.043,81	-2.051,67	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**04.273.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.663,27	18.800,00	18.663,27	-136,73	0,00
10 = Ordentliche Erträge	18.663,27	18.800,00	18.663,27	-136,73	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.072,78	19.500,00	12.307,69	-7.192,31	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	19.330,64	19.500,00	19.330,63	-169,37	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.454,35	21.500,00	13.898,05	-7.601,95	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	43.857,77	60.500,00	45.536,37	-14.963,63	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-25.194,50	-41.700,00	-26.873,10	14.826,90	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-25.194,50	-41.700,00	-26.873,10	14.826,90	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-25.194,50	-41.700,00	-26.873,10	14.826,90	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-25.194,50	-41.700,00	-26.873,10	14.826,90	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.273.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.698,36	19.500,00		11.367,79	-8.132,21	0,00
14 - Transferauszahlungen	14.717,55	21.500,00		14.091,55	-7.408,45	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.415,91	41.000,00		25.459,34	-15.540,66	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.415,91	-41.000,00		-25.459,34	15.540,66	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.500,00		0,00	-4.500,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	4.500,00		0,00	-4.500,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-4.500,00		0,00	4.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**04.281.01**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673,62	700,00	673,62	-26,38	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.660,19	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	4.333,81	700,00	673,62	-26,38	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.895,50	5.400,00	2.140,68	-3.259,32	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.661,69	2.700,00	2.661,70	-38,30	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.804,91	11.190,34	1.899,45	-9.290,89	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	61,36	100,00	61,36	-38,64	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	16.423,46	19.390,34	6.763,19	-12.627,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.089,65	-18.690,34	-6.089,57	12.600,77	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.089,65	-18.690,34	-6.089,57	12.600,77	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-12.089,65	-18.690,34	-6.089,57	12.600,77	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-12.089,65	-18.690,34	-6.089,57	12.600,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.281.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 04.281.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.660,19	0,00	0,00	0,00	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.660,19	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.223,31	5.400,00	2.211,17	-3.188,83	0,00
14	- Transferauszahlungen	7.804,91	11.190,34	1.899,45	-9.290,89	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	61,36	100,00	61,36	-38,64	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.089,58	16.690,34	4.171,98	-12.518,36	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.429,39	-16.690,34	-4.171,98	12.518,36	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 05

Soziale Leistungen

Produkt	05.312.01	Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II
Produkt	05.313.01	Leistungen für Asylbewerber
Produkt	05.315.01	Soziale Einrichtungen
Produkt	05.331.01	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	05.333.01	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt	05.351.01	Sonstige soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung 2017**05.312.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.964,22	230.000,00	303.217,11	73.217,11	0,00
10 = Ordentliche Erträge	297.964,22	230.000,00	303.217,11	73.217,11	0,00
11 - Personalaufwendungen	248.663,28	276.816,01	282.823,58	6.007,57	0,00
15 - Transferaufwendungen	205.650,14	300.000,00	192.000,00	-108.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	454.313,42	576.816,01	474.823,58	-101.992,43	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-156.349,20	-346.816,01	-171.606,47	175.209,54	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-156.349,20	-346.816,01	-171.606,47	175.209,54	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-156.349,20	-346.816,01	-171.606,47	175.209,54	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.071,21	15.400,00	14.324,39	-1.075,61	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-170.420,41	-362.216,01	-185.930,86	176.285,15	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.312.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.312 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
Produkt: 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	298.398,29	230.000,00		302.627,78	72.627,78	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.398,29	230.000,00		302.627,78	72.627,78	0,00
10 - Personalauszahlungen	238.222,59	261.916,01		257.742,55	-4.173,46	0,00
14 - Transferauszahlungen	215.687,22	300.000,00		165.650,14	-134.349,86	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.909,81	561.916,01		423.392,69	-138.523,32	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.511,52	-331.916,01		-120.764,91	211.151,10	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**05.313.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.755,00	1.005.000,00	727.504,00	-277.496,00	0,00
03 + Sonstige Transfererträge	76.001,51	0,00	70.913,55	70.913,55	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.223,50	0,00	16.108,20	16.108,20	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.672.980,01	1.005.000,00	814.525,75	-190.474,25	0,00
11 - Personalaufwendungen	135.174,79	139.354,85	135.935,44	-3.419,41	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.122.030,27	1.560.500,00	615.808,63	-944.691,37	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.066,11	5.297,22	5.297,22	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.260.271,17	1.705.152,07	757.041,29	-948.110,78	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	412.708,84	-700.152,07	57.484,46	757.636,53	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	412.708,84	-700.152,07	57.484,46	757.636,53	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	412.708,84	-700.152,07	57.484,46	757.636,53	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	412.708,84	-700.152,07	57.484,46	757.636,53	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.313.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt: 05.313.01 Leistungen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.580.755,00	1.005.000,00		660.822,00	-344.178,00	0,00
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	70.166,84	0,00		70.474,76	70.474,76	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.823,50	0,00		16.108,20	16.108,20	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.664.745,34	1.005.000,00		747.404,96	-257.595,04	0,00
10 - Personalauszahlungen	127.612,79	137.654,85		135.914,83	-1.740,02	0,00
14 - Transferauszahlungen	1.141.939,28	1.560.500,00		561.388,66	-999.111,34	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.753,61	5.297,22		5.609,72	312,50	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.272.305,68	1.703.452,07		702.913,21	-1.000.538,86	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.439,66	-698.452,07		44.491,75	742.943,82	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**05.315.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.137,85	5.100,00	5.224,86	124,86	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.696,41	210.000,00	121.818,49	-88.181,51	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	5.998,70	0,00	866,35	866,35	0,00
10 = Ordentliche Erträge	198.832,96	215.100,00	127.909,70	-87.190,30	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.999,22	228.888,64	157.528,52	-71.360,12	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	8.080,28	8.100,00	8.229,01	129,01	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.241,70	40.000,00	34.313,27	-5.686,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	363.321,20	276.988,64	200.070,80	-76.917,84	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-164.488,24	-61.888,64	-72.161,10	-10.272,46	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-164.488,24	-61.888,64	-72.161,10	-10.272,46	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-164.488,24	-61.888,64	-72.161,10	-10.272,46	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-164.488,24	-61.888,64	-72.161,10	-10.272,46	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.315.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	170.497,23	210.000,00		113.093,93	-96.906,07	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	5.998,70	0,00		776,35	776,35	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.495,93	210.000,00		113.870,28	-96.129,72	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354.542,32	228.888,64		172.125,24	-56.763,40	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	39.683,13	40.000,00		33.950,98	-6.049,02	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.225,45	268.888,64		206.076,22	-62.812,42	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-217.729,52	-58.888,64		-92.205,94	-33.317,30	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.352,97	1.351,19		1.351,19	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.352,97	1.351,19		1.351,19	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.352,97	-1.351,19		-1.351,19	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**05.331.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	939,00	2.000,00	1.131,00	-869,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	939,00	2.000,00	1.131,00	-869,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-939,00	-2.000,00	-1.131,00	869,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-939,00	-2.000,00	-1.131,00	869,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-939,00	-2.000,00	-1.131,00	869,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-939,00	-2.000,00	-1.131,00	869,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.331.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.331 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt: 05.331.01 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	963,00	2.000,00		1.137,00	-863,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	963,00	2.000,00		1.137,00	-863,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-963,00	-2.000,00		-1.137,00	863,00	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**05.333.01**

Produktbereich: 05
Produktgruppe: 05.333
Produkt: 05.333.01

Soziale Leistungen
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	9.248,74	19.400,00	10.272,42	-9.127,58	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	9.248,74	19.400,00	10.272,42	-9.127,58	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.248,74	-19.400,00	-10.272,42	9.127,58	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.248,74	-19.400,00	-10.272,42	9.127,58	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.248,74	-19.400,00	-10.272,42	9.127,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.248,74	-19.400,00	-10.272,42	9.127,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.333.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)
Produkt: 05.333.01 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	8.402,44	18.500,00		8.960,40	-9.539,60	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	8.402,44	18.500,00		8.960,40	-9.539,60	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-8.402,44	-18.500,00		-8.960,40	9.539,60	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**05.351.01**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	40.691,29	43.973,52	45.673,51	1.699,99	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.565,00	12.000,00	7.118,50	-4.881,50	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	47.256,29	55.973,52	52.792,01	-3.181,51	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.256,29	-55.973,52	-52.792,01	3.181,51	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.256,29	-55.973,52	-52.792,01	3.181,51	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-47.256,29	-55.973,52	-52.792,01	3.181,51	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-47.256,29	-55.973,52	-52.792,01	3.181,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.351.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt: 05.351.01 Sonstige soziale Leistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	33.471,36	36.373,52		36.268,21	-105,31	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	6.565,00	12.000,00		7.118,50	-4.881,50	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.036,36	48.373,52		43.386,71	-4.986,81	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.036,36	-48.373,52		-43.386,71	4.986,81	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produkt 06.362.01 Jugendarbeit

Produkt 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung 2017**06.362.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	1.264,77	4.000,00	2.405,77	-1.594,23	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.264,77	4.000,00	2.405,77	-1.594,23	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.264,77	-4.000,00	-2.405,77	1.594,23	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.264,77	-4.000,00	-2.405,77	1.594,23	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.264,77	-4.000,00	-2.405,77	1.594,23	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.264,77	-4.000,00	-2.405,77	1.594,23	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**06.362.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.362 Jugendarbeit
Produkt: 06.362.01 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	1.264,77	4.000,00	2.111,86	-1.888,14	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	1.264,77	4.000,00	2.111,86	-1.888,14	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-1.264,77	-4.000,00	-2.111,86	1.888,14	0,00
Investitionstätigkeit					

Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**06.365.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	120.211,37	120.211,37	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.000,00	23.143,50	1.143,50	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	22.000,00	143.354,87	121.354,87	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	148,09	148,09	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	13.000,00	7.930,80	-5.069,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	440.559,20	318.000,00	259.688,60	-58.311,40	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	440.559,20	331.148,09	267.767,49	-63.380,60	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-440.559,20	-309.148,09	-124.412,62	184.735,47	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-440.559,20	-309.148,09	-124.412,62	184.735,47	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-440.559,20	-309.148,09	-124.412,62	184.735,47	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-440.559,20	-309.148,09	-124.412,62	184.735,47	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**06.365.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		112.280,57	112.280,57	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.000,00		23.143,50	1.143,50	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	22.000,00		135.424,07	113.424,07	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	171,58		148,09	-23,49	0,00
14 - Transferauszahlungen	444.591,99	318.000,00		259.688,60	-58.311,40	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.591,99	318.171,58		259.836,69	-58.334,89	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-444.591,99	-296.171,58		-124.412,62	171.758,96	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	25.015,17	1.299.725,12		1.222.690,52	-77.034,60	77.034,60
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	25.015,17	1.299.725,12		1.222.690,52	-77.034,60	77.034,60
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-25.015,17	-1.299.725,12		-1.222.690,52	77.034,60	-77.034,60

Teilergebnisrechnung 2017**06.366.01**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.051,58	39.300,00	33.365,67	-5.934,33	0,00
10 = Ordentliche Erträge	48.051,58	39.300,00	33.365,67	-5.934,33	0,00
11 - Personalaufwendungen	0,00	4.806,06	4.632,96	-173,10	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.974,15	35.259,98	16.736,44	-18.523,54	981,45
14 - Bilanzielle Abschreibungen	60.675,47	42.700,00	36.782,22	-5.917,78	0,00
15 - Transferaufwendungen	172.000,00	181.000,00	160.000,00	-21.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.123,39	2.200,00	2.123,39	-76,61	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	247.773,01	265.966,04	220.275,01	-45.691,03	981,45
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-199.721,43	-226.666,04	-186.909,34	39.756,70	-981,45
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-199.721,43	-226.666,04	-186.909,34	39.756,70	-981,45
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-199.721,43	-226.666,04	-186.909,34	39.756,70	-981,45
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-199.721,43	-226.666,04	-186.909,34	39.756,70	-981,45

Teilfinanzrechnung 2017**06.366.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	0,00	4.806,06	4.501,08	-304,98	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.297,95	32.688,96	16.248,12	-16.440,84	981,45
14 - Transferauszahlungen	172.000,00	181.000,00	160.000,00	-21.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	2.123,39	2.200,00	2.123,39	-76,61	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.421,34	220.695,02	182.872,59	-37.822,43	981,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-185.421,34	-220.695,02	-182.872,59	37.822,43	-981,45
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	4.979,67	120.715,07	29.034,34	-91.680,73	91.680,73
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	694,82	2.571,02	2.870,90	299,88	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	5.674,49	123.286,09	31.905,24	-91.380,85	91.680,73
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-5.674,49	-123.286,09	-31.905,24	91.380,85	-91.680,73

Produktbereich 07

Gesundheitsdienste

Produkt

07.411.01

Krankenhäuser

Teilergebnisrechnung 2017**07.411.01**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	130.296,00	135.449,00	200.449,00	65.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	130.296,00	135.449,00	200.449,00	65.000,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-130.296,00	-135.449,00	-200.449,00	-65.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**07.411.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 07.411 Krankenhäuser
Produkt: 07.411.01 Krankenhäuser

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	130.296,00	135.449,00		135.449,00	0,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	130.296,00	135.449,00		135.449,00	0,00	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-130.296,00	-135.449,00		-135.449,00	0,00	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Produktbereich 08

Sportförderung

Produkt 08.421.01

Förderung des Sports

Produkt 08.424.01

Sportstätten und Bäder

Teilergebnisrechnung 2017**08.421.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450,00	4.050,00	4.050,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	54.700,00	56.000,00	56.000,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	58.150,00	60.050,00	60.050,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-58.150,00	-60.050,00	-60.050,00	0,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-58.150,00	-60.050,00	-60.050,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-58.150,00	-60.050,00	-60.050,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-58.150,00	-60.050,00	-60.050,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**08.421.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.421 Förderung des Sports
Produkt: 08.421.01 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.450,00	4.050,00	4.050,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	54.700,00	56.000,00	56.000,00	0,00	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	58.150,00	60.050,00	60.050,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-53.150,00	-60.050,00	-55.050,00	5.000,00	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**08.424.01**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.721,24	85.200,00	85.315,22	115,22	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	132,59	0,00	947,17	947,17	0,00
10 = Ordentliche Erträge	107.853,83	85.200,00	86.262,39	1.062,39	0,00
11 - Personalaufwendungen	6.476,72	34.100,00	25.510,40	-8.589,60	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.679,95	245.748,00	204.213,23	-41.534,77	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	192.631,92	192.700,00	192.629,93	-70,07	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.596,27	12.600,00	12.596,27	-3,73	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	418.384,86	485.148,00	434.949,83	-50.198,17	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-310.531,03	-399.948,00	-348.687,44	51.260,56	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-310.531,03	-399.948,00	-348.687,44	51.260,56	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-310.531,03	-399.948,00	-348.687,44	51.260,56	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-310.531,03	-399.948,00	-348.687,44	51.260,56	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**08.424.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.600,00	0,00		22.583,71	22.583,71	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00		947,17	947,17	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.600,00	0,00		23.530,88	23.530,88	0,00
10 - Personalauszahlungen	6.238,39	34.100,00		24.585,21	-9.514,79	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	222.524,02	225.748,00		182.459,63	-43.288,37	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	12.596,27	12.600,00		12.596,27	-3,73	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.358,68	272.448,00		219.641,11	-52.806,89	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-214.758,68	-272.448,00		-196.110,23	76.337,77	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	2.000,00		0,00	-2.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-2.000,00		0,00	2.000,00	0,00

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Produkt 09.511.01

Orts- und Regionalplanung

Teilergebnisrechnung 2017**09.511.01**

Produktbereich: 09
Produktgruppe: 09.511
Produkt: 09.511.01

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
 Orts- und Regionalplanung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.146,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.146,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.088,43	96.793,06	6.508,27	-90.284,79	40.284,79
15 - Transferaufwendungen	0,00	0,00	205.000,00	205.000,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	540,00	100,00	30,00	-70,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	8.628,43	96.893,06	211.538,27	114.645,21	40.284,79
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.481,60	-95.893,06	-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79

Teilfinanzrechnung 2017**09.511.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt: 09.511.01 Orts- und Regionalplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.505,83	1.000,00		0,00	-1.000,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.505,83	1.000,00		0,00	-1.000,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.088,43	96.793,06		6.508,27	-90.284,79	40.284,79
14 - Transferauszahlungen	0,00	0,00		205.000,00	205.000,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	540,00	100,00		30,00	-70,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.628,43	96.893,06		211.538,27	114.645,21	40.284,79
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.877,40	-95.893,06		-211.538,27	-115.645,21	-40.284,79
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
----------------	----	------------------

Produkt	10.521.01	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	10.522.01	Wohnungsbauförderung

Teilergebnisrechnung 2017**10.521.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	434,00	334,00	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	200,00	434,00	234,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	190.282,05	209.043,78	211.187,48	2.143,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	190.282,05	209.043,78	211.187,48	2.143,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.282,05	-208.843,78	-210.753,48	-1.909,70	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.282,05	-208.843,78	-210.753,48	-1.909,70	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-190.282,05	-208.843,78	-210.753,48	-1.909,70	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.408,40	40.800,00	37.119,75	-3.680,25	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-226.690,45	-249.643,78	-247.873,23	1.770,55	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**10.521.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt: 10.521.01 Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00		434,00	334,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	100,00		0,00	-100,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00		434,00	234,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	176.387,89	187.743,78		187.503,24	-240,54	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.387,89	187.743,78		187.503,24	-240,54	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-176.387,89	-187.543,78		-187.069,24	474,54	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)						

Teilergebnisrechnung 2017**10.522.01**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
10 = Ordentliche Erträge	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**10.522.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	204,52	200,00	204,52	4,52	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
----------------	----	---------------------

Produkt	11.531.01	Elektrizitätsversorgung
Produkt	11.532.01	Gasversorgung
Produkt	11.533.01	Wasserversorgung
Produkt	11.537.01	Abfallwirtschaft
Produkt	11.538.01	Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung 2017**11.531.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.646,79	1.700,00	1.646,79	-53,21	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.097,75	4.700,00	4.277,44	-422,56	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	287.132,09	310.000,00	313.413,83	3.413,83	0,00
10 = Ordentliche Erträge	292.876,63	316.400,00	319.338,06	2.938,06	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	515,73	560,55	560,55	0,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.646,79	1.700,00	1.646,79	-53,21	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.162,52	2.260,55	2.207,34	-53,21	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	290.714,11	314.139,45	317.130,72	2.991,27	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	290.714,11	314.139,45	317.130,72	2.991,27	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	290.714,11	314.139,45	317.130,72	2.991,27	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	290.714,11	314.139,45	317.130,72	2.991,27	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.531.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.531 Elektrizitätsversorgung
Produkt: 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.097,75	4.700,00		4.277,44	-422,56	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	300.082,52	310.000,00		284.884,89	-25.115,11	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.180,27	314.700,00		289.162,33	-25.537,67	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	500,32	560,55		558,27	-2,28	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500,32	560,55		558,27	-2,28	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.679,95	314.139,45		288.604,06	-25.535,39	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**11.532.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	26.831,37	30.000,00	28.188,84	-1.811,16	0,00
10 = Ordentliche Erträge	26.831,37	30.000,00	28.188,84	-1.811,16	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.967,05	2.967,05	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	2.967,05	2.967,05	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	26.831,37	27.032,95	25.221,79	-1.811,16	0,00
19 + Finanzerträge	94.118,40	76.000,00	123.989,90	47.989,90	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	94.118,40	76.000,00	123.989,90	47.989,90	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	120.949,77	103.032,95	149.211,69	46.178,74	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	120.949,77	103.032,95	149.211,69	46.178,74	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	120.949,77	103.032,95	149.211,69	46.178,74	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.532.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.532 Gasversorgung
Produkt: 11.532.01 Gasversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07 + Sonstige Einzahlungen	26.831,37	30.000,00		28.188,84	-1.811,16	0,00
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	94.118,40	76.000,00		123.989,90	47.989,90	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.949,77	106.000,00		152.178,74	46.178,74	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	2.967,05		2.967,05	0,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.967,05		2.967,05	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.949,77	103.032,95		149.211,69	46.178,74	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**11.533.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
07 + Sonstige ordentliche Erträge	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
10 = Ordentliche Erträge	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.533.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.533 Wasserversorgung
Produkt: 11.533.01 Wasserversorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.208,02	89.000,00	93.574,82	4.574,82	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**11.537.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	762.864,91	751.700,00	729.026,11	-22.673,89	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.385,13	38.100,00	75.286,67	37.186,67	0,00
10 = Ordentliche Erträge	820.250,04	789.800,00	804.312,78	14.512,78	0,00
11 - Personalaufwendungen	14.639,55	16.767,86	16.585,87	-181,99	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	711.599,22	742.024,00	681.841,46	-60.182,54	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.960,81	2.000,00	1.959,80	-40,20	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.937,00	75.618,14	75.618,14	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	792.136,58	836.410,00	776.005,27	-60.404,73	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	28.113,46	-46.610,00	28.307,51	74.917,51	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	28.113,46	-46.610,00	28.307,51	74.917,51	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	28.113,46	-46.610,00	28.307,51	74.917,51	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.604,43	22.876,00	22.718,00	-158,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	5.509,03	-69.486,00	5.589,51	75.075,51	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.537.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.537 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.537.01 Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ist-Ergebnis 2017 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist 2017	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017			
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	762.580,05	720.900,00	728.760,64	7.860,64	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.424,44	38.100,00	68.785,65	30.685,65	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	819.004,49	759.000,00	797.546,29	38.546,29	0,00
10 - Personalauszahlungen	13.870,14	16.767,86	16.767,86	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	742.899,40	742.024,00	653.403,45	-88.620,55	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	756.769,54	758.791,86	670.171,31	-88.620,55	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.234,95	208,14	127.374,98	127.166,84	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**11.538.01**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.252,05	95.000,00	99.118,58	4.118,58	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.340.104,02	1.425.600,00	1.355.838,57	-69.761,43	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	333,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	1.435.689,07	1.520.600,00	1.454.957,15	-65.642,85	0,00
11 - Personalaufwendungen	210.988,13	219.796,97	220.163,19	366,22	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.731,21	675.655,07	529.537,70	-146.117,37	26.808,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	351.041,69	391.000,00	355.505,41	-35.494,59	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.097,56	109.963,32	109.892,80	-70,52	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.184.858,59	1.396.415,36	1.215.099,10	-181.316,26	26.808,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	250.830,48	124.184,64	239.858,05	115.673,41	-26.808,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	250.830,48	124.184,64	239.858,05	115.673,41	-26.808,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	250.830,48	124.184,64	239.858,05	115.673,41	-26.808,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.239,14	9.800,00	9.387,61	-412,39	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	241.591,34	114.384,64	230.470,44	116.085,80	-26.808,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.538.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.125.845,99	1.129.600,00		1.144.003,90	14.403,90	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	435,60	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.126.281,59	1.129.600,00		1.144.003,90	14.403,90	0,00
10 - Personalauszahlungen	208.962,33	219.796,97		214.198,13	-5.598,84	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	530.820,62	673.434,61		555.493,22	-117.941,39	26.808,00
15 - Sonstige Auszahlungen	24.434,50	41.032,70		40.962,18	-70,52	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	764.217,45	934.264,28		810.653,53	-123.610,75	26.808,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.064,14	195.335,72		333.350,37	138.014,65	-26.808,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	73.815,24	0,00		0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	17.275,42	0,00		8.520,00	8.520,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	91.090,66	0,00		8.520,00	8.520,00	0,00
Auszahlungen						
25 - für Baumaßnahmen	373.822,38	756.110,44		55.821,88	-700.288,56	0,00
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.423,95	40.245,52		15.092,77	-25.152,75	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	381.246,33	796.355,96		70.914,65	-725.441,31	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-290.155,67	-796.355,96		-62.394,65	733.961,31	0,00

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Produkt	12.541.01	Gemeindestraßen
---------	-----------	-----------------

Produkt	12.545.01	Straßenreinigung
---------	-----------	------------------

Produkt	12.547.01	ÖPNV
---------	-----------	------

Teilergebnisrechnung 2017**12.541.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.035,67	155.800,00	211.267,85	55.467,85	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302.220,34	307.900,00	305.309,28	-2.590,72	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	20.013,84	500,00	3.058,08	2.558,08	0,00
10 = Ordentliche Erträge	514.269,85	464.200,00	519.635,21	55.435,21	0,00
11 - Personalaufwendungen	544.620,96	562.813,42	546.067,05	-16.746,37	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.653,44	679.089,32	571.064,97	-108.024,35	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	588.077,70	590.800,00	589.087,58	-1.712,42	0,00
15 - Transferaufwendungen	7.377,33	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.243,15	8.554,46	8.469,45	-85,01	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.619.972,58	1.841.257,20	1.714.689,05	-126.568,15	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.105.702,73	-1.377.057,20	-1.195.053,84	182.003,36	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.105.702,73	-1.377.057,20	-1.195.053,84	182.003,36	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.105.702,73	-1.377.057,20	-1.195.053,84	182.003,36	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.204,00	20.000,00	20.746,81	746,81	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.290,34	18.300,00	17.047,01	-1.252,99	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.101.789,07	-1.375.357,20	-1.191.354,04	184.003,16	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.541.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	55.500,00	55.500,00	0,00
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.022,66	12.900,00	11.744,57	-1.155,43	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen	19.760,74	500,00	3.311,08	2.811,08	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.783,40	13.400,00	70.555,65	57.155,65	0,00
10 - Personalauszahlungen	543.402,66	562.813,42	549.730,63	-13.082,79	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	321.558,26	530.839,62	408.229,94	-122.609,68	0,00
14 - Transferauszahlungen	7.377,33	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	23.848,70	8.554,46	8.469,45	-85,01	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	896.186,95	1.102.207,50	966.430,02	-135.777,48	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-863.403,55	-1.088.807,50	-895.874,37	192.933,13	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	938,11	0,00	1.306,00	1.306,00	0,00
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	221.392,31	266.000,00	197.835,54	-68.164,46	0,00
Auszahlungen					
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.090,50	2.117,87	2.117,87	0,00	0,00
25 - für Baumaßnahmen	489.509,75	390.794,96	123.645,97	-267.148,99	20.982,70
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.505,47	33.433,39	10.267,79	-23.165,60	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	511.105,72	426.346,22	136.031,63	-290.314,59	20.982,70
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-289.713,41	-160.346,22	61.803,91	222.150,13	-20.982,70

Teilergebnisrechnung 2017**12.545.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.209,47	43.400,00	40.821,96	-2.578,04	0,00
10 = Ordentliche Erträge	42.209,47	43.400,00	40.821,96	-2.578,04	0,00
11 - Personalaufwendungen	2.927,95	3.353,42	3.317,02	-36,40	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.204,65	37.752,46	37.606,52	-145,94	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.132,60	41.105,88	40.923,54	-182,34	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.076,87	2.294,12	-101,58	-2.395,70	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.076,87	2.294,12	-101,58	-2.395,70	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.076,87	2.294,12	-101,58	-2.395,70	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.228,00	6.000,00	5.770,81	-229,19	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.042,24	9.100,00	8.635,69	-464,31	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	262,63	-805,88	-2.966,46	-2.160,58	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.545.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.545 Straßenreinigung
Produkt: 12.545.01 Straßenreinigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	Fortgeschrie- bener Ansatz 2017			
			2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.393,73	43.400,00	40.855,85	-2.544,15	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.393,73	43.400,00	40.855,85	-2.544,15	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.774,06	3.353,42	3.353,42	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.204,65	37.752,46	36.663,35	-1.089,11	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.978,71	41.105,88	40.016,77	-1.089,11	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.415,02	2.294,12	839,08	-1.455,04	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**12.547.01**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.057,58	6.100,00	6.057,62	-42,38	0,00
10 = Ordentliche Erträge	6.057,58	6.100,00	6.057,62	-42,38	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.637,99	13.186,48	8.499,93	-4.686,55	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.336,84	9.400,00	9.337,00	-63,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	15.974,83	22.586,48	17.836,93	-4.749,55	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.917,25	-16.486,48	-11.779,31	4.707,17	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.917,25	-16.486,48	-11.779,31	4.707,17	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.917,25	-16.486,48	-11.779,31	4.707,17	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-9.917,25	-16.486,48	-11.779,31	4.707,17	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.547.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.547 ÖPNV
Produkt: 12.547.01 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.538,55	13.186,48	4.640,03	-8.546,45	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	8.538,55	13.186,48	4.640,03	-8.546,45	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-8.538,55	-13.186,48	-4.640,03	8.546,45	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 13

Natur- und Landschaftspflege

Produkt	13.551.01	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt	13.552.01	Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt	13.553.01	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	13.554.01	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.555.01	Land- und Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2017**13.551.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.353,19	10.400,00	37.634,20	27.234,20	0,00
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00	750,00	-50,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.103,19	11.200,00	38.384,20	27.184,20	0,00
11 - Personalaufwendungen	34.151,65	35.800,00	30.880,02	-4.919,98	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.834,08	68.880,47	66.687,75	-2.192,72	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.353,19	10.400,00	8.536,95	-1.863,05	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	85.338,92	115.080,47	106.104,72	-8.975,75	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-74.235,73	-103.880,47	-67.720,52	36.159,95	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-74.235,73	-103.880,47	-67.720,52	36.159,95	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-74.235,73	-103.880,47	-67.720,52	36.159,95	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.235,73	-103.880,47	-67.720,52	36.159,95	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13.551.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	800,00		750,00	-50,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750,00	800,00		750,00	-50,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	34.522,03	35.800,00		29.811,91	-5.988,09	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.127,37	68.880,47		60.588,57	-8.291,90	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.649,40	104.680,47		90.400,48	-14.279,99	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-77.899,40	-103.880,47		-89.650,48	14.229,99	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00		17.850,00	17.850,00	0,00
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		17.850,00	17.850,00	0,00
Auszahlungen						
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.347,00		25.347,00	0,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	25.347,00		25.347,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-25.347,00		-7.497,00	17.850,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**13.552.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.684,76	101.000,00	99.736,86	-1.263,14	0,00
10 = Ordentliche Erträge	100.684,76	101.000,00	99.736,86	-1.263,14	0,00
15 - Transferaufwendungen	104.323,01	105.000,00	104.691,30	-308,70	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	104.323,01	105.000,00	104.691,30	-308,70	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.638,25	-4.000,00	-4.954,44	-954,44	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.638,25	-4.000,00	-4.954,44	-954,44	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.638,25	-4.000,00	-4.954,44	-954,44	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.638,25	-4.000,00	-4.954,44	-954,44	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13.552.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.552 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen
Produkt: 13.552.01 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.654,95	101.000,00		99.912,67	-1.087,33	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.654,95	101.000,00		99.912,67	-1.087,33	0,00
14 - Transferauszahlungen	104.642,52	105.000,00		104.354,57	-645,43	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.642,52	105.000,00		104.354,57	-645,43	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.987,57	-4.000,00		-4.441,90	-441,90	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)						

Teilergebnisrechnung 2017**13.553.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.902,15	3.800,00	3.902,15	102,15	0,00
10 = Ordentliche Erträge	3.902,15	3.800,00	3.902,15	102,15	0,00
11 - Personalaufwendungen	4.854,43	4.146,76	3.706,57	-440,19	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601,42	1.194,85	694,85	-500,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	370,19	400,00	370,19	-29,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.826,04	5.741,61	4.771,61	-970,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.923,89	-1.941,61	-869,46	1.072,15	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.923,89	-1.941,61	-869,46	1.072,15	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.923,89	-1.941,61	-869,46	1.072,15	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.923,89	-1.941,61	-869,46	1.072,15	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13.553.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 13.553.01 Friedhofs- und Bestattungswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.531,96	3.400,00		3.531,96	131,96	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.531,96	3.400,00		3.531,96	131,96	0,00
10 - Personalauszahlungen	4.895,58	4.146,76		3.587,89	-558,87	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	486,38	1.194,85		809,89	-384,96	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.381,96	5.341,61		4.397,78	-943,83	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.850,00	-1.941,61		-865,82	1.075,79	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**13.554.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortge- schriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/Ist 2017	Ermächti- gungsüber- tragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	39.342,32	40.000,00	19.633,21	-20.366,79	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	39.342,32	40.000,00	19.633,21	-20.366,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-39.342,32	-40.000,00	-19.633,21	20.366,79	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-39.342,32	-40.000,00	-19.633,21	20.366,79	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-39.342,32	-40.000,00	-19.633,21	20.366,79	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-39.342,32	-40.000,00	-19.633,21	20.366,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13.554.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.554 Natur- und Landschaftspflege
Produkt: 13.554.01 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						

09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	39.421,11	40.000,00		19.510,46	-20.489,54	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	39.421,11	40.000,00		19.510,46	-20.489,54	0,00
17 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-39.421,11	-40.000,00		-19.510,46	20.489,54	0,00
Investitionstätigkeit						

Einzahlungen						
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**13.555.01**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	268.143,23	48.100,00	48.111,06	11,06	0,00
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.809,69	2.809,69	0,00
10 = Ordentliche Erträge	268.143,23	48.100,00	50.920,75	2.820,75	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	229.448,47	123.789,85	62.750,85	-61.039,00	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	293.261,80	51.700,00	51.715,81	15,81	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	522.710,27	175.489,85	114.466,66	-61.023,19	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-254.567,04	-127.389,85	-63.545,91	63.843,94	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-254.567,04	-127.389,85	-63.545,91	63.843,94	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-254.567,04	-127.389,85	-63.545,91	63.843,94	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-254.567,04	-127.389,85	-63.545,91	63.843,94	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13.555.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt: 13.555.01 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
07	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.809,69	2.809,69	0,00
09	= <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	2.809,69	2.809,69	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	231.943,67	123.789,85	47.793,45	-75.996,40	0,00
16	= <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	231.943,67	123.789,85	47.793,45	-75.996,40	0,00
17	= <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-231.943,67	-123.789,85	-44.983,76	78.806,09	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23	= <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30	= <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= <i>Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 15

Wirtschaft und Tourismus

Produkt 15.571.01

Wirtschaftsförderung

Produkt 15.573.01

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt 15.575.01

Tourismus

Teilergebnisrechnung 2017**15.571.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	49.980,00	49.980,00	0,00
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.989,69	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Ordentliche Erträge	11.989,69	0,00	49.980,00	49.980,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.127,45	18.000,00	9.514,31	-8.485,69	2.364,66
15 - Transferaufwendungen	14.603,07	464.188,09	14.188,09	-450.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	65.730,52	482.188,09	23.702,40	-458.485,69	2.364,66
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-53.740,83	-482.188,09	26.277,60	508.465,69	-2.364,66
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-53.740,83	-482.188,09	26.277,60	508.465,69	-2.364,66
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-53.740,83	-482.188,09	26.277,60	508.465,69	-2.364,66
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-53.740,83	-482.188,09	26.277,60	508.465,69	-2.364,66

Teilfinanzrechnung 2017**15.571.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.571 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.571.01 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00		49.980,00	49.980,00	0,00
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.989,69	0,00		0,00	0,00	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.989,69	0,00		49.980,00	49.980,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.130,65	18.000,00		17.511,11	-488,89	2.364,66
14 - Transferauszahlungen	14.603,07	464.188,09		14.188,09	-450.000,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.733,72	482.188,09		31.699,20	-450.488,89	2.364,66
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.744,03	-482.188,09		18.280,80	500.468,89	-2.364,66
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**15.573.01**

Produktbereich: 15
Produktgruppe: 15.573
Produkt: 15.573.01

Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	4.500,00	6.000,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.500,00	6.000,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.500,00	-6.000,00	-3.000,00	3.000,00	0,00
19 + Finanzerträge	115,23	100,00	107,41	7,41	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	115,23	100,00	107,41	7,41	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.384,77	-5.900,00	-2.892,59	3.007,41	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.384,77	-5.900,00	-2.892,59	3.007,41	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.384,77	-5.900,00	-2.892,59	3.007,41	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**15.573.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 15.573.01 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
				in EUR		
	1	2		3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	115,23	100,00		107,41	7,41	0,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115,23	100,00		107,41	7,41	0,00
14 - Transferauszahlungen	3.000,00	6.000,00		4.500,00	-1.500,00	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.000,00	6.000,00		4.500,00	-1.500,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.884,77	-5.900,00		-4.392,59	1.507,41	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
23 = Summe:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Auszahlungen						
30 = Summe:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
31 = Saldo:	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)						

Teilergebnisrechnung 2017**15.575.01**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.724,68	5.600,00	5.572,39	-27,61	0,00
10 = Ordentliche Erträge	5.724,68	5.600,00	5.572,39	-27,61	0,00
11 - Personalaufwendungen	82.111,15	84.472,86	84.344,92	-127,94	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.472,80	10.128,24	4.423,66	-5.704,58	0,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.769,13	5.600,00	5.616,88	16,88	0,00
15 - Transferaufwendungen	800,00	1.196,27	1.196,27	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.347,06	60.000,00	19.693,85	-40.306,15	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	117.500,14	161.397,37	115.275,58	-46.121,79	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-111.775,46	-155.797,37	-109.703,19	46.094,18	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-111.775,46	-155.797,37	-109.703,19	46.094,18	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-111.775,46	-155.797,37	-109.703,19	46.094,18	0,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.230,27	6.800,00	6.339,42	-460,58	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-118.005,73	-162.597,37	-116.042,61	46.554,76	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**15.575.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	81.938,54	84.472,86	84.472,86	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.406,20	10.128,24	3.715,94	-6.412,30	0,00
14 - Transferauszahlungen	800,00	1.196,27	1.196,27	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	24.347,06	60.000,00	11.693,85	-48.306,15	0,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.491,80	155.797,37	101.078,92	-54.718,45	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.491,80	-155.797,37	-101.078,92	54.718,45	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
25 - für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	0,00

Produktbereich 16

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.611.01

Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt 16.612.01

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2017**16.611.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
in EUR						
		1	2	3	4	5
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.222.712,19	11.553.700,00	13.454.553,65	1.900.853,65	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.569,51	51.400,00	135.275,77	83.875,77	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.272,65	20.000,00	18.547,60	-1.452,40	0,00
10	= Ordentliche Erträge	12.489.554,35	11.625.100,00	13.608.377,02	1.983.277,02	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.278.611,71	7.176.958,38	6.868.234,56	-308.723,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.123,65	61.888,40	52.824,40	-9.064,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.298.735,36	7.238.846,78	6.921.058,96	-317.787,82	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.190.818,99	4.386.253,22	6.687.318,06	2.301.064,84	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.190.818,99	4.386.253,22	6.687.318,06	2.301.064,84	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	6.190.818,99	4.386.253,22	6.687.318,06	2.301.064,84	0,00
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	6.190.818,99	4.386.253,22	6.687.318,06	2.301.064,84	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**16.611.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
				in EUR		
		1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit						
01	Steuern und ähnliche Abgaben	12.297.567,86	11.553.700,00	13.422.931,32	1.869.231,32	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.569,51	51.400,00	135.275,77	83.875,77	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	49.669,84	20.000,00	31.316,50	11.316,50	0,00
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.583.807,21	11.625.100,00	13.589.523,59	1.964.423,59	0,00
14	- Transferauszahlungen	6.389.426,65	7.176.958,38	6.687.986,26	-488.972,12	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	13.118,00	10.000,00	936,00	-9.064,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.402.544,65	7.186.958,38	6.688.922,26	-498.036,12	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.181.262,56	4.438.141,62	6.900.601,33	2.462.459,71	0,00
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	934.503,59	958.000,00	968.371,62	10.371,62	0,00
23	= Summe: (invest. Einzahlungen)	934.503,59	958.000,00	968.371,62	10.371,62	0,00
Auszahlungen						
30	= Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	934.503,59	958.000,00	968.371,62	10.371,62	0,00

Teilergebnisrechnung 2017**16.612.01**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Fortgeschriebener Ansatz 2017	Ist-Ergebnis 2017	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ist 2017	Ermächtigungsübertragung
	in EUR				
	1	2	3	4	5
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 + Finanzerträge	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	4.781,82	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**16.612.01****Teil A. Zahlungsnachweis**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
			in EUR		
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.728,21	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
09 = <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	6.728,21	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
16 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.728,21	3.000,00	1.625,00	-1.375,00	0,00
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen					
23 = <i>Summe: (invest. Einzahlungen)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen					
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	91.000,00	58.100,00	0,00	-58.100,00	58.100,00
30 = <i>Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	91.000,00	58.100,00	0,00	-58.100,00	58.100,00
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-91.000,00	-58.100,00	0,00	58.100,00	-58.100,00

Produktbereiche

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2017**01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 682100-01 Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	704.372,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	704.372,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
Maßnahme: 782100-01 Erwerb von Grundstücken					
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.055.040,13	3.300.000,00	3.778.605,00	478.605,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.055.040,13	-3.300.000,00	-3.778.605,00	-478.605,00	0,00
Maßnahme: 782100-03 Umlegungsverfahren RA 34 (Dorstener Straße/Stockbreite)					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	79.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785100-06 Errichtung einer Lärmschutzwand an der Dorstener Straße					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	87.946,63	50.574,45	44.162,11	-6.412,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-87.946,63	-50.574,45	-39.189,02	11.385,43	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**02****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 681100-05 Feuerwehrrpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
Maßnahme: 783100-05 Kauf eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (Löschzug Raesfeld)					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	73.058,17	1.331,42	1.331,42	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-73.058,17	-1.331,42	-1.331,42	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-26 Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.164,88	11.164,88	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-11.164,88	-11.164,88	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	36.887,72	64.471,06	61.639,49	-2.831,57	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-36.887,72	-64.471,06	-61.639,49	2.831,57	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 682100-01					
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-07					
Naturnahe Umgestaltung der Schulhöfe an den Grundschulen					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	117.243,94	122.882,29	100.455,23	-22.427,06	3.512,76
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-117.243,94	-122.882,29	-100.455,23	22.427,06	-3.512,76

Teilfinanzrechnung 2017**04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **04** Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 783100-33					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.352,97	1.351,19	1.351,19	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-1.352,97	-1.351,19	-1.351,19	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**06****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**Produktbereich: **06** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 785100-13					
Neubau einer Kindertagesstätte					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.015,17	1.216.419,76	1.139.385,16	-77.034,60	77.034,60
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-25.015,17	-1.216.419,76	-1.139.385,16	77.034,60	-77.034,60
Maßnahme: 785100-14					
Errichtung eines Waldkindergartens					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	83.305,36	83.305,36	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-83.305,36	-83.305,36	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-09					
Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00
Maßnahme: 785300-11					
Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehemaligen Kaserne in Erle					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	3.319,27	-51.680,73	51.680,73
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-55.000,00	-3.319,27	51.680,73	-51.680,73
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	5.674,49	28.286,09	28.585,97	299,88	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.674,49	-28.286,09	-28.585,97	-299,88	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**10****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 785200-16 Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese					
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-24 Ausbau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet ER 19 (Holzheide- Holten)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	141.253,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-141.253,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-59 Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.165,77	207.834,23	1.027,67	-206.806,56	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.165,77	-207.834,23	-1.027,67	206.806,56	0,00
Maßnahme: 785200-70 Erneuerung / Neubau Schönungsteiche Kläranlage					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-19 Erneuerung/Sanierung Kläranlage					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	17.275,42	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	233.827,19	383.521,73	64.886,98	-318.634,75	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-216.551,77	-383.521,73	-56.366,98	327.154,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 682100-01 Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 688100-02 Erschließungsbeiträge					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
Maßnahme: 783100-27 Beschaffung eines Schleppers für den Bauhof					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	20.000,00	1.725,50	-18.274,50	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-1.725,50	18.274,50	0,00
Maßnahme: 785200-28 Herstellung einer Baustraße im Bebauungsplangebiet ER 19 (Heideweg- Holten)					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.477,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-125.477,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-46 Ausbau der Straße Garbenweg					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.747,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-2.747,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-54 Herstellung einer Ausgleichsfläche					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	910,00	15.121,06	15.121,06	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-910,00	-15.121,06	-15.121,06	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-55 Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-57 Umgestaltung der Dorstener Straße					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.482,49	157.323,52	0,00	-157.323,52	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.482,49	-157.323,52	0,00	157.323,52	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 785200-60 Ausbau des Fußweges zwischen Schulten Hecke und Hilgenstuhl					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.414,21	5.933,23	5.933,23	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.414,21	-5.933,23	-5.933,23	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-61 Ausbau der Straßen Schulten Hecke					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121.252,12	21.473,61	12.126,62	-9.346,99	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-121.252,12	-21.473,61	-12.126,62	9.346,99	0,00
Maßnahme: 785200-62 Ausbau der Sagemüller Straße					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.397,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-159.397,29	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-63 Herstellung Parkplätze Kindergarten St. Martin					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.093,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.093,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-66 Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	29.966,74	-20.033,26	12.456,09
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-29.966,74	20.033,26	-12.456,09
Maßnahme: 785200-67 Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	29.857,87	-20.142,13	8.526,61
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-29.857,87	20.142,13	-8.526,61
Maßnahme: 785200-73 Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreite					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	24.571,45	24.571,45	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-24.571,45	-24.571,45	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	22.205,47	44.805,48	14.611,29	-30.194,19	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.205,47	-44.805,48	-14.611,29	30.194,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 783100-42					
Beschaffung von Anbaugeräten für den Großflächenmäher					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	25.347,00	25.347,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	0,00	-25.347,00	-25.347,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**15****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 785300-28					
Erneuerung Kassenautomat Wohnmobilstellplatz					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
Saldo:	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
(Einzahlungen ./.. Auszahlungen)					

Teilfinanzrechnung 2017**16****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 681100-02 Allgemeine Investitionspauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	681.964,59	706.400,00	716.681,62	10.281,62	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	681.964,59	706.400,00	716.681,62	10.281,62	0,00
Maßnahme: 681100-03 Schulpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	212.539,00	211.600,00	211.690,00	90,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	212.539,00	211.600,00	211.690,00	90,00	0,00
Maßnahme: 681100-04 Sportpauschale					
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Produkte

Teilfinanzrechnungen B

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.04****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.04 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		36.056,46	26.461,28	20.048,94	-6.412,34	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	36.056,46	26.461,28	20.048,94	-6.412,34	0,00
06000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.890,45	6.461,28	6.461,28	0,00	0,00
06000.93520	Beschaffung von neuer Software	15.166,01	20.000,00	13.587,66	-6.412,34	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-36.056,46	-26.461,28	-20.048,94	6.412,34	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.05****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.05 Zentrale Dienste

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
681700	Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
02000.36600	Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	4.973,09	4.973,09	0,00
Summe der investiven Auszahlungen		35.007,06	14.942,31	14.942,31	0,00	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	35.007,06	14.942,31	14.942,31	0,00	0,00
02000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	35.007,06	14.942,31	14.942,31	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-35.007,06	-14.942,31	-9.969,22	4.973,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.07****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.07 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	16.883,11	9.170,86	9.170,86	0,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	16.883,11	9.170,86	9.170,86	0,00	0,00
88000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	16.883,11	9.170,86	9.170,86	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-16.883,11	-9.170,86	-9.170,86	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**01.111.08****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt: 01.111.08 Liegenschaftsverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 682100-01						
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	704.372,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
682100	<i>Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	704.372,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
	88000.34000 Erlös aus dem Verkauf von Grundstücken (Umlaufvermögen)	528.783,60	100.000,00	227.606,80	127.606,80	0,00
	88000.34050 Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden über dem Buchwert (Umlaufvermögen)	175.588,85	280.000,00	94.401,20	-185.598,80	0,00
	88000.34200 Erlöse aus dem Verkauf von Ackerland	0,00	0,00	640,00	640,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		704.372,45	380.000,00	322.648,00	-57.352,00	0,00
Maßnahme: 782100-01						
Erwerb von Grundstücken						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.055.040,13	3.300.000,00	3.778.605,00	478.605,00	0,00
782100	<i>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</i>	2.055.040,13	3.300.000,00	3.778.605,00	478.605,00	0,00
	88000.93200 Erwerb von Grundstücken (Anlagevermögen)	1.160.544,57	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
	88000.93220 Erwerb von Grundstücken (Umlaufvermögen)	894.495,56	3.000.000,00	3.778.605,00	778.605,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.055.040,13	-3.300.000,00	-3.778.605,00	-478.605,00	0,00
Maßnahme: 782100-03						
Umlegungsverfahren RA 34 (Dorstener Straße/Stockbreede)						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682100	<i>Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	79.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	61400.34100 Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken im Rahmen des Einheimischenmodells (Umlegungsverfahren Dorstener Straße / Stockbreede)	70.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	61400.34110 Erträge aus dem Verkauf von Flächen im Rahmen des Einheimischenmodells (Umlegungsverfahren Dorstener Straße / Stockbreede)	8.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		79.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785100-06						
Errichtung einer Lärmschutzwand an der Dorstener Straße						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00
681800	<i>Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	61400.36700 Beteiligungen an Investitionen im Bereich Infrastruktur (Umlegungsverfahren Dorstener Straße/Stockbreede)	5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		5.225,82	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**02.126.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.126 Brandschutz
Produkt: 02.126.01 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 681100-05						
Feuerwehrpauschale						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
681100	<i>Investitionszuwendungen vom Land</i>	38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
	13000.36100 Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	0,00	0,00	10.605,43	10.605,43	0,00
	13000.36120 Zuweisung des Landes (Feuerwehrpauschale)	38.148,27	38.000,00	38.250,86	250,86	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		38.148,27	38.000,00	48.856,29	10.856,29	0,00
Maßnahme: 783100-05						
Kauf eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (Löschzug Raesfeld)						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	73.058,17	1.331,42	1.331,42	0,00	0,00
783100	<i>Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro</i>	73.058,17	1.331,42	1.331,42	0,00	0,00
	13000.93510 Beschaffung eines Feuerlöschfahrzeuges	73.058,17	1.331,42	1.331,42	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-73.058,17	-1.331,42	-1.331,42	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-26						
Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.164,88	11.164,88	0,00	0,00
785300	<i>Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen</i>	0,00	11.164,88	11.164,88	0,00	0,00
	13000.93540 Investitionen zum Ausbau der Frühwarnsysteme (Sirenen)	0,00	11.164,88	11.164,88	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-11.164,88	-11.164,88	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		36.887,72	64.471,06	61.639,49	-2.831,57	0,00
783100	<i>Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro</i>	11.812,78	28.000,00	10.074,26	-17.925,74	0,00
	13000.93500 Neuanschaffung von Geräten und Ausrüstung	11.812,78	28.000,00	10.074,26	-17.925,74	0,00
783500	<i>Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert</i>	25.074,94	36.471,06	51.565,23	15.094,17	0,00
	13000.52001 Beschaffung von Meldeempfängern	673,55	3.272,37	3.272,37	0,00	0,00
	13000.52002 Beschaffung Norm-Beladung Fahrzeuge	7.038,84	17.580,23	17.580,23	0,00	0,00
	13000.56000 Beschaffung von persönlichen Ausrüstungsgegenständen	17.362,55	15.618,46	30.712,63	15.094,17	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-36.887,72	-64.471,06	-61.639,49	2.831,57	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**03.211.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.211 Grundschulen
 Produkt: 03.211.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 682100-01**Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden**

+	Einzahlungen aus	2.650,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionszuwendungen				
682100	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.650,00	0,00	0,00	0,00
	21000.34000 Erlöse aus dem Verkauf von	2.650,00	0,00	0,00	0,00
	Grund und Boden				
	(Schulgrundstücke)				
Saldo:		2.650,00	0,00	0,00	0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)					

Maßnahme: 785300-07**Naturnahe Umgestaltung der Schulhöfe an den Grundschulen**

+	Einzahlungen aus	400,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionszuwendungen				
681800	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	400,00	0,00	0,00	0,00
	21000.36700 Zuschüsse für Investitionen und	400,00	0,00	0,00	0,00
	Investitionsförderungsmaßnahmen				
	von übrigen Bereichen				
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo:		400,00	0,00	0,00	0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)					

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	50.974,12	51.776,57	45.358,88	-6.417,69	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der	37.574,12	36.376,57	31.855,63	-4.520,94	0,00
Wertgrenze von 410 Euro					
21000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen	4.547,43	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
im					
Rahmen der Offenen					
Ganztagsgrundschule					
(Sebastianschule)					
21000.93502 Erwerb von beweglichen Sachen	1.307,75	1.500,00	1.294,32	-205,68	0,00
im Rahmen der Offenen					
Ganztagsgrundschule					
(Silvesterschule)					
21000.93510 Erwerb von beweglichen Sachen	7.339,30	8.660,70	8.228,13	-432,57	0,00
für die Sebastianschule					
21000.93520 Erwerb von beweglichen Sachen	1.857,56	6.000,00	5.605,35	-394,65	0,00
für die Silvesterschule					
21000.93530 Beschaffung von	14.869,90	13.715,87	13.521,97	-193,90	0,00
Personalcomputern für die					
Sebastianschule					
21000.93540 Beschaffung von	7.652,18	5.000,00	3.205,86	-1.794,14	0,00
Personalcomputern für die					
Silvesterschule					
783500 Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	13.400,00	15.400,00	13.503,25	-1.896,75	0,00
21000.62900 Beschaffung von Lehr- und	13.400,00	13.400,00	13.400,00	0,00	0,00
Unterrichtsmitteln der					
Grundschulen					
21000.62940 Lehr- und Unterrichtsmittel für den	0,00	2.000,00	103,25	-1.896,75	0,00
"Gemeinsamen Unterricht"					
Saldo:	-50.974,12	-51.776,57	-45.358,88	6.417,69	0,00
(Einzahlungen ./. Auszahlungen)					

Teilfinanzrechnung 2017**03.212.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.212 Hauptschulen
Produkt: 03.212.01 Hauptschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	16.207,41	15.000,00	5.204,12	-9.795,88	1.756,38
783100	<i>Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro</i>	9.707,41	10.500,00	704,12	-9.795,88	1.756,38
	21500.93500 Erwerb von beweglichen Sachen für die Alexanderschule	1.098,66	4.000,00	0,00	-4.000,00	1.756,38
	21500.93510 Beschaffung von Personalcomputern	8.608,75	6.000,00	297,50	-5.702,50	0,00
	21500.93530 Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagsbetreuung	0,00	500,00	406,62	-93,38	0,00
783500	<i>Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert</i>	6.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	21500.62900 Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	6.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-16.207,41	-15.000,00	-5.204,12	9.795,88	-1.756,38

Teilfinanzrechnung 2017**03.215.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.215 Realschulen
Produkt: 03.215.01 Realschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		16.602,43	15.000,00	9.189,42	-5.810,58	1.756,38
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	10.102,43	10.500,00	4.689,42	-5.810,58	1.756,38
	22000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen für die Alexanderschule	1.493,69	4.000,00	0,00	-4.000,00	1.756,38
	22000.93510 Beschaffung von Personalcomputern	8.608,74	6.000,00	4.282,81	-1.717,19	0,00
	22000.93530 Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagsbetreuung	0,00	500,00	406,61	-93,39	0,00
783500	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	6.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	22000.62900 Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln	6.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-16.602,43	-15.000,00	-9.189,42	5.810,58	-1.756,38

Teilfinanzrechnung 2017**03.218.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.218 Gesamtschulen
Produkt: 03.218.01 Gesamtschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen		33.459,98	41.105,72	40.702,81	-402,91	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	33.459,98	41.105,72	40.702,81	-402,91	0,00
28000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Gesamtschule	33.459,98	17.852,72	17.852,72	0,00	0,00
28000.93510	Beschaffung von Personalcomputern	0,00	22.253,00	22.253,00	0,00	0,00
28000.93530	Erwerb von beweglichen Sachen für die Übermittagsbetreuung	0,00	1.000,00	597,09	-402,91	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-33.459,98	-41.105,72	-40.702,81	402,91	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**04.273.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.273 Sonstige Volksbildung
Produkt: 04.273.01 Sonstige Volksbildung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
35500.93500 Erwerb von beweglichen Sachen	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**05.315.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.315 Soziale Einrichtungen
Produkt: 05.315.01 Soziale Einrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 783100-33					
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für die Asylbewerberunterkünfte					
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	1.352,97	1.351,19	1.351,19	0,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	1.352,97	1.351,19	1.351,19	0,00	0,00
43700.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	1.352,97	1.351,19	1.351,19	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.352,97	-1.351,19	-1.351,19	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**06.365.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.365.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 785100-13						
Neubau einer Kindertagesstätte						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.015,17	1.216.419,76		1.139.385,16	-77.034,60	77.034,60
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	25.015,17	1.216.419,76		1.139.385,16	-77.034,60	77.034,60
46400.96000 Neubau einer Kindertagesstätte	25.015,17	1.216.419,76		1.139.385,16	-77.034,60	77.034,60
Saldo:	-25.015,17	-1.216.419,76		-1.139.385,16	77.034,60	-77.034,60
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						
Maßnahme: 785100-14						
Errichtung eines Waldkindergartens						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	83.305,36		83.305,36	0,00	0,00
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	83.305,36		83.305,36	0,00	0,00
46400.96100 Errichtung eines Waldkindergartens	0,00	83.305,36		83.305,36	0,00	0,00
Saldo:	0,00	-83.305,36		-83.305,36	0,00	0,00
(Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Teilfinanzrechnung 2017**06.366.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5

Maßnahme: 785300-09**Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)**

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
46000.96090	Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	40.000,00
Saldo:	(Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	-40.000,00

Maßnahme: 785300-11**Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehemaligen Kaserne in Erle**

-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	3.319,27	-51.680,73	51.680,73
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	3.319,27	-51.680,73	51.680,73
46000.96210	Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehem. Kaserne in Erle	0,00	55.000,00	3.319,27	-51.680,73	51.680,73
Saldo:	(Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-55.000,00	-3.319,27	51.680,73	-51.680,73

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze			Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung	
			2016	2017	2017	2017		
			in EUR					
			1	2	3	4	5	
	Summe der investiven Auszahlungen	5.674,49	28.286,09	28.585,97	299,88	0,00		
783500	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	694,82	2.571,02	2.870,90	299,88	0,00		
	46000.51010 Kosten des Sandaustauschs auf Kinderspielplätzen	694,82	2.571,02	2.870,90	299,88	0,00		
785300	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	4.979,67	25.715,07	25.715,07	0,00	0,00		
	46000.96100 Erneuerung von Spielplatzgeräten	4.979,67	25.715,07	25.715,07	0,00	0,00		
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-5.674,49	-28.286,09	-28.585,97	-299,88	0,00		

Teilfinanzrechnung 2017**08.424.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.424 Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.424.01 Sportstätten und Bäder

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
56000.93510 Erwerb von beweglichen Sachen für die Sporthallen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**10.522.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.522 Wohnungsbauförderung
Produkt: 10.522.01 Wohnungsbauförderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen		920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
686830	Laufzeit 5 Jahre und mehr	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
62000.32800	Rückflüsse von Darlehn von übrigen Bereichen (Arbeitgeber- und Wohnungsbaukredite)	920,27	500,00	536,79	36,79	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		920,27	500,00	536,79	36,79	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 785200-16						
Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
	70000.96340 Neubau eines Regenrückhaltebeckens an der Hagenwiese	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-24						
Ausbau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet ER 19 (Holzheide-Holten)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	141.253,37	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	141.253,37	0,00	0,00	0,00	0,00
	70000.96370 Ausbau der Kanalisation im Bebauungsplangebiet ER 19 ("Holzheide-Holten" Erweiterung)	141.253,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-141.253,37	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-59						
Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.165,77	207.834,23	1.027,67	-206.806,56	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	6.165,77	207.834,23	1.027,67	-206.806,56	0,00
	70000.96430 Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp	6.165,77	207.834,23	1.027,67	-206.806,56	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-6.165,77	-207.834,23	-1.027,67	206.806,56	0,00
Maßnahme: 785200-70						
Erneuerung / Neubau Schönungsteiche Kläranlage						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
	70000.96440 Erneuerung / Neubau Schönungsteiche Kläranlage	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785300-19						
Erneuerung/Sanierung Kläranlage						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00
681100	Investitionszuwendungen vom Land	73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	70000.36100 Zuweisungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen vom Land	73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		73.815,24	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**11.538.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.538 Abwasserbeseitigung
Produkt: 11.538.01 Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	17.275,42	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	17.275,42	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
	70000.35000 Kanalanschlussbeiträge	17.275,42	0,00	8.520,00	8.520,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	233.827,19	383.521,73	64.886,98	-318.634,75	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	7.423,95	40.245,52	15.092,77	-25.152,75	0,00
	70000.93500 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Schmutzwasserbeseitigung)	3.711,97	3.409,95	3.409,95	0,00	0,00
	70000.93501 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens (Regenwasserbeseitigung)	3.711,98	1.835,57	1.835,57	0,00	0,00
	70000.93520 Beschaffung von Software	0,00	35.000,00	9.847,25	-25.152,75	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	226.403,24	343.276,21	49.794,21	-293.482,00	0,00
	70000.96000 Ausbau der Kanalisation	208.962,66	324.655,79	31.173,79	-293.482,00	0,00
	70000.96120 Ergänzung von Hausanschlüssen	17.440,58	18.620,42	18.620,42	0,00	0,00
	Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-216.551,77	-383.521,73	-56.366,98	327.154,75	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächtigungsübertragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 682100-01						
Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
682100	Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	88000.34400 Erlöse aus dem Verkauf von Grund und Boden Infrastruktur	19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		19.270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 688100-02						
Erschließungsbeiträge						
+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
	63000.35000 Erschließungsbeiträge nach dem BauGB (endgültige Abrechnung)	190.724,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
	63000.35001 Erschließungsbeiträge nach dem BauGB (Vorausleistungen)	10.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		201.184,20	266.000,00	196.529,54	-69.470,46	0,00
Maßnahme: 783100-27						
Beschaffung eines Schleppers für den Bauhof						
-	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	20.000,00	1.725,50	-18.274,50	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	20.000,00	1.725,50	-18.274,50	0,00
	63000.93510 Beschaffung eines Schleppers	0,00	20.000,00	1.725,50	-18.274,50	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		0,00	-20.000,00	-1.725,50	18.274,50	0,00
Maßnahme: 785200-28						
Herstellung einer Baustraße im Bebauungsplangebiet ER 19 (Heideweg-Holten)						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	125.477,50	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	125.477,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	63000.96230 Herstellung von Baustraßen im Bereich ER 19 ("Holzheide-Holten" Erweiterung)	125.477,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-125.477,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-46						
Ausbau der Straße Garbenweg						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.747,32	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.747,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	63000.96370 Ausbau der Straße Garbenweg	2.747,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-2.747,32	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 785200-54 Herstellung einer Ausgleichsfläche						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	910,00	15.121,06		15.121,06	0,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	910,00	15.121,06		15.121,06	0,00	0,00
63000.96400 Herstellung einer Ausgleichsfläche	910,00	15.121,06		15.121,06	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-910,00	-15.121,06		-15.121,06	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-55 Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00	0,00
63000.96410 Herstellung eines Durchlasses in der Straße Am Burgesch	0,00	35.000,00		0,00	-35.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-35.000,00		0,00	35.000,00	0,00
Maßnahme: 785200-57 Umgestaltung der Dorstener Straße						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.482,49	157.323,52		0,00	-157.323,52	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	19.482,49	157.323,52		0,00	-157.323,52	0,00
63000.96420 Umgestaltung der Dorstener Straße	19.482,49	157.323,52		0,00	-157.323,52	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-19.482,49	-157.323,52		0,00	157.323,52	0,00
Maßnahme: 785200-60 Ausbau des Fußweges zwischen Schulten Hecke und Hilgenstuhl						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.414,21	5.933,23		5.933,23	0,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	26.414,21	5.933,23		5.933,23	0,00	0,00
63000.96430 Ausbau der Fußwege im Bereich Schulten Hecke	26.414,21	5.933,23		5.933,23	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-26.414,21	-5.933,23		-5.933,23	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-61 Ausbau der Straßen Schulten Hecke						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	121.252,12	21.473,61		12.126,62	-9.346,99	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	121.252,12	21.473,61		12.126,62	-9.346,99	0,00
63000.96440 Ausbau der Straße Schulten Hecke	121.252,12	21.473,61		12.126,62	-9.346,99	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-121.252,12	-21.473,61		-12.126,62	9.346,99	0,00
Maßnahme: 785200-62 Ausbau der Sagemüller Straße						
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.397,29	0,00		0,00	0,00	0,00
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	159.397,29	0,00		0,00	0,00	0,00
63000.96450 Ausbau der Sagemüller Straße und der Straße Im Erbgrund	159.397,29	0,00		0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-159.397,29	0,00		0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Maßnahme: 785200-63						
Herstellung Parkplätze Kindergarten St. Martin						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.093,82	0,00	0,00	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	26.093,82	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96490	Herstellung von Parkplätzen am Kindergarten St. Martin, Weseler Straße	26.093,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-26.093,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Maßnahme: 785200-66						
Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	29.966,74	-20.033,26	12.456,09
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	29.966,74	-20.033,26	12.456,09
63000.96460	Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1	0,00	50.000,00	29.966,74	-20.033,26	12.456,09
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-50.000,00	-29.966,74	20.033,26	-12.456,09
Maßnahme: 785200-67						
Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000,00	29.857,87	-20.142,13	8.526,61
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	29.857,87	-20.142,13	8.526,61
63000.96520	Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2	0,00	50.000,00	29.857,87	-20.142,13	8.526,61
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-50.000,00	-29.857,87	20.142,13	-8.526,61
Maßnahme: 785200-73						
Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreite						
-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	24.571,45	24.571,45	0,00	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	24.571,45	24.571,45	0,00	0,00
63000.96570	Ausbau der Straßen im Baugebiet RA 34 - Stockbreite	0,00	24.571,45	24.571,45	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	-24.571,45	-24.571,45	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**12.541.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.541 Gemeindestraßen
Produkt: 12.541.01 Gemeindestraßen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze		Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
		2016	2017	2017	2017	
in EUR						
		1	2	3	4	5
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen		22.205,47	44.805,48	14.611,29	-30.194,19	0,00
783100	Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	9.869,58	7.433,39	4.325,47	-3.107,92	0,00
63000.93500	Beschaffung von Geräten und Inventar	8.931,47	2.433,39	2.433,39	0,00	0,00
63000.93581	Beschaffung von Stadtmobiliar	938,11	5.000,00	1.892,08	-3.107,92	0,00
783500	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	4.600,89	6.000,00	4.216,82	-1.783,18	0,00
63000.52100	Beschaffung von Straßenverkehrsschildern	4.600,89	6.000,00	4.216,82	-1.783,18	0,00
785200	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.735,00	31.372,09	6.069,00	-25.303,09	0,00
63000.96000	Ausbau von Straßen und Gehwegen	7.735,00	31.372,09	6.069,00	-25.303,09	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		-22.205,47	-44.805,48	-14.611,29	30.194,19	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**13.551.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Produkt: 13.551.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 783100-42						
Beschaffung von Anbaugeräten für den Großflächenmäher						
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	25.347,00		25.347,00	0,00	0,00
783100 Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 410 Euro	0,00	25.347,00		25.347,00	0,00	0,00
58000.93530 Beschaffung von Anbaugeräten für den Großflächenmäher	0,00	25.347,00		25.347,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-25.347,00		-25.347,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**15.575.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.575 Tourismus
Produkt: 15.575.01 Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017	2017	2017	
	in EUR				
	1	2	3	4	5
Maßnahme: 785300-28					
Erneuerung Kassenautomat Wohnmobilstellplatz					
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
79000.96200 Erneuerung Kassenautomaten Wohnmobilstellplatz	0,00	11.000,00	0,00	-11.000,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-11.000,00	0,00	11.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017**16.611.01****B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen**

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.611 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	Ermächti- gungsüber- tragung
	2016	2017		2017	2017	
	in EUR					
	1	2		3	4	5
Maßnahme: 681100-02						
Allgemeine Investitionspauschale						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	681.964,59	706.400,00		716.681,62	10.281,62	0,00
681100 Investitionszuwendungen vom Land	681.964,59	706.400,00		716.681,62	10.281,62	0,00
90000.36100 Allgemeine Investitionspauschale	681.964,59	706.400,00		716.681,62	10.281,62	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	681.964,59	706.400,00		716.681,62	10.281,62	0,00
Maßnahme: 681100-03						
Schulpauschale						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	212.539,00	211.600,00		211.690,00	90,00	0,00
681100 Investitionszuwendungen vom Land	212.539,00	211.600,00		211.690,00	90,00	0,00
90000.36150 Schulpauschale	212.539,00	211.600,00		211.690,00	90,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	212.539,00	211.600,00		211.690,00	90,00	0,00
Maßnahme: 681100-04						
Sportpauschale						
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	40.000,00	40.000,00		40.000,00	0,00	0,00
681100 Investitionszuwendungen vom Land	40.000,00	40.000,00		40.000,00	0,00	0,00
90000.36160 Sportpauschale	40.000,00	40.000,00		40.000,00	0,00	0,00
Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	40.000,00	40.000,00		40.000,00	0,00	0,00

Anhang

Anhang zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Raesfeld

1. Vorbemerkungen

Die Gemeinde Raesfeld hat ihre Haushaltswirtschaft zum 01.01.2009 auf das System der doppelten Buchführung umgestellt. Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2017 hat die Gemeinde Raesfeld nunmehr bereits den neunten Jahresabschluss nach dem System der doppelten Buchführung, unter Anwendung des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des sechsten Abschnitts der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) aufgestellt.

Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres nachzuweisen. Er muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln.

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Im Anhang sind nach § 44 Abs. 1 GemHVO zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dies beurteilen können. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen.

Darüber hinaus ist dem Jahresabschluss gem. § 37 Abs. 2 GemHVO ein Lagebericht beizufügen.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Schlussbilanz zum 31.12.2017 wurde unter Anwendung der Regelungen der GemHVO sowie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung erstellt. Sie enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten.

Die im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelten und angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten und bilden insoweit ihre wertmäßige Obergrenze. Vermögensgegenstände mit einem Zeitwert unter 410 Euro netto wurden nicht in die Eröffnungsbilanz eingestellt.

Vermögenszugänge wurden grundsätzlich einzeln bewertet und mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bilanziert. Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit einem Anschaffungs- bzw. Herstellungswert von unter 410 Euro netto wurde von der Ausnahmeregelung des § 35 Abs. 2 GemHVO Gebrauch gemacht. Diese wurden unmittelbar als Aufwand gebucht. Alle Vermögensabgänge sind mit ihrem jeweiligen Restbuchwert unter Einbeziehung der ergebniswirksamen Auswirkungen berücksichtigt worden.

Die bisher eingesetzten Bewertungsvereinfachungsverfahren (Gruppen- oder Festwertverfahren) wurden fortgeführt. Im Gruppen- bzw. Festwertverfahren wurden folgende Vermögensgegenstände bewertet: Persönliche Ausrüstungsgegenstände im Bereich der freiwilligen Feuerwehr und der Jugendfeuerwehr, Norm-Beladung der Feuerwehrfahrzeuge, Meldeempfänger und Funkgeräte der Feuerwehr, Betriebs- und Geschäftsausstattung des Rathauses und der Schulen, Lehr- und Unterrichtsmittel an den Schulen, Sandflächen der Kinderspielplätze, Verkehrslenkungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung.

Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen erfolgt grundsätzlich linear. Bei der Festlegung der Nutzungsdauern ist die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde gelegt und an die örtlichen Verhältnisse angepasst worden. Die für die Gemeinde Raesfeld festgesetzten Nutzungsdauern sind in einer gesonderten Abschreibungstabelle dargestellt.

Andere Abweichungen von bisher im Rahmen der Eröffnungsbilanz und der ersten Jahresabschlüsse angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden haben sich nicht ergeben.

Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag 31.12.2017 bereits vorlagen, wurden berücksichtigt.

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

3. Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz der Gemeinde Raesfeld zum 31.12.2017 entspricht in Form und Gliederung den Vorschriften des § 41 GemHVO NRW.

3.1. Aktiva

Immaterielle Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
36.692,17 €	9.212,41 €	45.904,58 €	5.530,95 €	51.435,53 €

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind die von der Gemeinde genutzten EDV-Programme und Lizenzen erfasst und bewertet. In der Eröffnungsbilanz erfolgte die Bewertung zu Anschaffungskosten *ohne Indizierung*. Bei der Erstellung der Schlussbilanz erfolgte die Bewertung mit den fortgeführten Anschaffungskosten. Neuanschaffungen im Haushaltsjahr betreffen ausschließlich Software und Lizenzen und sind zu Anschaffungskosten bewertet und bilanziert worden. Den Investitionen von 13.587,66 Euro standen Abschreibungen von 8.056,71 Euro gegenüber.

Unbebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
3.877.458,74 €	-82.100,74 €	3.795.358,00 €	-35.886,03 €	3.759.471,97 €

Zu den unbebauten Grundstücken gehören die gemeindlichen Sport-, Spiel- und Grünflächen, landwirtschaftliche Flächen und Waldgrundstücke sowie die sonstigen unbebauten Grundstücke. Die Bilanzierung erfolgte zu den fortgeschriebenen Zeitwerten aus der Eröffnungsbilanz.

Abschreibungen entstehen an dieser Stelle lediglich für Aufbauten und Betriebsvorrichtungen (z.B. auf den Sportanlagen und den Kinderspielflächen), da Grundstücke regelmäßig nicht abgeschrieben werden. Den Abschreibungen und Anlagenabgängen von insgesamt 81.173,21 Euro standen im vergangenen Jahr Investitionen von 45.287,18 Euro u.a. für neue Spielgeräte für den Spielplatz Ginsterstraße gegenüber. Insgesamt hat sich die Bilanzposition *unbebaute Grundstücke* somit um 35.886,03 Euro verringert.

Bebaute Grundstücke

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
21.552.373,76 €	522.253,76 €	22.074.627,52 €	837.437,47 €	22.912.064,99 €

Dieser Bilanzposten enthält den Wert des Grund und Bodens sowie der baulichen Anlagen, untergliedert nach der jeweiligen Nutzung in Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten und sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude. Der Ansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten.

Auf den gesamten Gebäudebestand entfallen Abschreibungen von 623.527,63 Euro. Durch die Errichtung der Kindertagesstätte Villa Purzelbaum und des Waldkindergartens sind insgesamt 1.460.965,10 Euro im Bereich der Kinder- und Jugendeinrichtungen investiert worden. Die Bilanzposition *Bebaute Grundstücke* hat sich dadurch im Ergebnis um 837.437,47 Euro erhöht.

Infrastrukturvermögen

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
35.176.169,26 €	-648.376,97 €	34.527.792,29 €	-898.531,13 €	33.629.261,16 €

Unter Infrastrukturvermögen sind die öffentlichen Einrichtungen zu verstehen, die im engeren Sinne eine Grundvoraussetzung für das Leben in einer Kommune bilden. In der Bilanz sind daher unter dieser Position alle Verkehrsanlagen sowie die Ver- und Entsorgungseinrichtungen ausgewiesen. Neben dem Grund und Boden gehören dazu die Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz einschließlich der Brücken, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen sowie alle sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens. Die Bilanzierung erfolgte mit den fortgeführten Anschaffungskosten.

Die Bilanzposition *Grund und Boden des Infrastrukturvermögens* hat sich durch den Erwerb einer kleinen Verkehrsfläche geringfügig um 2.098,87 Euro erhöht.

Der Bilanzansatz für *Brücken und Tunnel* hat sich um die planmäßige Abschreibung von 8.165,94 Euro verringert.

Im Bereich der *Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen* hat sich der Bilanzansatz um 321.792,22 Euro reduziert. Den planmäßigen Abschreibungen von 355.505,41 Euro standen lediglich Investitionen im Kanalbereich von 33.713,19 Euro gegenüber. Im Wesentlichen ist in neue Hausanschlüsse sowie in EDV für die Kläranlage investiert worden.

Der Wert des *Straßennetzes mit seinen Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen* hat sich um 550.550,69 Euro reduziert. Abschreibungen und Veränderungen beim Anlagenvermögen durch Abgänge und Umbuchungen belaufen sich an dieser Stelle auf 574.679,54 Euro. Erhöhungen haben sich lediglich durch kleinere Investitionsmaßnahmen im Bereich der Straßenbeleuchtung sowie durch Zuschreibungen aufgrund von Schlussrechnungen verschiedener Straßenbaumaßnahmen ergeben. Insgesamt sind hier somit Investitionen von 24.128,85 Euro bilanziert worden.

Für die Verkehrslenkungsanlagen (Schilder, Ampeln etc.) ist gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO ein Festwert gebildet worden. Gegenüber dem Wert in der Schlussbilanz zum 31.12.2016 hat sich kein Änderungsbedarf ergeben.

Die Bewertung der Straßenbeleuchtung wurde weiterhin im Wege der Gruppenbewertung vorgenommen. Dabei sind die Beleuchtungseinrichtungen je Straßenzug zu einer Gruppe zusammengefasst und bewertet worden. Abschreibungen für den Bereich Straßenbeleuchtung sind in dem Gesamtabschreibungsbetrag der Position Straßennetz enthalten.

Zu den Sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens gehören insbesondere die Buswartehäuschen und Fahrradständer sowie das Stadtmobiliar in Form von Bänken u.a. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich auf 21.760,58 Euro. Angeschafft wurden eine Bank und ein Tisch für insgesamt 1.892,08 Euro. Dem stand der Abgang eines Picknicktisches mit einem buchhalterischen Restwert von 252,65 Euro gegenüber.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
860.980,32 €	11.932,30 €	872.912,62 €	-62.490,55 €	810.422,07 €

In dieser Bilanzposition sind insbesondere die Fahrzeuge und Geräte des Bauhofs sowie der Feuerwehr erfasst. Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten. Für die vorhandenen Maschinen und Fahrzeuge sind Abschreibungen in Höhe von 68.732,16 Euro verbucht worden. Größere Einzelanschaffungen in diesem Bereich sind im vergangenen Jahr nicht getätigt worden. Den Investitionen von insgesamt 35.339,86 Euro standen Anlagenabgänge von 29.098,25 Euro gegenüber, sodass sich unter Berücksichtigung der planmäßigen Abschreibungen eine Verkürzung des Bilanzansatzes um 62.490,55 Euro ergibt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
695.124,52 €	72.944,36 €	768.068,88 €	8.795,33 €	776.864,21 €

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören überwiegend Gegenstände der Büro- und Schulleinrichtung, Werkzeuge, Fernsprech- und PC-Anlagen. Die Ausstattung des Rathauses sowie die Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände in den Schulen bilden hier den Schwerpunkt.

Der Bilanzwert ergibt sich auf der Grundlage von fortgeführten Anschaffungskosten, die sich zum einen aus der Einzelbewertung von Vermögensgegenständen und zum anderen aus den vorgenommenen Gruppenbewertungen ergeben.

Die Investitionen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattungen beschränken sich regelmäßig auf Ersatz- und Ergänzungsbeschaffungen. So auch im Rechnungsjahr 2017. Die getätigten Investitionen lagen mit 125.282,79 Euro nur geringfügig über den Abschreibungen und Anlagenabgängen von insgesamt 116.487,46 Euro.

Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
821.330,77 €	276.874,61 €	1.098.205,38 €	91.286,25 €	1.189.491,63 €

Als *Anlagen im Bau* sind alle noch nicht fertig gestellten Sachanlagen, wie zum Beispiel Baustraßen, Straßenbeleuchtungseinrichtungen oder im Hochbaubereich Neu- und Erweiterungsbauten, zu erfassen. Die Bewertung und Bilanzierung ist zu tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten zum Bilanzstichtag erfolgt. Eine Abschreibung der Anlagen im Bau findet nicht statt.

Die verschiedenen noch nicht endgültig abgeschlossenen Straßenbauprojekte sowie Kanalbaumaßnahmen werden mit den bisher hierfür geleisteten Abschlagszahlungen bei der Bilanzposition Anlagen im Bau bilanziert. Eine Umbuchung ins Anlagevermögen erfolgt nach endgültiger Fertigstellung des jeweiligen Projekts.

Finanzanlagen

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
5.583.529,79 €	259.474,79 €	5.843.004,58 €	763,21 €	5.843.767,79 €

Unter der Bilanzposition *Finanzanlagen* sind Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen der Gemeinde dienen.

Die Beteiligung der Gemeinde am Pensionsfonds der kvw ist unverändert geblieben. Die planmäßig vorgesehene Einzahlung ist erst zu Beginn des Haushaltsjahres 2018 vorgenommen worden, sodass sich zum Bilanzstichtag 31.12.2017 hier keine Veränderung ergeben hat.

Des Weiteren umfasst die Bilanzposition Finanzanlagen noch die Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, die gewährten Gehaltsvorschüsse sowie die Beteiligung der Gemeinde an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH. Die Beteiligung hat einen Wert von rd. 2,1 Mio. Euro. Zur Erhöhung des Bilanzansatzes haben die Veränderungen bei den Gehaltsvorschüssen und Arbeitgeber- bzw. Wohnungsbaudarlehen geführt.

Vorräte

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
4.542.440,46 €	258.553,31 €	4.800.993,77 €	3.302.988,18 €	8.103.981,95 €

Vorratshaltung von wirtschaftlicher Bedeutung wird im Bereich der Gemeinde Raesfeld grundsätzlich nicht betrieben. Neben den klassischen Vorräten werden unter dieser Bilanzposition auch die zur Veräußerung bestimmten gemeindlichen Vermögensgegenstände bilanziert. Dies sind insbesondere Wohnbau- und Gewerbegrundstücke. Aber auch Grundstücke, die speziell aus städtebaulichen Aspekten heraus und zur Sicherung der wohnbaulichen Entwicklung von Raesfeld und Erle gekauft worden sind.

Im Haushaltsjahr 2017 hat die Gemeinde für rd. 3,7 Mio. Euro landwirtschaftliche Grundstücke gekauft. Diese dienen insbesondere der künftigen Entwicklung von Wohnbau- und Gewerbeflächen. Die Bilanzierung dieser Grundstücke ist mit den Anschaffungskosten erfolgt.

Abgänge im Bereich der Bilanzposition Vorräte sind durch den Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken entstanden.

Wertmäßig lagen die Grundstückskäufe deutlich über den Verkäufen, sodass sich der Bilanzansatz um rd. 3,3 Mio. Euro erhöht hat.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
832.756,57 €	-93.016,21 €	739.740,36 €	10.126,77 €	749.867,13 €

Die Forderungen unterteilen sich in öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Forderungen. Sie wurden zum Bilanzstichtag zu ihrem Nennwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen wurden einzeln wertberichtigt. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen.

Aus dem Kreditprogramm des Landes „Gute Schule 2020“ ist in 2017 ein Teilbetrag von 63.849,03 Euro in Anspruch genommen worden. Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.12.2016 – Az.34-46.11 – zum Schul-

dendiensthilfegesetz entsteht mit Auszahlung der Darlehenssumme an die Kommune eine Forderung aus Transferleistungen der Kommune gegenüber dem Land auf vollständige Tilgungs- und ggf. Zinsleistung in Bezug auf das Darlehen. Entsprechend dieser Erlasslage ist im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 eine Forderung aus Transferleistungen in Höhe von 63.849,03 Euro eingebucht worden.

Weitere Einzelheiten können dem Forderungsspiegel entnommen werden.

Liquide Mittel

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
10.156.728,40 €	-559.754,51 €	9.596.973,89 €	-1.894.932,09 €	7.702.041,80 €

Zu den liquiden Mitteln gehören alle Bestände an Bar- und Buchgeld. Sie wurden zum Nennwert bewertet. Gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2016 hat sich der Bestand an liquiden Mitteln um 1.894.932,09 Euro verringert. Damit sind die liquiden Mittel im vierten Jahr in Folge gesunken.

Gegenüber der Haushaltsplanung 2017, die noch eine Reduzierung der liquiden Mittel um 6.493.407 Euro vorsah, hat sich im Ergebnis eine deutliche Verbesserung (+ 4.598.474,91 Euro) ergeben. Diese ist im Wesentlichen auf den Bereich der laufenden Verwaltung zurückzuführen. Im Haushaltsplan 2017 ist der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit noch mit – 2.665.400 Euro angegeben worden. Tatsächlich konnte an dieser Stelle zum 31.12.2017 ein Überschuss von 1.961.069,22 Euro, mithin eine Verbesserung um 4.626.469,22 Euro, verzeichnet werden. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind insgesamt um 2.141.495,22 Euro höher ausgefallen als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen. Hier haben sich vor allem die Verbesserung im Bereich der Steuern und Abgaben (+ 1.869.231,32 Euro) bemerkbar gemacht. Wie in den Vorjahren konnte noch einmal eine deutliche Mehreinzahlung bei der Gewerbesteuer (+ 1.659.878,22 Euro) verzeichnet werden.

Entgegen der Entwicklung der Vorjahre konnten im Haushaltsjahr 2017 deutliche Minderauszahlungen im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit verzeichnet werden. Die tatsächlichen Auszahlungen sind um 2.484.974 Euro hinter den veranschlagten Werten zurückgeblieben. Insbesondere bei den Transferauszahlungen (- 1.720.154,48 Euro) und den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (- 580.762,30 Euro) konnten signifikante Einsparungen erzielt werden.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit entspricht im Ergebnis in etwa den Planungen. An dieser Stelle konnten lediglich 22.392,97 Euro eingespart werden.

Die geplante Kreditaufnahme aus dem Programm der NRW.Bank „GuteSchule 2020“ wirkt sich bei Auszahlung der Darlehenssumme erhöhend auf die liquiden Mittel aus. Tatsächlich sind die angeforderten und ausgezahlten Mittel aber um 47.843,97 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben, was sich entsprechend negativ auf die Höhe der zur Verfügung stehenden liquiden Mittel auswirkt. Die in 2017 nicht aufgenommenen Kreditmittel können aber noch im Haushaltsjahr 2018 abgerufen werden.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
56.120,72 €	2.371,75 €	58.492,47 €	-6.546,30 €	51.946,17 €

Ausgaben vor dem Bilanzstichtag 31.12.2017, die einen Aufwand für einen Zeitraum nach diesem Stichtag darstellen, sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen worden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Beamtengehälter für den Monat Januar 2018, die abgegrenzt worden sind.

3.2. Passiva

Eigenkapital

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
42.907.453,86 €	180.790,56 €	43.088.244,42 €	558.041,73 €	43.646.286,15 €

Die Bilanzposition Eigenkapital wird gebildet aus der Allgemeinen Rücklage, der Deckungsrücklage, der Ausgleichsrücklage, den Sonderrücklagen sowie der Position Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Aufgrund des Jahresüberschusses in 2017 (+ 577.094,76 Euro) und der Reduzierung der Allgemeinen Rücklage (– 19.053,03 Euro) ist das Eigenkapital zum 31.12.2017 entsprechend um 558.041,73 Euro gestiegen.

Allgemeine Rücklage

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
36.994.743,84 €	-46.406,36 €	36.948.337,48 €	-19.053,03 €	36.929.284,45 €

Die Höhe der allgemeinen Rücklage bestimmt sich rein rechnerisch als Unterschiedsbetrag zwischen dem Gesamtvermögen auf der einen Seite und der Summe aus Ausgleichs- und Deckungsrücklage, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten auf der anderen Seite.

Entsprechend des Ratsbeschlusses vom 19.02.2018 über die Verwendung des Jahresüberschusses 2016, ist dieser in voller Höhe (227.196,92 Euro) der Ausgleichsrücklage zugeführt worden. Insofern hatte der Jahresüberschuss keine Auswirkungen auf die Allgemeine Rücklage. Dennoch hat sich die Allgemeine Rücklage zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 um 19.053,03 Euro gegenüber der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres 2017 reduziert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Im Haushaltsjahr 2017 haben sich entsprechende Sachverhalte ergeben, die dann zu der Verringerung der Allgemeinen Rücklage geführt haben.

Sonderrücklagen

Sonderrücklagen waren nicht zu bilden.

Ausgleichsrücklage

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
5.186.865,37 €	725.844,65 €	5.912.710,02 €	227.196,92 €	6.139.906,94 €

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO berechnet und zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals angesetzt worden. In der Eröffnungsbilanz ist die Ausgleichsrücklage auf der Grundlage der durchschnittlichen jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der letzten drei Haushaltsjahre vor dem Eröffnungsbilanzstichtag gebildet worden. Die Ausgleichsrücklage belief sich zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2009 auf 3.946.751,09 Euro. Die Jahresergebnisse 2009 bis 2016 sind entsprechend berücksichtigt worden, so dass die Ausgleichsrücklage aktuell einen Betrag von 6.139.906,94 Euro aufweist. Hierbei ist beachtet worden, dass die Deckelung der Ausgleichsrücklage auf die im Rahmen der Eröffnungsbilanz festgestellte Höhe durch das 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz aufgehoben worden ist. Die Ausgleichsrücklage kann nun ein Drittel des Eigenkapitals betragen. Für den Jahresabschluss 2017 beträgt die maximale Höhe der Ausgleichsrücklage 14.362.748,14 Euro. Der Jahresüberschuss von 577.094,76 Euro zum 31.12.2017 führt danach, vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses des Rates der Gemeinde Raesfeld, zu einer Erhöhung der Ausgleichsrücklage auf 6.717.001,70 Euro.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
725.844,65 €	-498.647,73 €	227.196,92 €	349.897,84 €	577.094,76 €

Der Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung eines Haushaltsjahres. In der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2017 wird ein **Überschuss** von 577.094,76 Euro ausgewiesen.

Vorbehaltlich des Beschlusses des Rates der Gemeinde Raesfeld über die Verwendung des Jahresüberschusses erhöht sich dadurch die Ausgleichsrücklage.

Sonderposten

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
29.688.652,66 €	86.140,93 €	29.774.793,59 €	535.876,39 €	30.310.669,98 €

Für zweckgebundene und pauschalierte Investitionszuwendungen, Erschließungs- und Kanalschlussbeiträge sowie für Kostenüberdeckungen aus gebührenrechnenden Einrichtungen sind Sonderposten gebildet worden.

Zu den pauschalierten Investitionszuwendungen gehören u.a. die Allgemeine Investitionspauschale, die Schul- und Sportpauschale sowie die Feuerschutzpauschale. Den Investitionen 2017 wurden entsprechende Zuwendungen als Sonderposten zugeordnet. Die nicht zugeordneten Investitionszuwendungen sind bei den Erhaltenen Anzahlungen bilanziert worden und stehen für Investitionen künftiger Jahre zur Verfügung.

Darüber hinaus hat das Land NRW erneut eine zweckgebundene Zuweisung im Bereich der Feuerwehr für den Ausbau eines Frühwarnsystems in Höhe von 10.605,43 Euro gewährt. Diese Mittel sind den zugehörigen investiven Maßnahmen entsprechend als Sonderposten gegenüber gestellt worden.

Die aus den Investitionszuwendungen sowie aus den erhaltenen Beiträgen gebildeten Sonderposten werden über die Nutzungsdauer der mitfinanzierten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst und mindern so mittelbar den Abschreibungsaufwand in der Ergebnisrechnung. Im Haushaltsjahr 2017 konnten auf diese Weise Erträge von 1.256.919,52 Euro verbucht werden. Den Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen stehen neu gebildete Sonderposten in einem Umfang von insgesamt 1.792.795,91 Euro gegenüber. Im Ergebnis haben sich die Sonderposten somit um 535.876,39 Euro erhöht.

Die aus dem Kreditprogramm „Gute Schule 2020“ in 2017 abgerufenen Mittel in Höhe von 63.849,03 Euro sind vollständig für Investitionen im Schulbereich verwendet worden. Nach dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 16.12.2016 – Az.34-46.11 – zum Schuldendiensthilfegesetz ist im Zeitpunkt der Aktivierung der erworbenen bzw. fertiggestellten Vermögensgegenstände ein entsprechender „sonstiger Sonderposten“ zu bilden. Dieser Sonderposten ist dann in Anlehnung an § 43 Abs. 5 GemHVO entsprechend der jährlichen Abschreibung des Vermögensgegenstandes über die jeweilige Nutzungsdauer ertragswirksam aufzulösen. Die so gebildeten „sonstigen Sonderposten“ sind in den oben genannten neu gebildeten Sonderposten in Höhe von insgesamt 1.792.795,91 Euro enthalten. Ebenso sind die Erträge aus der anteiligen Auflösung der Sonderposten in den oben genannten Gesamterträgen von 1.256.919,52 Euro enthalten.

Im Bereich der gebührenrechnenden Einrichtungen werden Kostenüberdeckungen im Rahmen des Jahresabschlusses in einen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt. Mit Ausnahme der Straßenreinigung sind in allen anderen Bereichen (Schmutz-/Niederschlagswasserbeseitigung und Abfallbeseitigung) Kostenüberdeckungen entstanden.

Im Bereich der Straßenreinigung existiert kein Sonderposten für den Gebührenaussgleich mehr. Vielmehr musste bereits das Defizit des vergangenen Haushaltsjahres teilweise aus allgemeinen Haushaltsmitteln gedeckt werden. Insofern muss auch das Defizit aus 2017 in Höhe von 3.462,72 Euro aus allgemeinen Haushaltsmitteln gedeckt werden.

In den übrigen Gebührenhaushalten bestanden bereits Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufgrund von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren. Im Schmutzwasserbereich hat sich zum 31.12.2017 eine Kostenüberdeckung von 18.974,98 Euro ergeben, im Niederschlagswasserbereich von 49.955,64 Euro und im Bereich Abfallbeseitigung von 75.618,14 Euro. Diese Kostenüberdeckungen sind in den jeweiligen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden.

Insgesamt ergibt sich bei den Sonderposten für den Gebührenaussgleich nachfolgendes Bild:

Einrichtung	Sonderposten am 01.01.2017	Defizit am 01.01.2017	Kostenüber- bzw. unterdeckung	Sonderposten am 31.12.2017	Defizit am 31.12.2017
Schmutzwasser- beseitigung	81.306,71 €	0,00 €	18.974,98 €	100.281,69 €	0,00 €
Niederschlags- wasserbeseitigung	68.175,69 €	0,00 €	49.955,64 €	118.131,33 €	0,00 €
Abfallbeseitigung	138.803,88 €	0,00 €	75.618,14 €	214.422,02 €	0,00 €
Straßenreinigung	0,00 €	-191,24 €	-3.462,72 €	0,00 €	-3.653,96 €

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nach den Vorschriften des KAG über die Verwendung von Gebührenüberschüssen innerhalb von vier Jahren aufzulösen. Die Fehlbeträge sollen in demselben Zeitraum ausgeglichen werden.

Rückstellungen

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
7.971.176,95 €	48.427,95 €	8.019.604,90 €	348.662,33 €	8.368.267,23 €

In der Bilanz sind unter Berücksichtigung des § 36 GemHVO Rückstellungen gebildet worden. Ausgewiesen sind Pensions- und Beihilferückstellungen, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe (KVV) aufgrund versicherungsmathematischer Methoden errechnet worden. Anhand der von der KVV zum Stichtag 31.12.2017 mitgeteilten Beträge sind die Werte aus der Schlussbilanz des Vorjahres entsprechend durch Zuführungen bzw. Inanspruchnahmen/Auflösungen angepasst worden. Insgesamt hat dies zu einer Erhöhung der Pensions- und Beihilferückstellungen um 238.077 Euro geführt.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind für notwendige, aber bis zum Bilanzstichtag noch nicht vorgenommene Instandhaltungsmaßnahmen gebildet worden. Für die grundlegende Sanierung des Kunstrasenplatzes auf dem Sportgelände des TSV Raesfeld nach voraussichtlich 15 Jahren wird jährlich eine Rückstellung von 20.000 Euro gebildet. Weitere Sachverhalte, die die Bildung einer Instandhaltungsrückstellung erforderlich machen würden haben sich nicht ergeben bzw. sind nicht bekannt. Im Ergebnis hat sich der Bestand zum 31.12.2017 um 20.000 Euro auf 1.026.900 Euro erhöht.

Unter den sonstigen Rückstellungen werden u.a. Rückstellungen für Altersteilzeit, für Urlaub und Überstunden, für Verbindlichkeiten nach dem VLVG, für die überörtliche Prüfung durch die GPA, für Risiken aus laufenden Rechtsstreitigkeiten und aus vertraglichen Vereinbarungen sowie für Risiken aus dem Wegfall einer Gewährleistungsbürgschaft erfasst. Unter Berücksichtigung sämtlicher Zuführungen und Auflösungen hat sich der Bilanzausweis der sonstigen Rückstellungen um 90.585,33 Euro auf 675.944,23 Euro erhöht.

Einzelheiten können dem Rückstellungsspiegel entnommen werden.

Verbindlichkeiten

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
3.603.841,99 €	-274.856,11 €	3.328.985,88 €	-86.522,47 €	3.242.463,41 €

Die Verbindlichkeiten sind grundsätzlich einzeln erfasst und mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt worden.

Unter dem Bilanzposten *Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen* sind die gemeindlichen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen anzusetzen. Bei diesen Krediten ist der Gemeinde von einem Dritten Kapital mit der Verpflichtung zur Rückzahlung in einem vereinbarten Zeitraum zur Verfügung gestellt worden, damit die Gemeinde notwendige Auszahlungen für gemeindliche Investitionen leisten kann. Zum Zeitpunkt der Einführung des NKF und Aufstellung der Eröffnungsbilanz (01.01.2009) hatte die Gemeinde Raesfeld keine entsprechenden Verbindlichkeiten, die an dieser Stelle zu veranlagen waren. Erstmals im Haushaltsjahr 2017 hat die Gemeinde Raesfeld im Rahmen des Kreditprogramms „Gute Schule 2020“ von der NRW.Bank einen Kredit für Investitionen aufgenommen. Aus dem der Gemeinde zugewiesenen Kreditkontingent für 2017 ist ein Betrag von 63,849,03 Euro in Anspruch genommen und von der NRW.Bank ausgezahlt worden. Der ausgezahlte Kreditbetrag ist bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten in der Bilanz zum 31.12.2017 ausgewiesen worden. Die jährlichen Tilgungs- und ggfls. Zinsleistungen werden gemäß gesonderter Regelung direkt vom Land übernommen und an die NRW.Bank gezahlt. Der gemeindliche Haushalt wird damit nicht belastet. Im Rahmen des jeweiligen Jahresabschlusses werden die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus dem Kredit „Gute Schule 2020“ entsprechend der vom Land geleisteten Tilgung gemindert.

Bei den *Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen* handelt es sich um Sachverhalte, bei denen die Zahlung für bereits empfangene Leistungen zum Bilanzstichtag noch ausstand. Gegenüber dem Bilanzstichtag zum 31.12.2016 hat sich der Bestand um 36.706,51 Euro auf 221.155,91 Euro erhöht.

Die *Verbindlichkeiten aus Transferleistungen* entstehen aus Zuweisungen, Zuschüssen und sonstigen Zahlungen der Gemeinde an Dritte, denen keine konkreten Gegenleistungsverpflichtungen gegenüber stehen. Sie beruhen auf einseitige Verwaltungsvorfälle. Derartige Sachverhalte bestehen insbesondere im Bereich der sozialen Sicherung (SGB II, Asylbewerberleistungsgesetz). Aber auch für das Haushaltsjahr 2017 nachzuzahlende Gewerbesteuerumlagen gehören zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen. Zum 31.12.2017 standen hier Verbindlichkeiten in Höhe von 179.674,80 Euro zu Buche.

Als *erhaltene Anzahlungen* sind die noch nicht verwendeten zweckgebundenen und pauschalieren Zuwendungen sowie Ablösebeträge bilanziert worden. Wie bereits im Vorjahr konnten auch im Haushaltsjahr 2017 mehr Sonderposten gebildet werden als der Gemeinde Zuwendungen in diesem Jahr zugeflossen sind. Hierdurch konnte der Bestand der erhaltenen Anzahlungen um 348.754,76 Euro auf 2.617.553,12 Euro reduziert werden.

Unter der Position *sonstige Verbindlichkeiten* sind Verbindlichkeiten erfasst, die keiner der übrigen Bilanzpositionen zugeordnet werden können. Dies sind u.a. Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die aus der Funktion der Gemeinde als Arbeitgeber resultieren. Hierzu gehören z.B. Lohn- und Kirchensteuer sowie Sozialabgaben, die unmittelbar an die Finanzbehörden bzw. Sozialversicherungsträger abzuführen sind. Aber auch sog. Durchlaufende Gelder (Verwahrungsgelder) werden hier bilanziert. Zum 31.12.2017 beliefen sich die sonstigen Verbindlichkeiten auf 160.230,55 Euro.

Weitere Einzelheiten können dem Verbindlichkeitspiegel entnommen werden.

Passive Rechnungsabgrenzung

Schlussbilanz zum 31.12.2015	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2016	Veränderung	Schlussbilanz zum 31.12.2017
20.586,02 €	-10.134,47 €	10.451,55 €	2.484,08 €	12.935,63 €

Einnahmen, die vor dem Bilanzstichtag eingehen, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem darstellen, sind als passiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert worden. Die Bewertung erfolgte zum Nennwert.

Der Bilanzansatz resultiert im Wesentlichen aus Mieteinzahlungen, die für den Monat Januar 2018 bestimmt sind.

4. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

4.1. Allgemeines

Die Ergebnisrechnung nach dem NKF entspricht der Gewinn- und Verlustrechnung im Bereich der kaufmännischen Buchführung. Gemäß § 38 Abs. 1 GemHVO sind in der Ergebnisrechnung die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen getrennt voneinander nachzuweisen. Aufwendungen dürfen dabei nicht mit Erträgen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.

Bei den Aufwendungen handelt es sich um den bewerteten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen in einer Periode (Ressourcenverbrauch, Werteverzehr). Die Erträge entsprechen dagegen den bewerteten Gütern und Dienstleistungen eines Betriebes, die im gleichen Zeitraum erbracht werden (Ressourcenzuwachs, Wertezuwachs). Übersteigen die Erträge einer Periode die Aufwendungen einer Periode ist das Jahresergebnis positiv (Gewinn), im umgekehrten Fall negativ (Verlust). Im NKF wird jedoch nicht von Gewinn oder Verlust gesprochen, sondern von einem Jahresüberschuss oder einem Jahresfehlbetrag.

Zur Erfüllung der Verpflichtung aus § 44 Abs. 1 GemHVO und zum besseren Verständnis der Ergebnisrechnung werden die einzelnen Positionen nachfolgend erläutert. Im Lagebericht zum Jahresabschluss ist darüber hinaus noch eine Plan-Ist-Analyse dargestellt worden.

4.2. Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben gehören u.a. die Realsteuern (Grundsteuer, Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) und die sonstigen Gemeindesteuern wie die Vergnügungssteuer und die Hundesteuer. Darüber hinaus hat die Gemeinde noch Erträge aus steuerähnlichen Abgaben erhalten. Hierzu gehören die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich.

Im Haushaltsjahr 2017 entfielen auf die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben 13.454.553,65 Euro. Das entspricht 61,56 % der gesamten Erträge von 19.854.099,47 Euro. Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Grundsteuer A	143	148	156
Grundsteuer B	1.468	1.507	1.529
Gewerbesteuer	4.532	4.655	5.458
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.799	4.954	5.241
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	339	349	435
Vergnügungssteuer	52	75	77
Hundesteuer	42	56	55
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	470	479	504
	11.845	12.223	13.455

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen fallen Zuweisungen und Zuschüsse. Hierunter sind Finanzhilfen zur Erfüllung der Aufgaben des Empfängers zu verstehen. Dabei sind Zuweisungen Übertragungen innerhalb des öffentlichen Bereiches. Zuschüsse erhält die Gemeinde von privaten Personen oder Institutionen.

Die Höhe und Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zeigt die nachfolgende Aufstellung:

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Zuwendungen und Zuschüsse	1.540	1.988	1.135
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.070	1.094	895
Allgemeine Umlagen vom Land	60	44	124
	2.670	3.126	2.154

Die Zuwendungen und Zuschüssen sind um rd. 853.000 Euro niedriger ausgefallen als im vorhergegangenen Haushaltsjahr. Dies hängt insbesondere damit zusammen, dass der Flüchtlingszustrom deutlich nachgelassen hat und demzufolge die Erstattungsleistungen des Landes nach § 4 FlüAG um 851.306 Euro zurückgegangen sind.

Daneben erhält die Gemeinde noch weitere Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Kostenerstattungen für die Offenen Ganztagsgrundschulen (rd. 140.000 Euro) und für die Über-Mittag-Betreuung (rd. 15.000 Euro), sowie zur Förderung der Inklusion (rd. 10.000 Euro) und zur Förderung der Schulsozialarbeit (rd. 8.000 Euro).

Die erhaltenen Investitionszuwendungen sind im Rahmen der Erstellung der Eröffnungsbilanz sowie der Jahresabschlüsse der Folgejahre als Sonderposten in die Bilanz eingestellt worden. Entsprechend der Abschreibung der zugeordneten Vermögensgegenstände werden die Sonderposten ertragsmäßig aufgelöst. Hieraus sind buchhalterische Erträge von rd. 895.000 Euro zu verzeichnen, die den Abschreibungsaufwand zumindest rechnerisch mindern.

Sonstige Transfererträge

Unter Transfer wird im kommunalen Haushaltsrecht die Übertragung von Finanzmitteln ohne konkrete Gegenleistung (ohne Steuermittel) verstanden. An dieser Stelle sind lediglich Erträge aus dem Ersatz von sozialen Leistungen gebucht, die jedoch regelmäßig nur von untergeordneter Bedeutung sind.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten gehören alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Dies sind insbesondere Gebühren und Beiträge.

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Verwaltungsgebühren	182	193	196
Benutzungsgebühren	2.182	2.194	2.183
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	353	360	362
	2.717	2.747	2.741

Die Verwaltungsgebühren umfassen im Wesentlichen die im Bürgerbüro und im Standesamt erzielten Einnahmen für die dort erbrachten Dienstleistungen. Aus diesen Gebühren müssen im Gegenzug jedoch auch die im Zusammenhang mit den erbrachten Dienstleistungen stehenden Aufwendungen beglichen werden.

Bei den Benutzungsgebühren sind die Erträge aus den gebührenrechnenden Einrichtungen Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung und Straßenreinigung sowie die Gebühren für Beiträge an die Wasser- und Bodenverbände ausgewiesen. Diesen Erträgen stehen jedoch Aufwendungen in ähnlicher Höhe gegenüber. Gebührenrechnende Einrichtungen dürfen regelmäßig keine Überschüsse erzielen.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge aus Gebühren relativ konstant geblieben. Es haben sich lediglich geringfügige Verschiebungen ergeben.

Weiterhin gehören zu den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Beiträge (Erschließungsbeiträge, Kanalanschlussbeiträge) und von Sonderposten für den Gebührenaussgleich. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen beliefen sich auf insgesamt 361.952,97 Euro.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte bezeichnet, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht worden ist, für die es aber keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage gibt. Dies sind insbesondere Mieten, Pachten und Verkaufserlöse.

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Mieten und Pachten	140	306	274
Erträge aus Verkauf	53	61	80
	193	367	354

Unter Mieten und Pachten sind hier zum einen die Nutzungsentschädigungen bzw. Mieten für Asylbewerberunterkünfte und zum anderen die Mieten aus dem Ende 2015 erworbenen Mehrfamilienhaus enthalten. Der Rückgang der Mieterträge ist im Wesentlichen auf den Rückgang der der Gemeinde zugewiesenen Flüchtlingen zurückzuführen. Bei den Nutzungsentschädigungen für Asylbewerberunterkünfte ist an dieser Stelle jedoch zu berücksichtigen, dass es sich hierbei überwiegend lediglich um Verrechnungsbeträge handelt. Die Nutzungsentschädigungen werden regelmäßig im Produkt 05.313.01 -Leistungen für Asylbewerber- in entsprechender Höhe als Aufwand veranschlagt.

Des Weiteren werden hier Erträge aus der Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen sowie aus einem Erbbaurechtsvertrag gebucht.

Bei den Erträgen aus Verkauf handelt es sich um Erlöse aus dem Verkauf von Altpapier, E-Schrott und Alttextilien.

Im Gesamtergebnis spielen die Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten jedoch nur eine untergeordnete Rolle.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Unter Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Erträge zu verstehen, die dadurch entstehen, dass die Gemeinde besondere Leistungen für eine andere Stelle erbringt. Die nachstehende Aufstellung zeigt die Zusammensetzung der Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Erstattungen vom Bund	28	16	0
Erstattungen vom Land	0	0	30
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindverbänden	265	309	317
Erstattungen von übrigen Bereichen	34	89	35
	327	414	382

Hauptsächlich sind hier Erstattungen vom Kreis Borken für die Durchführung der Grundsicherung nach dem SGB II vereinnahmt worden (297.592,79 Euro). Darüber hinaus hat die Gemeinde auch im vergangenen Haushaltsjahr noch Erstattungen für verauslagte Kosten im Rahmen von Umlegungsverfahren u.ä. in Höhe von 32.775,75 Euro erhalten. An dieser Stelle wird das knappe Angebot an Wohnbau- und Gewerbegrundstücken sichtbar. Im vergangenen Jahr

konnten nur noch wenige Grundstücke verkauft werden. Aus diesen Verkäufen sind dann Kosten die im Zusammenhang mit der Baulandentwicklung entstanden sind zurückgeflossen.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen einen Auffangposten für alle Ertragsarten dar, die in den übrigen Ertragspositionen nicht abgebildet werden können. Folgende Erträge sind hier verbucht worden:

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Konzessionsabgaben	428	410	435
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Buchgewinn)	677	184	94
Bußgelder / Säumniszuschläge	23	21	24
Verzinsung Gewerbesteuer	98	30	18
Sonstige ordentliche Erträge	168	136	127
	1.394	781	698

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Erträge an dieser Stelle nochmals rückläufig. Der Rückgang um rd. 83.000 Euro ist im Wesentlichen erneut darauf zurückzuführen, dass weniger Grundstücke verkauft werden konnten. Hierdurch sind Mindererträge von rd. 90.000 Euro zu verzeichnen gewesen.

Bei den Konzessionsabgaben konnte der Abwärtstrend gestoppt werden. Hier konnten Mehrererträge von rd. 25.000 Euro erzielt werden.

Aktiviertete Eigenleistungen

Aktiviertete Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2017 nicht zu verbuchen.

4.3. Aufwendungen

Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten, tariflich Beschäftigten und sonstigen Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen. Erfasst werden hier grundsätzlich die Bruttobezüge einschließlich der Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und Zusatzversorgungskasse sowie die Beihilfeleistungen. Neben den Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung für die Beamten zählen auch die Zuführungen zur Rückstellung für Urlaub und Überstunden sowie die Zuführungen zur Rückstellung für Altersteilzeit zu den Personalaufwendungen. Die Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit wird als negativer Personalaufwand dargestellt und reduziert insofern die entsprechenden Aufwandspositionen.

Die Personalaufwendungen hatten mit rd. 3,45 Mio. Euro einen Anteil von rd. 17,77 % an den Gesamtaufwendungen von 19.402.727,02 Euro. Aus der nachstehenden Tabelle kann die Entwicklung der Personalaufwendungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Beamte	735	667	711
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - Beamte	-38	0	0
Tariflich Beschäftigte	2.096	2.375	2.452
Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit - tariflich Beschäftigte	-107	-78	-18
Sonstige Beschäftigte	37	60	50
Veränderungen der Pensions- und Beihilferückstellungen	220	180	242
Veränderungen der Rückstellungen für Urlaub, Überstunden	28	41	10
	2.971	3.245	3.447

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 202.000 Euro gestiegen. Im Wesentlichen ist dies auf tarifliche Gehaltssteigerungen sowie auf Veränderungen in den personenbezogenen Gehaltsbestandteilen zurückzuführen.

Mit dem Auslaufen der letzten Altersteilzeitfälle haben auch die positiven Effekte aus der Inanspruchnahme der Rückstellungen für Altersteilzeit noch einmal deutlich abgenommen. Ab 2018 fallen diese Effekte dann vollständig weg.

Darüber hinaus haben die aktuellen versicherungsmathematischen Gutachten für die Berechnung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen zu einem überproportionalen Anstieg der Aufwendungen für Zuführungen in die Pensions- und Beihilferückstellungen geführt. Allein in diesem Bereich sind Mehraufwendungen von rd. 62.000 Euro im Vergleich zum Vorjahr entstanden.

Versorgungsaufwendungen

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich ausschließlich um Aufwendungen, die im Zusammenhang mit Leistungen an ausgeschiedene Mitarbeiter (Versorgungsempfänger) und deren Angehörige anfallen. Ebenso sind an dieser Stelle Zuführungen zu Rückstellungen für Versorgungsempfänger zu buchen.

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Versorgungsaufwendungen	267	354	374
Inanspruchnahme von Rückstellungen	-60	-106	-34
Zuführungen zu Rückstellungen	46	16	13
	253	264	353

Insgesamt haben sich die Versorgungsaufwendungen um rd. 89.000 Euro erhöht. Dies hängt zum Teil mit den tariflichen Steigerungen der Pensionen zusammen. Im Wesentlichen ist die Erhöhung der Aufwendungen jedoch auf die Ergebnisse der aktuellen versicherungsmathematischen Gutachten zur Berechnung der Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe zurückzuführen. Da-

nach konnte im Vergleich zum Vorjahr nur noch ein deutlich geringerer Anteil aus den Rückstellungen für die Versorgungsaufwendungen in Anspruch genommen werden. Der Rückgang beläuft sich auf rd. 72.000 Euro.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Alle Aufwendungen für die im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen werden unter dieser Position ausgewiesen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen machen mit rd. 3,95 Mio. Euro 20,35 % der Gesamtaufwendungen aus. Dennoch konnte der Trend der vergangenen Jahre mit stetig steigenden Aufwendungen in diesem Bereich gestoppt werden. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind um rd. 479.000 Euro auf rd. 3,95 Mio. Euro gesunken. Dieser positive Trend zieht sich durch fast alle Teilbereiche. Lediglich in zwei Teilbereichen sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.

Die Zusammensetzung und Entwicklung dieser Aufwandsposition kann der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	61	196	106
Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	187	288	198
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.471	1.276	1.119
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	575	581	583
Kostenerstattungen	540	562	617
Haltung von Fahrzeugen	60	83	75
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	89	113	56
Sonstige Aufwendungen	1.213	1.328	1.194
	4.196	4.427	3.948

Verbleibt zu hoffen, dass diese Entwicklung anhält und die mit dem Haushaltssicherungskonzept eingeschlagenen Konsolidierungsmaßnahmen weitere Entlastungen nach sich ziehen werden.

Bilanzielle Abschreibung

Die Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens unterliegen mit Ausnahme der Grundstücke im Rahmen ihrer Verwendung einer regelmäßigen Abnutzung. Die hierdurch verursachte Wertminderung der Vermögensgegenstände wird als bilanzielle Abschreibung ergebniswirksam erfasst.

Mit 1.856,543,03 Euro jährlicher Abschreibung entfallen etwa 9,57 % der Gesamtaufwendungen auf diese Position. Aus der nachfolgenden Tabelle kann die Entwicklung der Abschreibungen abgelesen werden:

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Immaterielle Vermögensgegenstände	6	7	8
Unbebaute Grundstücke	98	88	81
Bebaute Grundstücke	606	630	624
Infrastrukturvermögen	1.174	1.196	960
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	69	69	69
Betriebs- und Geschäftsausstattung	102	109	115
	2.055	2.099	1.857

Transferaufwendungen

Als Transferaufwendungen werden Leistungen der Gemeinde an Dritte bezeichnet, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Hierbei kann es sich sowohl um Pflichtleistungen als auch um freiwillige Leistungen der Gemeinde handeln. Insbesondere gehören Zuweisungen und Zuschüsse, Sozialtransfers sowie Umlagen zu den Transferaufwendungen. Mit einem Volumen von rd. 8,8 Mio. Euro haben sie einen Anteil von 45,55 % an den Gesamtaufwendungen der Gemeinde.

Größte Einzelposition an dieser Stelle ist die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 5,9 Mio. Euro.

Bezeichnung	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Kreis- und Jugendamtsumlage	5.604	5.495	5.976
Gewerbesteuerumlage	742	783	892
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	684	1.122	616
Finanzierungsbeteiligung an den SGB II - Leistungen	216	206	192
Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	131	130	200
Sonstige Transferaufwendungen	757	1.016	961
	8.134	8.752	8.837

Zwar haben sich die Transferaufwendungen insgesamt noch einmal leicht erhöht, trotzdem scheinen die deutlichen jährlichen Steigerungen in diesem Bereich zunächst gebremst. Nach Erhöhungen um über 600.000 Euro jährlich haben sich die Transferaufwendungen diesmal lediglich um rd. 85.000 Euro erhöht.

Diese Entwicklung ist aber im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass die Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge deutlich zurückgegangen ist. Nach Aufwendungen von rd. 1,1 Mio. Euro in 2016 für die Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge sind diese in 2017 auf rd. 616.000 Euro gesunken. Allein hierdurch konnten rd. 500.000 Euro eingespart werden. Einflussmöglichkeiten von Seiten der Kommunen hierauf bestehen jedoch nicht. Sollte der Flüchtlingsstrom in den nächsten Monaten wieder ansteigen, ist auch wieder mit steigenden Aufwendungen an dieser Stelle zu rechnen.

Im Bereich der Kreis- und Jugendamtsumlage war der Trend genau gegenläufig. Hier sind Mehraufwendungen von rd. 481.000 Euro entstanden. Hinsichtlich des kommunalen Anteils an der Krankenhausfinanzierung sind durch die Bildung einer Rückstellung von 65.000 Euro entsprechende Mehraufwendungen gegenüber dem Vorjahr entstanden. Mit dieser Rückstellung soll der Ankündigung des Landes NRW Rechnung getragen werden, dass die nordrhein-westfälischen Kommunen sich in Höhe von rd. 100 Mio. Euro an den zusätzlich bereitgestellten Mitteln nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz beteiligen sollen.

Ansonsten haben sich in den übrigen Bereichen nur geringe Verschiebungen ergeben.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen stellen einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können.

	2015	2016	2017
	in T€	in T€	in T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	120	127	140
Mieten und Pachten	68	98	89
Geschäftsaufwendungen	275	212	236
Versicherungen	99	114	117
Wertveränderungen bei Sachanlagen	0	0	0
Wertberichtigungen beim Umlaufvermögen	93	-14	73
Sonstige ordentliche Aufwendungen	254	282	304
	909	819	959

4.4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis bildet den Saldo aus der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen und stellt somit die nachhaltige Ertragskraft der Gemeinde dar. Unter Berücksichtigung von ordentlichen Erträgen von 19.854.099,47 Euro und von ordentlichen Aufwendungen von 19.402.727,02 Euro, ergibt sich an dieser Stelle ein ordentliches Ergebnis von 451.372,45 Euro. Gegenüber dem Vorjahr hat sich das ordentliche Ergebnis um 323.190,98 Euro erhöht. Neben weiter gestiegenen Erträgen (+ 119.255,69 Euro) machen sich hier auch die gesunkenen Aufwendungen (- 203.935,29 Euro) bemerkbar.

Vergleicht man das ordentliche Ergebnis mit der Haushaltsplanung ist eine Verbesserung um rd. 3,66 Mio. Euro eingetragen. Der Haushaltsplan sah an dieser Stelle nämlich noch einen Fehlbetrag von 3.209.700 Euro vor. Diese positive Entwicklung ist praktisch zu gleichen Teilen auf Mehrerträge und Minderaufwendungen zurückzuführen. Neben rd. 1,9 Mio. Euro Mehrerträgen im Bereich Steuern und Abgaben, insbesondere bei der Gewerbesteuer (+ rd. 1,69 Mio. Euro), sind auch Minderaufwendungen in einer Größenordnung von rd. 1,75 Mio. Euro zu verzeichnen gewesen. Einsparungen sind hier im Wesentlichen bei den Transferaufwendungen (- rd. 1,4 Mio. Euro) und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- rd. 471.000 Euro) eingetreten. Die Entwicklung bei den Erträgen wird weiterhin getragen von der anhaltend guten konjunkturellen und wirtschaftlichen Lage in Deutschland. Die Einsparungen im Aufwandsbereich sind

größtenteils auf die Entspannung der Flüchtlingskrise und der damit einhergehenden rückläufigen Zahl unterzubringender und zu betreuender Flüchtlinge zurückzuführen. Allein an dieser Stelle konnten Mittel von rd. 944.000 Euro eingespart werden.

4.5. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis bildet den Saldo aus der Summe der Finanzerträge und der Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Zinseinnahmen sind aufgrund der anhaltenden Niedrigzinsphase praktisch nicht mehr zu erzielen. Im Haushaltsjahr 2017 konnten lediglich noch 1.625,00 Euro Zinseinnahmen erzielt werden. Eine Trendwende bei der Zinsentwicklung ist auch für die nächsten Jahre nicht zu erkennen. Aktuell erhält die Gemeinde mit einer Ausnahme keine Zinsen mehr für ihre Festgelder. Insofern werden die Zinseinnahmen an dieser Stelle künftig praktisch komplett entfallen.

Aufgrund der Schuldenfreiheit der Gemeinde verbleibt dennoch ein positives Finanzergebnis. Dieses liegt bei 125.722,31 Euro. Neben den Zinseinnahmen werden an dieser Stelle insbesondere die Gewinnanteile aus der Beteiligung an den Stadtwerken Borken ausgewiesen.

4.6. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis zusammen. Mithin schließt das Haushaltsjahr 2017 mit einem Überschuss von 577.094,76 Euro ab.

4.7. Jahresergebnis

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des Ergebnisses aus laufender Verwaltungstätigkeit und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Da keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen angefallen sind, entspricht das Jahresergebnis dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Nachrichtlich: Verrechnungssaldo von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage

Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen sind gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Der Saldo in Höhe von – 19.053,03 Euro ist von der Allgemeinen Rücklage in Abzug gebracht worden.

5. Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1. Allgemeines

Die Finanzrechnung stellt neben der gemeindlichen Bilanz und der Ergebnisrechnung die dritte Säule im sog. Drei-Komponenten-System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements dar. Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes

Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. In der Finanzrechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen, d.h., alle zahlungswirksamen Vorgänge erfasst. Der Saldo der Finanzrechnung fließt in den Bilanzposten „Liquide Mittel“ ein.

Ebenso wie die Ergebnisrechnung ist auch die Finanzrechnung in Teilrechnungen aufgegliedert worden. Im Jahresabschluss sind neben den beiden Gesamtrechnungen für jedes Produkt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung erstellt worden. Sofern es sich um zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge handelt, entsprechen sich Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung in der Regel in diesen Positionen. Darüber hinaus sind in der Finanzrechnung alle investiven Ein- und Auszahlungen dargestellt.

Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanz- und Ergebnisrechnung übereinstimmen, kann an dieser Stelle auf eine detaillierte Darstellung und Erläuterung der unterschiedlichen Einzahlungs- und Auszahlungsarten verzichtet werden. Die Ausführungen zur Ergebnisrechnung gelten insoweit auch hier. Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung ergeben sich im Wesentlichen durch nicht zahlungswirksame Vorgänge (Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten, aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen).

5.2. Finanzergebnis

Entgegen des Jahresergebnisses in der Ergebnisrechnung weist die Finanzrechnung 2017 einen Fehlbetrag von 1.892.388,78 Euro aus. Auf den Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit entfällt ein Überschuss von 1.961.069,22 Euro und der investive Bereich schließt mit einem Fehlbetrag von 3.917.307,03 Euro ab. Hinzu kommt die Aufnahme der ersten Tranche aus dem Kreditprogramm „Gute Schule 2020“ der NRW.Bank in Höhe von 63.849,03 Euro.

Unter Einbeziehung des Sozialhaushaltes, welcher zum Bilanzstichtag 31.12.2017 einen negativen Bestand von 2.543,31 Euro ausweist, haben sich die liquiden Mittel der Gemeinde zum Bilanzstichtag 31.12.2017 im Ergebnis um 1.894.932,09 Euro verringert. Sie haben nunmehr einen Bestand von 7.702.041,80 Euro.

Abweichungen in der Finanzrechnung gegenüber der Ergebnisrechnung begründen sich zum einen darin, dass in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie z.B. Abschreibungen und Erträge aus der Auslösung von Sonderposten erfasst werden, und zum anderen darin, dass in einigen Fällen die Aufwendungen bzw. Erträge und die dazugehörigen Auszahlungen bzw. Einzahlungen zeitlich auseinanderfallen und somit in unterschiedlichen Perioden zu erfassen sind.

Weitergehende Erläuterungen zur Finanzrechnung und Analysen der finanziellen sowie wirtschaftlichen Entwicklung der Gemeinde sind im Lagebericht enthalten.

5.3. Ein- und Auszahlungen aus Investitionen und Finanzierungstätigkeit

Die nachfolgende Aufstellung gibt einen Überblick über die geplanten und tatsächlichen Ein- und Auszahlungen im investiven Bereich:

Plan-Ist-Analyse Finanzrechnung 2017		2017 Plan	2017 Ist (- = Verschlechterung)	Plan - Ist
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	996.000,00	1.023.507,00	27.507,00
	Investitionszuwendungen vom Land	996.000,00	1.017.227,91	21.227,91
	Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	6.279,09	6.279,09
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	380.000,00	340.498,00	-39.502,00
	Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	380.000,00	322.648,00	-57.352,00
	Erlöse aus dem Verkauf von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	17.850,00	17.850,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	5.300,00	5.236,79	-63,21
	Rückflüsse von Gehaltsvorschüssen	4.800,00	4.700,00	-100,00
	Rückflüsse von Darlehen	500,00	536,79	36,79
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	266.000,00	205.049,54	-60.950,46
	Erschließungsbeiträge nach dem BauGB	266.000,00	196.529,54	-69.470,46
	Kanalanschlussbeiträge	0,00	8.520,00	8.520,00
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.647.300,00	1.574.291,33	-73.008,67
24 +	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.300.000,00	3.780.722,87	-480.722,87
	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.300.000,00	3.780.722,87	-480.722,87
25 +	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.951.000,00	1.442.357,59	508.642,41
	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.160.000,00	1.222.690,52	-62.690,52
	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	660.000,00	179.467,85	480.532,15
	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	131.000,00	40.199,22	90.800,78
26 +	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	277.900,00	262.517,90	15.382,10
	Beschaffungen Rathaus	31.000,00	34.991,25	-3.991,25
	Beschaffung Geräte und Ausrüstung Feuerwehr	28.000,00	11.405,68	16.594,32
	Beschaffungen für die Schulen	89.500,00	77.951,98	11.548,02
	Beschaffungen für sonstige Bildungseinrichtungen	4.500,00	0,00	4.500,00
	Beschaffungen für Flüchtlingsunterkünfte	0,00	1.351,19	-1.351,19
	Beschaffungen für die Sporthallen	2.000,00	0,00	2.000,00
	Beschaffung von Anbaugeräten für den Großflächenmäher	0,00	25.347,00	-25.347,00
	Beschaffung Geräte und Inventar Bauhof	2.000,00	2.433,39	-433,39
	Beschaffung eines Schleppers für den Bauhof	20.000,00	1.725,50	18.274,50
	Beschaffung von Stadtmobiliar	5.000,00	1.892,08	3.107,92
	Beschaffungen Kläranlage	38.000,00	15.092,77	22.907,23
	Erwerb von Vermögensgegenständen im Festwert	57.900,00	81.156,20	-23.256,20
	Sonstige Verschlechterungen			-9.170,86
27 +	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	58.100,00	6.000,00	52.100,00
28 +	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
29 +	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.587.000,00	5.491.598,36	95.401,64
31 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.939.700,00	-3.917.307,03	22.392,97
32 =	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.605.100,00	-1.956.237,81	4.648.862,19
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	111.693,00	63.849,03	-47.843,97
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	111.693,00	63.849,03	-47.843,97
38 =	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.493.407,00	-1.892.388,78	4.601.018,22

Zu den investiven Einzahlungen gehören im Wesentlichen die Zuweisungen des Landes sowie die Erlöse aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden. Das Land gewährt den Kommunen im Rahmen des jährlichen Finanzausgleichs eine Allgemeine Investitionspauschale sowie eine zweckgebundene Schul- und eine Sportpauschale. Die Ergebnisse haben die Planungen insgesamt um rd. 27.500 Euro übertroffen.

Die Erlöse aus Grundstücksverkäufen sind rd. 57.000 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Es konnten nicht alle angebotenen Baugrundstücke veräußert werden.

Ebenfalls zu den investiven Einzahlungen zählen auch die Kanalanschluss- und Erschließungsbeiträge. Die im Rahmen der Haushaltsplanung prognostizierten Erlöse konnten nicht ganz erreicht werden. Es sind Mindererlöse von rd. 69.000 Euro zu verzeichnen gewesen. Es konnten nicht alle Erschließungsanlagen wie geplant abgerechnet werden. Hier ist es zu Verzögerungen gekommen. Dies führt zu einer entsprechenden Verschiebung der Einnahmen in das Haushaltsjahr 2018.

Erstmals seit Einführung des NKF sind auch Einzahlungen aus Krediten für Investitionen in der Finanzrechnung gebucht. Bei den 63.849,03 Euro handelt es sich um einen Teilbetrag aus dem Kreditkontingent 2017 des Programms „Gute Schule 2020“.

Investive Auszahlungen waren im Haushaltsplan in einem Umfang von 5.587.000 Euro eingeplant. Im Wesentlichen waren hier Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (3.300.000 Euro) und Auszahlungen für Baumaßnahmen (1.951.000 Euro) vorgesehen.

Bei den Baumaßnahmen waren 1.160.000 Euro für den Bau der neuen Kindertagesstätte Villa Purzelbaum sowie für die Errichtung des Waldkindergartens eingeplant. Mit rd. 1,22 Mio. Euro sind die veranschlagten Aufwendungen leicht überschritten worden.

Im Tiefbaubereich waren Mittel in Höhe von 660.000 Euro veranschlagt. Aufgrund veränderter Planungen und Verzögerungen bei einzelnen Maßnahmen konnten nicht alle geplanten Maßnahmen durchgeführt werden. Insofern ist es hier zu Einsparungen in Höhe von rd. 480.000 Euro gekommen.

Insgesamt ist der Saldo aus Investitionstätigkeit mit -3.917.307,03 Euro lediglich 22.392,97 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Es hat insofern keine nennenswerten Einsparungen im investiven Bereich gegeben.

6. Sonstige Angaben

Neben den allgemeinen Pflichtangaben im Anhang gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO, sind zu den in § 44 Abs. 2 GemHVO aufgelisteten Sachverhalten und Tatbeständen gesonderte Angaben und Erläuterungen zu machen. Im Haushaltsjahr 2017 haben sich keine Sachverhalte im Sinne der Nummern 1 bis 9 des § 44 Abs. 2 GemHVO ergeben, die einen gesonderten Hinweis oder eine besondere Erläuterung im Anhang erforderlich machen würden. Neue Instandhaltungsrückstellungen sind nicht gebildet worden. Die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ (§ 44 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO) ist im Rückstellungsspiegel dargestellt, der dem Anhang als Anlage beigefügt ist.

Darüber hinaus sind gemäß § 44 Abs. 2 Satz 2 GemHVO auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, zu erläutern. Die Gemeinde Raesfeld hat gegenüber dem Kreis Borken eine Ausfallbürgschaft über 48.267 Euro übernommen. Die Ausfallbürgschaft gilt für den vom Kreis Borken an den Verein „Elterninitiative Holzwurm Raesfeld e.V.“ gewährten Zuschuss für den Ausbau von Räumlichkeiten zum Zwecke der U3-Betreuung. Die Bürgschaft wird für die Dauer von 5 Jahren gewährt und verringert sich entsprechend der Zweckbindung jährlich um 20 %. Da die Bürgschaft bereits Ende 2015 übernommen wurde, bestand zum Abschlussstichtag 31.12.2017 noch eine Verpflichtung in Höhe von 31.181,80 Euro aus der Bürgschaft. Dieser Betrag ist nachrichtlich im Verbindlichkeitspiegel ausgewiesen worden. Anderweitige Haftungsverhältnisse die an dieser Stelle zu erläutern wären bestehen nicht. Ebenso liegen keine Sachverhalte vor, die in Zukunft zu erheblichen finanziellen Verpflichtungen führen würden.

Dem Anhang sind gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel beizufügen. Zur Klarstellung und zum besseren Verständnis sowie zu Erläuterungszwecken sind dem Anhang weitere Anlagen beigefügt worden. Neben einem Rückstellungsspiegel ist eine Übersicht über die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO und ein Beteiligungsbericht gemäß § 117 Abs. 1 Satz 3 GO in Verbindung mit § 95 GO beigefügt.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 hat die Gemeinde von der Möglichkeit Gebrauch gemacht Ermächtigungen für Auszahlungen vorzunehmen. Es sind Ermächtigungen für Auszahlungen gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO und Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen gemäß § 22 Abs. 2 GemHVO von 2017 nach 2018 übertragen worden. Dem Rat sind die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen in Anwendung des § 22 Abs. 4 GemHVO mit Angabe der Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres mit Vorlage des Entwurfs des Jahresabschlusses 2017 zur Kenntnis gegeben worden. Übersichten über die vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen sind dem Anhang als Anlage beigefügt.

Die Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Gegenständen des Sachanlagevermögens belaufen sich insgesamt auf 19.356,03 Euro. Dem standen entsprechende Erträge in Höhe von 303,00 Euro gegenüber. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO wird gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Da der entsprechende Saldo im Haushaltsjahr 2017 negativ (- 19.053,03 Euro) ausgefallen ist, führt dies zu einer Verringerung der Allgemeinen Rücklage.

Die gebührenrechnende Einrichtung „Straßenreinigung“ hat im Haushaltsjahr 2016 mit einer Kostenunterdeckung abgeschlossen. Ein Ausgleich der Kostenunterdeckung mit dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich war nicht in vollem Umfang möglich, sodass ein Teil der Kostenunterdeckung durch allgemeine Haushaltsmittel ausgeglichen werden musste. Das Haushaltsjahr 2017 hat die gebührenrechnende Einrichtung „Straßenreinigung“ erneut mit einem Defizit abgeschlossen. Auch diese Kostenunterdeckung muss aus allgemeinen Haushaltsmitteln ausgeglichen werden. Insgesamt sollen die aufgelaufenen Kostenunterdeckungen im Bereich der Straßenreinigung von den Gebührenpflichtigen in den kommenden Jahren ausgeglichen werden.

Bei den übrigen gebührenrechnenden Einrichtungen der Gemeinde Raesfeld (Abfallbeseitigung, Schmutzwasserbeseitigung und Niederschlagswasserbeseitigung) sind durchweg Kostenüberdeckungen entstanden. Die Kostenüberdeckungen sind den jeweiligen Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt worden und sollen in den nächsten Jahren ausgeglichen werden.

Das Wertaufhellungsprinzip ist im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses angewendet und berücksichtigt worden.

Anlagen zum Anhang

- Anlagenspiegel
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Rückstellungsspiegel
- Ermächtigungsübertragungen
- Beteiligungsbericht

Pos.		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Abschreibungen des laufenden Jahres	Zuschreibung	kumulierte Abschreibung	Restbuchwert des Vorjahres	Restbuchwert des Geschäftjahres
1.	Anlagevermögen	84.883.575,44	1.846.228,35	66.410,00	0,00	1.856.543,03	0,00	17.690.608,44	69.025.879,85	68.972.785,35
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	84.236,45	13.587,66	0,00	0,00	8.056,71	0,00	46.388,58	45.904,58	51.435,53
1.2	Sachanlagen	78.956.334,41	1.826.640,69	61.173,21	0,00	1.848.486,32	0,00	17.644.219,86	63.136.970,69	63.077.582,03
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.488.999,04	45.287,18	3.031,40	0,00	80.835,21	0,00	771.782,85	3.795.358,00	3.759.471,97
1.2.1.1	Grünflächen	3.894.638,20	45.287,18	2.694,40	0,00	78.875,41	0,00	731.824,64	3.238.995,57	3.205.406,34
1.2.1.2	Ackerland	86.298,98	0,00	337,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.298,98	85.961,98
1.2.1.3	Wald, Forsten	201.955,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.955,92	201.955,92
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	306.105,94	0,00	0,00	0,00	1.959,80	0,00	39.958,21	268.107,53	266.147,73
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.981.409,02	582.298,17	0,00	878.666,93	623.527,63	0,00	5.530.309,13	22.074.627,52	22.912.064,99
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	824.072,81	582.298,17	0,00	878.666,93	17.999,51	0,00	230.841,53	611.230,79	2.054.196,38
1.2.2.2	Schulen	11.250.073,30	0,00	0,00	0,00	280.886,53	0,00	2.565.741,85	8.965.217,98	8.684.331,45
1.2.2.3	Wohnbauten	2.308.446,10	0,00	0,00	0,00	37.520,72	0,00	154.691,82	2.191.275,00	2.153.754,28
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	12.598.816,81	0,00	0,00	0,00	287.120,87	0,00	2.579.033,93	10.306.903,75	10.019.782,88
1.2.3	Infrastrukturvermögen	43.521.805,33	61.851,99	3.640,08	2.792,39	960.276,47	0,00	9.953.548,47	34.527.792,29	33.629.261,16
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.470.937,92	2.117,87	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.470.937,92	10.473.036,79
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	183.598,00	0,00	0,00	0,00	8.165,94	0,00	94.736,26	97.027,68	88.861,74
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12.873.785,91	33.713,19	0,00	0,00	355.505,41	0,00	2.574.246,65	10.655.044,67	10.333.252,45
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	19.368.158,12	24.128,85	3.086,07	2.792,39	574.844,54	0,00	7.110.151,13	12.832.392,85	12.281.842,16
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	625.325,38	1.892,08	535,01	0,00	21.760,58	0,00	174.414,43	472.389,17	452.268,02
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.326.384,00	35.339,86	49.285,55	0,00	68.732,16	0,00	502.016,24	872.912,62	810.422,07
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.539.525,64	125.282,79	1.381,05	0,00	115.114,85	0,00	886.563,17	768.068,88	776.864,21
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.098.205,38	976.580,70	3.835,13	-881.459,32	0,00	0,00	0,00	1.098.205,38	1.189.491,63
1.3	Finanzanlagen	5.843.004,58	6.000,00	5.236,79	0,00	0,00	0,00	0,00	5.843.004,58	5.843.767,79
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Beteiligungen	2.141.451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.141.451,00	2.141.451,00
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	3.660.475,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.660.475,12	3.660.475,12
1.3.5	Ausleihungen	41.078,46	6.000,00	5.236,79	0,00	0,00	0,00	0,00	41.078,46	41.841,67
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5.4	sonstige Ausleihungen	41.078,46	6.000,00	5.236,79	0,00	0,00	0,00	0,00	41.078,46	41.841,67
	Bilanzsumme	84.883.575,44	1.846.228,35	66.410,00	0,00	1.856.543,03	0,00	17.690.608,44	69.025.879,85	68.972.785,35

Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	624.267,10	182.256,99	15.129,08	426.881,03 ^{*1}	498.670,97
2. Privatrechtliche Forderungen	125.600,03	125.600,03			107.560,21
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00			133.509,18
Summe aller Forderungen	749.867,13	307.857,02	15.129,08	426.881,03	739.740,36

*1 einschließlich der Forderung aus Transferleistungen gegenüber dem Land auf Tilgungsleistung in Bezug auf das Darlehen aus dem Programm "Gute Schule 2020" in Höhe von 63.849,03 Euro

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	€	€	€	€	€
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	63.849,03				
2.1 von verbundenen Unternehmen					
2.2 von Beteiligungen					
2.3 von Sondervermögen					
2.4 vom öffentlichen Bereich					
2.5 von Kreditinstituten *1	63.849,03			63.849,03	
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	221.155,91	221.155,91			184.449,40
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	179.674,80	179.674,80			50.512,81
7. Sonstige Verbindlichkeiten	160.230,55	160.230,55			127.715,79
8. Erhaltene Anzahlungen	2.617.553,12	2.580.743,12		36.810,00	2.966.307,88
9. Summe aller Verbindlichkeiten	3.242.463,41	3.141.804,38	0,00	100.659,03	3.328.985,88
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u>					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: z.B. Bürgschaften u.a.	31.181,80				40.835,20

*1 Hierbei handelt es sich um den Kredit aus dem Programm "Gute Schule 2020"

Rückstellungsspiegel

Produkt	Bestands- konto	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 01.01.2017 €	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2017 €
				Zuführung €	Inanspruch- nahme €	Auflösung €	
01.111.03	251100	Pensionsrückstellungen	5.052.512,00	205.147,00	33.657,00		5.224.002,00
01.111.03	251200	Beihilferückstellungen	1.374.834,00	66.587,00			1.441.421,00
Zwischensumme			6.427.346,00	271.734,00	33.657,00	0,00	6.665.423,00
		Instandhaltungsrückstellungen					
01.111.07	271100	Schule Homer	3.000,00				3.000,00
01.111.07	271100	DRK Gebäude	12.000,00				12.000,00
01.111.07	271100	Stockbreede 2	115.000,00				115.000,00
03.211.01	271100	Grundschulen	169.000,00				169.000,00
03.212.01	271100	Alexander-Hauptschule	99.000,00				99.000,00
04.273.01	271100	Villa Becker	4.000,00				4.000,00
08.424.01	271100	Sporthalle Raesfeld	74.900,00				74.900,00
08.424.01	271100	Sportanlage Raesfeld	60.000,00	20.000,00			80.000,00
12.541.01	271100	Sanierung Toilettenhaus Parkplatz Südring	12.000,00				12.000,00
12.541.01	271100	Straßenbeleuchtung (Austausch Betonmasten)	150.000,00				150.000,00
12.541.01	271100	Gemeindestraßen	8.000,00				8.000,00
13.555.01	271100	Erneuerung Wirtschaftswege	300.000,00				300.000,00
Zwischensumme			1.006.900,00	20.000,00	0,00	0,00	1.026.900,00
		Sonstige Rückstellungen					
01.111.03	281110	Rückstellungen wegen Altersteilzeit der Beschäftigten	18.400,00		18.400,00		0,00
01.111.03	281120	Urlaubs- und Überstundenrückstellungen	229.946,90	239.640,23	229.946,90		239.640,23
01.111.03	281100	Verbindlichkeiten nach dem VLVG	17.448,00	1.169,00			18.617,00
01.111.05	281100	Risiken aus lfd. Rechtsstreitigkeiten	195.990,00	22.766,00			218.756,00
01.111.06	281100	Überörtliche Prüfung durch die GPA	57.000,00	10.000,00			67.000,00
01.111.06	281100	Örtliche Prüfung des Jahresabschlusses	13.574,00	6.902,00	6.545,00		13.931,00
05.315.01	281100	Risiken aus vertraglichen Vereinbarungen	42.000,00				42.000,00
07.411.01	281100	Risiken aus gesetzlicher Änderung Krankenhaushumlage	0,00	65.000,00			65.000,00
11.538.01	281100	Risiken aus Wegfall Gewährleistungsbürgschaft	11.000,00				11.000,00
Zwischensumme			585.358,90	345.477,23	254.891,90	0,00	675.944,23
Summe:			8.019.604,90	637.211,23	288.548,90	0,00	8.368.267,23

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Grundschulen							
03.211.01.0 / 081120		660,70	660,70	0,00	0,00	0,00	0,00
783100		660,70	660,70	0,00	0,00	0,00	0,00
21000.93510	Erwerb von beweglichen Sachen für die Sebastianschule						
Hauptschulen							
03.212.01.0 / 081140		0,00	0,00	0,00	0,00	1.756,38	1.756,38
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.756,38	1.756,38
21500.93500	Erwerb von beweglichen Sachen für die Alexanderschule						
Realschulen							
03.215.01.0 / 081140		0,00	0,00	0,00	0,00	1.756,38	1.756,38
783100		0,00	0,00	0,00	0,00	1.756,38	1.756,38
22000.93500	Erwerb von beweglichen Sachen für die Alexanderschule						
Tageseinrichtungen für Kinder							
06.365.01.0 / 091120		0,00	0,00	0,00	0,00	128.565,51	128.565,51
785100		0,00	0,00	0,00	0,00	128.565,51	128.565,51
46400.96000	Neubau einer Kindertagesstätte						
06.365.01.0 / 531800		0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	29.000,00
731800		0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	29.000,00
46400.98720	Zuschuss zu den Einrichtungs- Ausstattungskosten der neuen Kindertagesstätte Zum Michael / Füllenkamp						
Einrichtungen der Jugendarbeit							
06.366.01.0 / 091140		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
785300		0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
46000.96090	Neubau eines Kinderspielplatzes (Heideweg)						
06.366.01.0 / 091140		0,00	0,00	0,00	0,00	51.680,73	51.680,73
785300		0,00	0,00	0,00	0,00	51.680,73	51.680,73
46000.96210	Neubau eines Bolzplatzes im Bereich der ehem. Kaserne in Erle						
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 091130		24.655,79	24.655,79	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		24.655,79	24.655,79	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.96000	Ausbau der Kanalisation						
11.538.01.0 / 091130		207.834,23	1.027,67	206.806,56	0,00	0,00	0,00
785200		207.834,23	1.027,67	206.806,56	0,00	0,00	0,00
70000.96430	Neubau eines Regenrückhaltebeckens am Langenkamp						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017					
Finanzkonto		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete	Erm.-übertr.
Untersachkonto	Bezeichnung		nahme			Erm.-übertr.	insgesamt
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 091130		11.372,09	6.069,00	5.303,09	0,00	0,00	0,00
785200		11.372,09	6.069,00	5.303,09	0,00	0,00	0,00
63000.96000	Ausbau von Straßen und Gehwegen						
12.541.01.0 / 091130		9.090,00	9.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785200		9.090,00	9.090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
63000.96400	Herstellung einer Ausgleichsfläche						
12.541.01.0 / 091130		157.323,52	0,00	157.323,52	0,00	0,00	0,00
785200		157.323,52	0,00	157.323,52	0,00	0,00	0,00
63000.96420	Umgestaltung der Dorstener Straße						
12.541.01.0 / 091130		21.473,61	12.126,62	9.346,99	0,00	0,00	0,00
785200		21.473,61	12.126,62	9.346,99	0,00	0,00	0,00
63000.96440	Ausbau der Straße Schulten Hecke						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	12.456,09	12.456,09
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	12.456,09	12.456,09
63000.96460	Ausbau der Schulstraße - Stichweg 1						
12.541.01.0 / 091130		0,00	0,00	0,00	0,00	8.526,61	8.526,61
785200		0,00	0,00	0,00	0,00	8.526,61	8.526,61
63000.96520	Ausbau der Schulstraße - Stichweg 2						
Summe Produkt / SK:		432.409,94	53.629,78	378.780,16	0,00	273.741,70	273.741,70
Summe Finanzkonto:		432.409,94	53.629,78	378.780,16	0,00	273.741,70	273.741,70

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Finanzkonto		bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Untersachkonto	Bezeichnung						
Finanzmanagement und Rechnungswesen							
01.111.06.0 / 523800		0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	52.000,00
723800		0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	52.000,00
03000.65500	Gebühren für die Durchführung der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt						
Brandschutz							
02.126.01.0 / 524100		0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
724100		0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00
13000.50000	Unterhaltung der Feuerwehrgebäude						
Hauptschulen							
03.212.01.0 / 521500		0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00
721500		0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00
21500.50001	Instandhaltung der Alexanderschule						
Einrichtungen der Jugendarbeit							
06.366.01.0 / 524200		0,00	0,00	0,00	0,00	981,45	981,45
724200		0,00	0,00	0,00	0,00	981,45	981,45
46000.51000	Unterhaltung der Kinderspielplätze						
Orts- und Regionalplanung							
09.511.01.0 / 529100		6.793,06	6.508,27	284,79	0,00	40.284,79	40.284,79
729100		6.793,06	6.508,27	284,79	0,00	40.284,79	40.284,79
61000.62900	Planungskosten						

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2017

Produkt / SK Finanzkonto		Ermächtigungsübertragungen 2017			Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. insgesamt
Untersachkonto	Bezeichnung	bisher	Inanspruch- nahme	Abgänge			
Abwasserbeseitigung							
11.538.01.0 / 521600		0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00
721600		0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00
70000.51012	Sanierung der Schlammsilos (SW)						
11.538.01.0 / 521600		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
721600		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
70000.51013	Sanierung der Schlammsilos (RW)						
11.538.01.0 / 521600		6.571,03	6.571,03	0,00	0,00	0,00	0,00
721600		6.571,03	6.571,03	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.51040	Sanierung von Kanalisationsleitungen (Schmutzwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 521600		5.262,15	5.262,15	0,00	0,00	0,00	0,00
721600		5.262,15	5.262,15	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.51041	Sanierung von Kanalisationsleitungen (Regenwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 524200		6.007,47	5.860,82	146,65	0,00	0,00	0,00
724200		6.007,47	6.007,47	0,00	0,00	0,00	0,00
70000.51030	Unterhaltung des Kanalleitungsnetzes (Schmutzwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 524200		3.183,28	900,03	2.283,25	0,00	0,00	0,00
724200		3.183,28	900,03	2.283,25	0,00	0,00	0,00
70000.51031	Unterhaltung des Kanalleitungsnetzes (Regenwasserbeseitigung)						
11.538.01.0 / 529100		0,00	0,00	0,00	0,00	3.808,00	3.808,00
729100		0,00	0,00	0,00	0,00	3.808,00	3.808,00
70000.64040	Planungskosten für die Verlängerung von Einleitungserlaubnissen (SW)						
Gemeindestraßen							
12.541.01.0 / 524200		2.600,45	2.600,45	0,00	0,00	0,00	0,00
724200		2.600,45	2.600,45	0,00	0,00	0,00	0,00
67000.51100	Bauliche Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen						
Wirtschaftsförderung							
15.571.01.0 / 523700		0,00	0,00	0,00	0,00	2.364,66	2.364,66
723700		0,00	0,00	0,00	0,00	2.364,66	2.364,66
79100.67720	Cofinanzierungsanteil für Projekte der Region Lippe-Issel-Niederrhein						
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
16.612.01.0 / 140100		0,00	0,00	0,00	0,00	58.100,00	58.100,00
784300		0,00	0,00	0,00	0,00	58.100,00	58.100,00
91300.84200	Einzahlungen Pensionsfonds						
Summe Produkt / SK:		30.417,44	27.702,75	2.714,69	0,00	222.038,90	222.038,90
Summe Finanzkonto:		30.417,44	27.849,40	2.568,04	0,00	222.038,90	222.038,90

Beteiligungsbericht nach § 117 GO

Die Gemeinde hat nach § 117 GO NRW zur Information ihrer Ratsmitglieder und der Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen und Einrichtungen in der Rechtsform des privaten Rechts zu erstellen und jährlich fortzuschreiben.

Zurzeit ist die Gemeinde an folgenden Unternehmen beteiligt:

Stadtwerke Borken GmbH	49.500 Euro
KDG mbH	5.000 Euro
Wohnbau Westmünsterland eG	2.200 Euro
WFG Kreis Borken GmbH	1.200 Euro
Volksbank Raesfeld	200 Euro
Volksbank Erle	150 Euro
REGIONALE 2016 – Agentur GmbH	250 Euro
EUREGIO	1 Euro

Stadtwerke Borken GmbH

Ostlandstraße 9
46325 Borken

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnisse

Stammkapital: 6.344.250 Euro
Anteil der Gemeinde Raesfeld: 49.500 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit elektrischer Energie, Gas, anderen Energien und Wasser.

Organe

Geschäftsführer
Aufsichtsrat
Gesellschafterversammlung
Beirat

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

-
-
Bürgermeister Grotendorst und 1. Beigeordneter Tesing
Bürgermeister Grotendorst

Kommunale DienstleistungsGesellschaft mbH

Rathausplatz 1
46359 Heiden

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital:	40.000 Euro
Anteil der Gemeinde:	5.000 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Erbringung von Dienstleistungen für ihre Gesellschafter, insbesondere im Bereich des Einkaufs von Waren und Dienstleistungen, die Ausschreibung, Beschaffung und Vergabe von Planungs- und Bauleistungen und die Bündelung von Nachfragen.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Geschäftsführer	-
Gesellschafterversammlung	Bürgermeister Grotendorst

WohnBau Westmünsterland eG

Im Piepershagen 29
46325 Borken

Rechtsform des Unternehmens

Eingetragene Genossenschaft (eG)

Beteiligungsverhältnis

Genossenschaftskapital:	3.618.319,30 Euro
Anteil der Gemeinde:	2.200,00 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Die Genossenschaft errichtet und bewirtschaftet Wohnungen in allen Rechts- und Nutzungsformen.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	-

Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH

Erhardtstraße 11
48683 Ahaus

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital:	75.400 Euro
Anteil der Gemeinde:	1.200 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der sozialen und wirtschaftlichen Struktur des Kreises Borken. Durch Maßnahmen zur Förderung der einheimischen Wirtschaft und zur Ansiedlung neuer Betriebe soll die Gesellschaft eine wirtschaftliche Stärkung in den Städten und Gemeinden des Kreises Borken bewirken.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Geschäftsführung	-
Aufsichtsrat	-
Gesellschafterversammlung	Bürgermeister Grotendorst

Volksbank Raesfeld

Klümpferstraße 11
46348 Raesfeld

Rechtsform des Unternehmens

Eingetragene Genossenschaft (eG)

Beteiligungsverhältnis

Geschäftsanteil der Gemeinde:	1
-------------------------------	---

Gegenstand des Unternehmens

Kreditgenossenschaft

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	Bürgermeister Grotendorst

Volksbank Erle

Silvesterstraße 3
46348 Raesfeld

Rechtsform des Unternehmens

Eingetragene Genossenschaft (eG)

Beteiligungsverhältnis

Geschäftsanteil der Gemeinde: 1

Gegenstand des Unternehmens

Kreditgenossenschaft

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	Bürgermeister Grotendorst

REGIONALE 2016 – Agentur GmbH

46342 Velen

Rechtsform des Unternehmens

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital:	25.000 Euro
Anteil der Gemeinde:	250 Euro

Gegenstand des Unternehmens

Gegenstand des Unternehmens ist die mit öffentlichen und privaten Akteuren gemeinsame Entwicklung und Umsetzung des regionalen Strukturprogramms „ZukunftsLAND, DIE REGIONALE IM MÜNSTERLAND“, das mit Projekten, Ereignissen und Initiativen zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit und zur Schärfung des regionalen Profils beiträgt.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Vorstand	-
Aufsichtsrat	-
Mitgliederversammlung	-

EUREGIO

Gronau / Westf.

Rechtsform des Unternehmens

öffentlich-rechtlicher Zweckverband

Beteiligungsverhältnis

Stammkapital: -,- Euro

Anteil der Gemeinde: -,- Euro

Gegenstand des Unternehmens

Die EUREGIO hat die Aufgabe, die regionale grenzüberschreitende Zusammenarbeit ihrer Mitglieder zu fördern, zu unterstützen und zu koordinieren.

Organe

Vertretung der Gemeinde Raesfeld

Verbandsversammlung

-

EUREGIO-Rat

-

Vorstand

-

Lagebericht

Lagebericht zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Raesfeld

1. Einleitung

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 37 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) für das Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist nach § 95 Abs. 1 GO NRW i.V.m. § 37 Abs. 2 GemHVO ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses, und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Er soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Darüber hinaus ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten. Dazu gehören auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu enthalten. In diese Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen nach § 12 GemHVO, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde sind, einbezogen werden. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen, zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

2. Ergebnisüberblick

Die Gemeinden müssen nach den Vorschriften der GO NRW in jedem Jahr einen in Planung und Rechnung ausgeglichenen Haushalt darstellen. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Er gilt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Der Haushaltsplan 2017 sah im Ergebnisplan einen Fehlbedarf von 3.130.600 Euro vor. Dieser Fehlbedarf konnte durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Stand am 31.12.2016: 5.912.710,02 Euro) abgedeckt werden. Somit galt der Haushaltsplan 2017 gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW als ausgeglichen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2017 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 577.094,76 Euro ab und ist somit ausgeglichen. Die planmäßige Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zum Ausgleich des Haushaltes ist demnach nicht erforderlich.

Sowohl das ordentliche Ergebnis (+ 451.372,45 Euro) als auch das Finanzergebnis (+ 125.722,31 Euro) weisen positive Beträge aus. Insgesamt errechnet sich daraus ein Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit von + 577.094,76 Euro. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen waren nicht zu verzeichnen, so dass das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit dem Jahresergebnis entspricht.

Das Jahresergebnis zum 31.12.2017 stellt somit gegenüber dem Haushaltsplan 2017 eine Verbesserung von rd. 3,7 Mio. Euro dar. Die Verbesserung des Ergebnisses gegenüber der Haushaltsplanung resultiert im Gegensatz zu den Vorjahren praktisch zu gleichen Teilen aus Mehrerträgen sowie aus Minderaufwendungen. Den geplanten Erträgen von rd. 17,94 Mio. Euro stehen tatsächliche Erträge von rd. 19,85 Mio. Euro gegenüber. Dies entspricht Mehrerträgen von rd. 1,92 Mio. Euro. Von den geplanten Aufwendungen in Höhe von rd. 21,15 Mio. Euro sind nur 19,4 Mio. Euro tatsächlich angefallen. Insgesamt sind im Bereich der Aufwendungen Einsparungen von rd. 1,75 Mio. Euro eingetreten. Mehrerträge und Minderaufwendungen führen insgesamt somit zu einer Ergebnisverbesserung von 3.707.694,76 Euro.

Mehrerträge konnten insbesondere in den Bereichen Steuern und Abgaben (rd. 1,9 Mio. Euro) verzeichnet werden. Einsparungen haben sich im Wesentlichen bei den Transferaufwendungen (- rd. 1,39 Mio. Euro) und den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- rd. 471.000 Euro) ergeben.

3. Ertrags-, Vermögens-, Schulden- und Finanzlage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

In ihrem Konjunkturbericht zum Jahreswechsel 2017/2018 geht die IHK Nord Westfalen davon aus, dass die Wirtschaft im Münsterland und der Emscher-Lippe-Region ihren starken Aufschwung fortsetzt. Verantwortlich hierfür ist im Wesentlichen der starke Export. Aber auch der robuste Aufwärtstrend bei den Ausrüstungsinvestitionen hat zu dieser Einschätzung geführt. Insgesamt bezeichnet die IHK die gegenwärtige Verfassung der Wirtschaft als „Hochkonjunktur“.

Die aktuelle Geschäftslage wird von den Unternehmen weiterhin als außerordentlich positiv beurteilt. 58 Prozent halten ihre geschäftliche Situation für gut, 39 Prozent für befriedigend und nur 3 Prozent für schlecht. Insbesondere das Baugewerbe und die Industrie schätzen die Konjunkturaussichten für sich am positivsten ein. Zurückhaltender sind hier der stationäre Handel und auch die Betriebe aus dem Dienstleistungsbereich. Hier vor allem die Finanzinstitute. Sie leiden u.a. unter der Niedrigzinspolitik der EZB. Entgegen der Vorjahre hat die gute Konjunktur nun auch die Emscher-Lippe-Region erfasst. Die Geschäftslage wird dort sogar positiver beurteilt als im Münsterland.

Hinsichtlich der Geschäftsaussichten für die nächsten Monate erwartet ein Viertel der Unternehmen eine weitere Verbesserung des Geschäftsverlaufs, nur 8 Prozent eine Verschlechterung. Ein wesentlicher Grund für den Optimismus liegt in den besseren Erwartungen für die Weltwirtschaft und für Europa. Die Weltbank hat ihre Prognose für 2018 auf 3,1 Prozent Wirtschaftswachstum angehoben. Insbesondere die Industrie geht zuversichtlich in das Geschäftsjahr 2018. Sie profitiert sowohl von der guten Inlandsnachfrage als auch von den wieder besseren Aussichten auf den Auslandsmärkten. Für NRW trifft dies besonders auf den Maschinenbau zu. Insgesamt erwarten alle Wirtschaftszweige eine Verbesserung ihrer Geschäfte im laufenden Jahr, wenn auch in unterschiedlichem Ausmaß. In einigen Bereichen stellt sich schon jetzt der angezeigte Fachkräftemangel als größtes Risiko für die weitere Geschäftsentwicklung dar.

Neben dem Mangel an Fachkräften kommt mittlerweile auch der Anstieg der Arbeitskosten bei den Unternehmen an und führt zu zusätzlichem Kostendruck. Dieser wird außerdem durch steigende Rohstoff- und Energiepreise angeheizt. Nimmt man diese Faktoren zusammen, deutet derzeit viel daraufhin, dass sich die Hochkonjunktur in der Spätphase befindet. Viele Un-

ternehmen arbeiten nach nunmehr 9 Jahren konjunkturellen Aufschwungs an der Kapazitätsgrenze. Zusätzliche Sorgen bereiten der Wirtschaft die „wirtschaftspolitischen Rahmenbedingungen“. Neben der schwierigen Regierungsbildung nach der Bundestagswahl im vergangenen Herbst und den daraus resultierenden unsicheren Aussichten auf das, was die Wirtschaft ggf. zu erwarten hat, spiegeln sich an dieser Stelle die weltweiten Turbulenzen von den USA über den Nahen Osten bis hin zum Zustand der Europäischen Union wieder.

Wie in den Vorjahren bleibt der Export eine Stütze der heimischen Wirtschaft. Hier wird ein Anstieg von 5 Prozent erwartet. Die Exportwirtschaft plant aber auch ihre Investitionen im Ausland deutlich zu steigern, um künftig wettbewerbsfähig zu bleiben und Marktanteile zu sichern. Dies ist für die Sicherung des Wirtschaftswachstums kommender Jahre von erheblicher Bedeutung.

Auch bei der Einstellung von zusätzlichem Personal bleibt der Trend der Vorjahre ungebrochen. Ein Drittel der Unternehmen plant zusätzliches Personal einzustellen. Damit dürfte der Beschäftigungsboom, insbesondere im Münsterland aber auch in der Emscher-Lippe-Region, weiter gehen. Selbst wenn es für die Betriebe aufgrund des sich immer deutlicher abzeichnenden Fachkräftemangels schwieriger wird geeignete Mitarbeiter zu bekommen, und der Boom gleichzeitig zur Gefahr werden kann.

Insgesamt ist festzustellen, dass die Verfassung der Wirtschaft derzeit ausgenommen gut ist. Sowohl die robuste Binnenkonjunktur als maßgebender Faktor, als auch die Aussichten auf den Exportmärkten haben zu dieser Einschätzung geführt. Aber auch die deutlich steigenden Investitionen der Unternehmen sind wegen ihrer Langzeitwirkung hier positiv zu bewerten. Die konjunkturellen Konstellationen lassen kaum Wünsche übrig. Gleichwohl sind Überraschungen nicht ausgeschlossen, da die Konjunktur am Rande der Überhitzung balanciert. Zumal diese von einer nach wie vor sehr expansiven Geldpolitik angetrieben wird. Eine Normalisierung der Geldpolitik könnte mit steigenden Inflationsraten kollidieren und der Konjunktur einen unvermittelten Dämpfer erteilen.

Die führenden Wirtschaftsforschungsinstitute beschreiben in ihrem Frühjahrsgutachten die wirtschaftliche Lage ähnlich. Die deutsche Konjunktur klettert immer höher. Trotz wachsender Risiken ist die deutsche Wirtschaft aktuell in Topform. Der deutsche Export profitiert vom Aufschwung der Weltwirtschaft, der private Konsum bleibe weiterhin überdurchschnittlich stark und trage damit deutlich zum Wirtschaftswachstum bei. Auch wenn die zunehmend unsichere weltpolitische Lage, u.a. ist hier der Handelskonflikt mit den USA und der Syrienkonflikt zu nennen, die Konsumlaune der deutschen Verbraucher leicht eintrübt. Für dieses und nächstes Jahr haben die Wirtschaftsforschungsinstitute ihre Wachstumsprognose noch einmal leicht angehoben.

Auch die Bundesregierung ist der Auffassung, dass die deutsche Wirtschaft auf Wachstumskurs bleibt. Hieran würden auch die seit Jahresbeginn schärferen außen- und handelspolitischen Töne der US-Regierung nichts ändern. Die Weltwirtschaft sei weiterhin grundsätzlich in guter Verfassung und auf Wachstum ausgerichtet. Für dieses Jahr rechnet die Bundesregierung mit einem Wachstum des Bruttoinlandsprodukts von 2,3 Prozent und für das kommende Jahr mit einem Plus von 2,1 Prozent.

Ebenso wird die Lage durch die Europäische Zentralbank eingeschätzt. Die EZB geht von einem weiterhin anhaltend robusten Wirtschaftswachstum in der Eurozone aus.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ prognostiziert steigende Steuereinnahmen für den Prognosezeitraum bis 2022. Dies gilt sowohl auf Bundes- als auch auf Landes- und Gemeindeebene. Dieses Ergebnis ist laut Arbeitskreis Folge der weiterhin guten wirtschaftlichen Lage in Deutschland. Das Wirtschaftswachstum setzt sich fort, und auch die Löhne und Gehälter steigen weiter. Hinzu kommt die Fortsetzung der positiven Entwicklung auf dem Arbeitsmarkt. Der Arbeitskreis konnte seine letzte Prognose aus November 2017 dabei noch einmal nach oben korrigieren.

Zwar ist die grundsätzliche strukturelle Unterfinanzierung der Kommunen weder durch das seit mehreren Jahren anhaltende Wirtschaftswachstum aufgehoben worden, noch steht zu erwarten, dass dies durch die künftige wirtschaftliche Entwicklung eintreten wird. Dennoch hat sich die finanzielle Lage der Kommunen in den letzten Jahren deutlich verbessert. Langfristig sind aber zum einen Veränderungen am kommunalen Finanzausgleich und zum anderen Erleichterungen bei den kommunalen Aufwendungen insbesondere im Sozialbereich erforderlich, damit die Kommunen auch bei einem konjunkturellen Abschwung in die Lage versetzt werden einen ausgeglichenen Haushalt darstellen zu können.

3.1 Ertragslage

Im Haushaltsjahr 2017 konnten insgesamt Erträge in Höhe von 19.854.099,47 Euro generiert werden. Gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies eine Steigerung um 1.915.599,47 Euro. Gegenüber den Ist-Zahlen des Vorjahres hat sich dagegen keine signifikante Veränderung ergeben. Die Erträge sind insgesamt nur um rd. 119.000 Euro gestiegen.

Ausschlaggebend für die verbesserte Ertragslage im Vergleich zur Haushaltsplanung sind erneut im Wesentlichen Mehrerträge in den Bereichen Steuern und Abgaben. Insbesondere die Gewerbesteuer (+ rd. 1,7 Mio. Euro) und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (+ rd. 160.000 Euro) haben zu den positiven Veränderungen gegenüber der Haushaltsplanung geführt.

Verglichen mit den Erträgen des Vorjahres haben sich aber praktisch nur Verschiebungen ergeben. Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind von rd. 12,22 Mio. Euro in 2016 auf rd. 13,45 Mio. Euro in 2017 gestiegen. Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die Erträge dagegen von rd. 3,13 Mio. Euro auf rd. 2,15 Mio. gesunken. Bei den übrigen Ertragsarten haben sich nur geringe Veränderungen ergeben.

Insbesondere die Erträge aus der Gewerbesteuer sind im Haushaltsjahr 2017 noch einmal deutlich angestiegen. Mit insgesamt 5.457.843,45 Euro konnte das schon sehr gute Ergebnis des Vorjahres von 4.654.677,04 Euro um 803.166,41 Euro gesteigert werden. An dieser Stelle spiegeln sich das weiterhin anhaltende stabile Wirtschaftswachstum und die gute konjunkturelle Lage der Betriebe vor Ort wieder. Kurzfristig ist auch nicht mit einem Ende dieser Entwicklung zu rechnen. Alle derzeitigen Prognosen gehen von weiter steigendem Wirtschaftswachstum in den nächsten Jahren aus.

Die Mindererträge bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen resultieren im Wesentlichen aus der Verringerung der Kostenerstattung des Landes nach § 4 FlüAG (- rd. 851.000 Euro) und dem Wegfall der Schlüsselzuweisungen (- rd. 181.000 Euro). Aufgrund des Rückgangs bei den Flüchtlingszahlen haben sich aber auch die Aufwendungen in diesem Bereich reduziert, sodass sich die Mindererträge an dieser Stelle relativieren.

Ein weiterer Grund für das gegenüber der Haushaltsplanung deutlich verbesserte Jahresergebnis liegt darin begründet, dass die geplanten Aufwendungen in Höhe von 21.148.200 Euro im Rahmen der Haushaltsausführung deutlich unterschritten werden konnten. Die tatsächlichen Aufwendungen sind mit 19.402.727,02 Euro um 1.745.472,98 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Hierzu haben insbesondere Einsparungen im Bereich der Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen (- rd. 944.000 Euro) und bei den Zuweisungen (- rd. 477.000 Euro) beigetragen. Aber auch bei den geplanten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten deutliche Einsparungen (- rd. 471.000 Euro) verzeichnet werden.

Unterm Strich haben die Mehrerträge und Minderaufwendungen dazu geführt, dass die Ergebnisrechnung 2017 mit einem Überschuss von 577.094,76 Euro abschließt. Der Haushaltsplan sah dagegen noch einen Jahresfehlbetrag von 3.130.600,00 Euro vor.

Die nachstehende Tabelle zeigt in einer Gegenüberstellung der Erträge und Aufwendungen nach Plan und Ergebnis folgendes Bild:

	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Differenz
Ordentliche Erträge	17.938.500,00 €	19.854.099,47 €	1.915.599,47 €
Finanzerträge	79.100,00 €	125.722,31 €	46.622,31 €
Außerordentliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Erträge	18.017.600,00 €	19.979.821,78 €	1.962.221,78 €
Ordentliche Aufwendungen	21.148.200,00 €	19.402.727,02 €	-1.745.472,98 €
Finanzaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Aufwendungen	21.148.200,00 €	19.402.727,02 €	-1.745.472,98 €
Jahresergebnis	-3.130.600,00 €	577.094,76 €	3.707.694,76 €

Die ordentlichen Erträge in 2017 liegen mit 19.854.099,47 Euro deutlich über den im Rahmen der Haushaltsplanung veranschlagten Erträgen von 17.938.500 Euro. Es sind demnach Mehrerträge von 1.915.599,47 Euro entstanden. Bei den Finanzerträgen konnten die veranschlagten Erträge ebenfalls übertroffen werden. Anstatt der geplanten Finanzerträge von 79.100 Euro sind tatsächlich 125.722,31 Euro aufgelaufen.

Die ordentlichen Aufwendungen in 2017 belaufen sich insgesamt auf 19.402.727,02 Euro und liegen damit 1.745.472,98 Euro unter den Planungen. Auch im Vergleich zum Vorjahr sind die Aufwendungen erfreulicherweise zurückgegangen. Es sind Einsparungen von 203.935,29 Euro zu verzeichnen.

Bei genauerer Betrachtung ist jedoch zu erkennen, dass die Einsparungen allein zur Hälfte auf den weiteren Rückgang der Flüchtlingszahlen zurückzuführen ist. Die andere Hälfte der Einsparungen resultiert aus Minderaufwendungen bei den Zuweisungen für lfd. Zwecke sowie im Bereich der Sach- und Dienstleistungen. Dies ist besonders erfreulich, da gerade in den Bereichen Sach- und Dienstleistungen und Zuweisungen für lfd. Zwecke die Entwicklung der letz-

ten Jahre nur Aufwandsteigerungen in zum Teil nicht unerheblicher Höhe gezeigt hat. Insofern konnte die Entwicklung mit jährlichen Aufwandssteigerungen von teilweise über 5 % erstmals seit Jahren durchbrochen werden. An dieser Stelle muss auch in den nächsten Jahren der Hebel angesetzt werden, um von der derzeit konjunkturell bedingten guten Ertragslage auch langfristig profitieren und regelmäßig einen ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können. Schwankungen bei den Erträgen aufgrund konjunktureller Veränderungen können leichter aufgefangen werden, sofern auf der anderen Seite die Aufwendungen nicht oder nur moderat steigen. Die im Rahmen des Haushaltssicherungskonzepts begonnene Haushaltskonsolidierung zeigt danach erste Erfolge, muss aber konsequent weiter verfolgt werden.

Die oben dargestellten Abschlusszahlen allein lassen jedoch nur bedingt Rückschlüsse auf die tatsächliche Entwicklung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde in 2017 zu.

Diese Aufgabe soll die nachfolgende Plan-Ist-Analyse übernehmen, in der die **wesentlichen** Veränderungen bei den Erträgen und Aufwendungen dargestellt und erläutert werden. In dieser Analyse wird das Rechnungsergebnis mit den entsprechenden Zahlen der Ergebnisplanung verglichen. Auf einen Vergleich mit den fortgeschriebenen Ansätzen, wie sie in der formalen Ergebnisrechnung verbindlich dargestellt werden müssen, wird wegen der geringen Aussagekraft verzichtet.

Plan-Ist-Analyse Ergebnisrechnung 2017		2017 Plan	2017 Ist	Plan - Ist (= Verschlechterung)
1	<u>Steuern und ähnliche Abgaben</u>	11.553.700,00	13.454.553,65	1.900.853,65
	Grundsteuer A	149.500,00	156.480,03	6.980,03
	Grundsteuer B	1.513.800,00	1.528.718,67	14.918,67
	Gewerbesteuer	3.770.000,00	5.457.843,45	1.687.843,45
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.080.000,00	5.240.705,89	160.705,89
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	437.800,00	434.852,09	-2.947,91
	Vergnügungssteuer	44.000,00	77.514,04	33.514,04
	Hundesteuer	54.500,00	54.824,25	324,25
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	504.100,00	503.615,23	-484,77
2	<u>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</u>	2.062.800,00	2.154.220,01	91.420,01
	Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
	Kompensationsleistungen durch das Steuervereinfachungsgesetz 2011	11.400,00	11.491,43	91,43
	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	0,00	49.980,00	49.980,00
	Kostenerstattung des Landes für den Betrieb der OGS	121.000,00	140.581,00	19.581,00
	Kostenerstattung des Landes für die Übermittlungsbetreuung	20.400,00	15.625,50	-4.774,50
	Inklusionspauschale	13.300,00	10.535,06	-2.764,94
	Zuweisung des Landes zur Förderung der Schulsozialarbeit	8.300,00	8.439,60	139,60
	Kostenerstattung Land nach § 4 FluAG	1.000.000,00	722.244,00	-277.756,00
	Zuweisung des Landes nach dem KlnVföG	0,00	112.280,57	112.280,57
	Sonstige Zuweisungen des Landes	3.500,00	3.531,96	31,96
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	839.900,00	894.966,55	55.066,55
	Erstattungen aus der Abrechnung nach dem ELAG	40.000,00	123.784,34	83.784,34
	Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	55.500,00	55.500,00
	Zuweisungen zur Förderung kommunaler Integrationszentren	5.000,00	5.260,00	260,00
3	<u>Sonstige Transfererträge</u>	0,00	70.913,55	70.913,55
	Kostenersatz im Bereich des AsylLG	0,00	70.913,55	70.913,55
4	<u>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</u>	2.818.300,00	2.740.766,20	-77.533,80
	Verwaltungsgebühren	180.700,00	195.507,36	14.807,36
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.157.400,00	2.183.305,87	25.905,87
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	365.300,00	361.952,97	-3.347,03
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	114.900,00	0,00	-114.900,00
5	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u>	395.900,00	353.760,26	-42.139,74
	Mieten und Pachten	353.100,00	274.196,15	-78.903,85
	Verkaufserlöse (Altpapier; E-Schrott; Altkleider)	38.100,00	75.286,67	37.186,67
	Erträge aus dem Betrieb der Photovoltaikanlage	4.700,00	4.277,44	-422,56
6	<u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u>	269.000,00	381.721,22	112.721,22
	Erstattungen vom Land	8.000,00	29.620,16	21.620,16
	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	230.000,00	316.925,31	86.925,31
	Erstattungen von übrigen Bereichen	31.000,00	35.175,75	4.175,75
7	<u>Sonstige ordentliche Erträge</u>	838.800,00	698.164,58	-140.635,42
	Konzessionsabgaben	429.000,00	435.177,49	6.177,49
	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	280.000,00	94.401,20	-185.598,80
	Bußgelder	3.500,00	4.601,74	1.101,74
	Stundungszinsen; Gebühren aus dem Verwaltungsverfahren	15.000,00	18.927,82	3.927,82
	Verzinsung Gewerbesteuer	20.000,00	18.375,00	-1.625,00
	Andere sonstige ordentliche Erträge	91.300,00	126.681,33	35.381,33
8	<u>Aktivierbare Eigenleistungen</u>	0,00	0,00	0,00
9	<u>Bestandsveränderungen</u>	0,00	0,00	0,00
10	<u>Ordentliche Erträge</u>	17.938.500,00	19.854.099,47	1.915.599,47
11	<u>Personalaufwendungen</u>	3.446.400,00	3.447.142,51	-742,51
	Dienstaufwendungen Beamte	653.600,00	673.536,22	-19.936,22
	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte einschl. Soz.-Vers.u. Zusatzversorgung	2.491.300,00	2.433.442,85	57.857,15
	Dienstaufwendungen sonst. Beschäftigte einschl. Soz.-Vers.u. Zusatzversorgung	58.100,00	50.371,50	7.728,50
	Pensions- und Beihilferückstellungen	204.000,00	241.759,00	-37.759,00
	Rückstellungen für Urlaub, Überstunden, Beamte u. tariflich Beschäftigte	0,00	9.693,33	-9.693,33
	Beiträge zur Beihilfemulagegemeinschaft für Beamte	39.400,00	37.915,64	1.484,36
	Beihilfen tarifl. Beschäftigte	0,00	423,97	-423,97
12	<u>Versorgungsaufwendungen</u>	306.500,00	353.876,89	-47.376,89
	Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger	341.900,00	328.720,80	13.179,20
	Beiträge zur Beihilfemulagegemeinschaft für Versorgungsempfänger	47.400,00	45.770,09	1.629,91
	Zuführung zu Beihilferückstellung	0,00	13.043,00	-13.043,00
	Inanspruchnahme von Beihilferückstellung	-4.000,00	0,00	-4.000,00
	Inanspruchnahme der Pensionsrückstellung	-78.800,00	-33.657,00	-45.143,00
13	<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</u>	4.420.000,00	3.948.674,78	471.325,22
	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.361.500,00	1.225.086,55	136.413,45
	Unterhaltung, Bewirtschaftung und Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	866.100,00	780.877,98	85.222,02
	Erstattung für Aufwendungen von Dritten	707.000,00	617.389,15	89.610,85
	Haltung von Fahrzeugen	65.000,00	75.302,11	-10.302,11
	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	61.400,00	56.057,16	5.342,84
	Lemmittel	37.200,00	30.216,14	6.983,86
	Aufwendungen für Festwerte	57.900,00	79.724,54	-21.824,54
	Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.257.100,00	1.082.756,22	174.343,78
	Sonstiges	6.800,00	1.264,93	5.535,07
14	<u>Bilanzielle Abschreibungen</u>	1.924.600,00	1.856.543,03	68.056,97
15	<u>Transferaufwendungen</u>	10.230.200,00	8.837.716,69	1.392.483,31
	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden / GV	300.000,00	192.000,00	108.000,00
	Zuweisungen für lfd. Zwecke an Verschiedene (Verbände, Vereine usw.)	1.330.800,00	961.224,50	369.575,50
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	1.560.500,00	615.808,63	944.691,37
	Gewerbesteuerumlage	623.900,00	891.958,38	-268.058,38
	Kreisumlage - allgemein	3.490.000,00	3.225.054,79	264.945,21
	Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	2.795.000,00	2.751.221,39	43.778,61
	Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz	130.000,00	200.449,00	-70.449,00
16	<u>Sonstige ordentliche Aufwendungen</u>	820.500,00	958.773,12	-138.273,12
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	15.100,00	19.452,50	-4.352,50
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	46.000,00	43.477,42	2.522,58
	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	142.000,00	139.990,00	2.010,00
	Mieten und Pachten	99.600,00	89.715,50	9.884,50
	Geschäftsaufwendungen	277.900,00	235.633,40	42.266,60
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	112.900,00	116.852,01	-3.952,01
	Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	121.300,00	90.923,13	30.376,87
	Einstellungen in die Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	144.548,76	-144.548,76
	Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	0,00	72.815,10	-72.815,10
	Sonstiges	5.700,00	5.365,30	334,70
17	<u>Ordentliche Aufwendungen</u>	21.148.200,00	19.402.727,02	1.745.472,98
18	<u>Ordentliches Ergebnis</u>	-3.209.700,00	451.372,45	3.661.072,45
19	<u>Finanzerträge</u>	79.100,00	125.722,31	46.622,31
	Zinserträge Festgelder	3.000,00	1.625,00	1.375,00
	Beteiligung Stadtwerke Borken	76.100,00	123.989,90	47.889,90
	Sonstige Verbesserungen	0,00	0,00	0,00
20	<u>Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</u>	0,00	0,00	0,00
21	<u>Finanzergebnis</u>	79.100,00	125.722,31	46.622,31
22	<u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</u>	-3.130.600,00	577.094,76	3.707.694,76
23	<u>Außerordentliche Erträge</u>	0,00	0,00	0,00
24	<u>Außerordentliche Aufwendungen</u>	0,00	0,00	0,00
25	<u>Außerordentliches Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00
26	<u>Jahresergebnis</u>	-3.130.600,00	577.094,76	3.707.694,76

Erläuterung der Plan-Ist-Analyse zur Gesamtergebnisrechnung 2017

Die Ergebnisrechnung ist entsprechend der Anlage zur GemHVO in bestimmte Ertrags- und Aufwandsarten gegliedert. Anhand dieser Ertrags- und Aufwandsarten werden die Ergebnisse des Plan-Ist-Vergleichs erläutert.

01 | Steuern und ähnliche Abgaben

Veränderung: + 1.900.853,65 Euro

Wie in den Vorjahren resultiert die Ertragssteigerung im Wesentlichen aus den zusätzlichen Erträgen bei der *Gewerbesteuer* und den *Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer*. Gegenüber der Haushaltsplanung sind die Erträge aus der Gewerbesteuer um 1.687.843,45 Euro und die Erträge aus den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer um 160.705,89 Euro höher ausgefallen.

Gerade die Gewerbesteuererträge unterliegen regelmäßig starken Schwankungen, die zeitlich versetzt die konjunkturelle und wirtschaftliche Lage der Betriebe vor Ort widerspiegeln. In den vergangenen 4-5 Jahren sind die Gewerbesteuererträge jedoch praktisch ausschließlich gestiegen und passen sich damit der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Entwicklung in Deutschland an.

Bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer geht die Ertragskurve ebenfalls seit Jahren stetig nach oben.

02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Veränderung: + 91.420,01 Euro

Aufgrund der gesetzlichen Änderungen im Bereich der Kostenerstattung des Landes nach § 4 FlüAG und den Erstattungsbeträgen des Vorjahres ist im Rahmen der Haushaltsplanung von einem zu hohen Erstattungsbetrag ausgegangen worden. Insgesamt sind hier Mindererträge von 277.756 Euro zu verzeichnen gewesen.

Den Mindererträgen standen insbesondere Mehrerträge bei den Zuweisungen vom Bund (+ 49.980 Euro), bei den Zuweisungen vom Land (+ 112.280,57 Euro), bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (+ 55.066,55 Euro), sowie bei den Erstattungen aus der Abrechnung nach dem Einheitslastenabrechnungsgesetz (+ 83.784,34 Euro) und bei den Zuschüssen für lfd. Zwecke (+ 55.500 Euro) gegenüber.

03 | Sonstige Transfererträge

Veränderung: + 70.913,55 Euro

Im Bereich der Leistungen nach dem AsylbLG sind Kostenerstattungen eingegangen, die nicht eingeplant waren.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: - 77.533,80 Euro

Im Bereich der *Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelte* sind Mehrerträge von 25.905,87 Euro entstanden. Insbesondere zusätzliche Abfallgebühren und Abwasserbeseitigungsgebühren aufgrund von veränderten Mengen gegenüber der Kalkulation haben hierzu beigetragen.

Die *Verwaltungsgebühren* lagen um 14.807,36 Euro über den Planungen. Sowohl im Bürgerbüro als auch im Standesamt sind mehr Gebühren vereinnahmt worden als geplant.

Die *Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen* sind geringfügig hinter den Planungen zurückgeblieben.

Im Bereich der gebührenrechnenden Einrichtungen Abwasser- und Abfallbeseitigung waren *Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich* aufgrund von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren in einem Umfang von 114.900 Euro vorgesehen. Die Nachkalkulationen haben gezeigt, dass eine entsprechende Auflösung der Sonderposten in diesem Jahr noch nicht erforderlich ist.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Veränderung: - 42.139,74 Euro

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen insbesondere die Mieten und Pachten sowie Verkaufserlöse. *Verkaufserlöse* erzielt die Gemeinde aus der Verwertung des Altpapiers sowie aus dem Verkauf von Alttextilien und E-Schrott. Gerade die Preise für Altpapier unterliegen regelmäßig deutlichen Schwankungen. Aufgrund der unerwartet guten Preise für Altpapier konnten jedoch Mehrerträge gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 26.965,02 Euro erzielt werden. Aber auch in den Bereich E-Schrott (+ 5.134,73 Euro) und Alttextilien (+ 5.086,92 Euro) konnten Mehrerträge verzeichnet werden.

Der Bereich *Mieten und Pachten* umfasst insbesondere Einnahmen aus der Vermietung von Wohnungen und Häusern sowie aus der Verpachtung von landwirtschaftlichen Flächen. Aufgrund des deutlichen Rückgangs der Flüchtlingszahlen sind die prognostizierten Erträge bei den Nutzungsentschädigungen und Mieten für Flüchtlinge deutlich (- 88.181,51 Euro) unterschritten worden. Im Gegenzug sinken jedoch auch die entsprechenden Aufwendungen für Nutzungsentschädigungen und Mieten bei der Leistungsgewährung nach dem AsylbLG.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Veränderung: + 112.721,22 Euro

Die Erträge aus *Erstattungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden* sind um 86.925,31 Euro höher ausgefallen als im Haushaltsplan veranschlagt. Im Wesentlichen ist dies auf Mehrerträgen bei den Personalkostenerstattungen des Kreises im Zuge des SGB II (67.592,79 Euro), auf nicht eingeplante Personalkostenzuschüsse im Bereich der Flüchtlingsunterbringung (13.708,20 Euro) sowie auf Mehrerträgen aus dem Bildungs- und Teilhabepaket SGB II (5.624,32 Euro) zurückzuführen.

Bei den *Erstattungen vom Land* sind Mehrerträge von 21.620,16 Euro entstanden. Neben den höheren Erstattungen für Wahlkosten (6.752,16 Euro) hat das Land einen nicht eingeplanten Kostenausgleich lt. Kostenausgleichsverordnung Tariftreue und Vergabegesetz NRW von 14.868 Euro gewährt.

07	Sonstige ordentliche Erträge
----	------------------------------

Veränderung: - 140.635,42 Euro

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind solche Erträge der Gemeinde auszuweisen, die keiner anderen Ertragsposition zugeordnet werden können. In diesem Sinne stellen sie eine Auffang- oder Sammelposition dar.

Im NKF-Kontenrahmen werden hier ausdrücklich die Konzessionsabgaben, Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen und andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit aufgeführt.

Veränderungen gegenüber dem Haushaltsplan hat es insbesondere bei den *Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden* gegeben. Hier sind Mindererträge von 185.598,80 Euro entstanden. Bei den eingeplanten Veräußerungserlösen war u.a. der Verkauf der Grundstücke an der Wehler Straße vorgesehen. Entgegen der Planungen konnten jedoch nur wenige Grundstücke verkauft werden.

Im Bereich der *anderen sonstigen ordentlichen Erträge* konnten dagegen an verschiedenen Stellen Mehrerträge von 35.381,33 Euro verzeichnet werden.

08	Aktiviert Eigenleistungen
----	---------------------------

Veränderung:

Aktiviert Eigenleistungen waren im Haushaltsjahr 2017 nicht zu verbuchen.

11	Personalaufwendungen
----	----------------------

Veränderungen: + 742,51 Euro

Im vergangenen Jahr haben die tatsächlichen Personalaufwendungen praktisch exakt auf Höhe der Planungen gelegen. Es hat lediglich eine Überschreitung von 742,51 Euro gegeben. Bei Personalaufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 3,447 Mio. Euro entspricht dies 0,02 %.

Innerhalb der verschiedenen Bereiche der Personalaufwendungen ist es zum Teil zu geringen Mehraufwendungen gekommen, die aber durch Minderaufwendungen an anderer Stelle ausgeglichen werden konnten.

12	Versorgungsaufwendungen
----	-------------------------

Veränderung: + 47.376,89 Euro

Bei dieser Position werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die die Gemeinde für ihre Pensionäre aufbringen muss. Hierzu gehören u.a. die Beiträge zur Versorgungskasse und die Beiträge zur Beihilfeumlagegemeinschaft für Versorgungsempfänger. Darüber hinaus werden evtl. notwendige Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger an dieser Stelle gebucht.

Die Beiträge zur Versorgungskasse setzten sich aus den individuellen Versorgungsbezügen und einem Umlageanteil zusammen. Mit endgültiger Festsetzung des von der Gemeinde Raesfeld für 2017 zu zahlenden Beitrages haben sich Minderaufwendungen von 13.179,20 Euro gegenüber der Haushaltsplanung ergeben.

Aus den aktuellen Berechnungen der kvw zum Stichtag 31.12.2017 geht hervor, dass entgegen der Annahme im Rahmen der Haushaltsplanung deutlich geringere Mittel aus der Pensionsrückstellung entnommen werden können. Dies hat dann zu Mehraufwendungen von 45.143,00 Euro geführt. Ebenso bei der Inanspruchnahme von Mitteln aus der Beihilferückstellung. Hier konnten nicht wie geplant Mittel entnommen werden, sondern mussten vielmehr Mittel der Beihilferückstellung zugeführt werden. Im Ergebnis sind auch hier somit Mehraufwendungen (+ 17.043,00 Euro) entstanden.

13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
----	---

Veränderung: - 471.325,22 Euro

Die gesamten Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Haushaltsplan 2017 mit 4.420.000 Euro veranschlagt worden. Damit liegen die geplanten Aufwendungen an dieser Stelle um 272.600 Euro über den Haushaltsansätzen des Vorjahres. Der Trend des Vorjahres mit sinkenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnte zumindest in der Planung nicht fortgesetzt werden.

Die tatsächlichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich auf 3.948.674,78 Euro und bleiben damit um 471.325,22 Euro hinter den Planungen zurück. Auch im Vergleich zu den tatsächlichen Aufwendungen des Vorjahres entspricht dies Minderaufwendungen von rd. 479.000 Euro.

Im Wesentlichen ziehen sich die Einsparungen durch alle Bereiche der an dieser Stelle erfassten Aufwendungen. Lediglich für die Haltung von Fahrzeugen (+ 10.302,11 Euro) und für die Festwerte (+ 21.824,54 Euro) sind höhere Aufwendungen entstanden als im Haushaltsplan vorgesehen.

Die ausgewiesenen Minderaufwendungen beziehen sich jedoch nicht ausschließlich auf weggefallene Maßnahmen, vielmehr resultieren diese zu einem großen Teil darauf, dass Maßnahmen auf künftige Haushaltsjahre verschoben worden sind und dann zu Aufwand führen. Im Rahmen des Jahresabschlusses sind hierfür Mittel in einer Größenordnung von rd. 164.000 Euro übertragen worden.

14	Bilanzielle Abschreibung
----	--------------------------

Veränderung: - 68.056,97 Euro

Die Höhe der jährlichen Abschreibungen für die vorhandenen Anlagegüter lässt sich im Rahmen der Haushaltsplanung exakt berechnen. Unwägbarkeiten entstehen jedoch bei der Planung der Abschreibung für Investitionsvorhaben des zu planenden Haushaltsjahres. Sowohl das Investitionsvolumen als auch der Zeitpunkt der Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes stehen im Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht fest. Insofern können an dieser Stelle gewisse Abweichungen entstehen. Im Haushaltsjahr 2017 sind die tatsächlichen Abschreibungen um 68.056,97 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben.

15 | Transferaufwendungen

Veränderung: - 1.392.483,31 Euro

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Hauptpositionen sind hier die Kreis- und Jugendamtsumlage. Mit insgesamt 5.976.276,18 Euro haben sie einen Anteil von rd. 63,6 % an den gesamten Transferaufwendungen.

Bei Aufstellung des Haushaltsplanes sind wir noch von insgesamt steigenden Aufwendungen an dieser Stelle im Vergleich zum Vorjahr ausgegangen. Im Haushaltsplan sind insgesamt 10.230.200 Euro veranschlagt worden. Gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung um rd. 600.000 Euro.

Tatsächlich sind im Haushaltsjahr 2017 jedoch nur Transferaufwendungen in Höhe von 8.837.716,69 Euro entstanden. Insofern sind insgesamt Einsparungen von rd. 1,39 Mio. Euro eingetreten.

Im Wesentlichen ist dies darauf zurückzuführen, dass im Gegensatz zur Haushaltsplanung deutlich geringere Mittel für die Versorgung und Unterbringung von Flüchtlingen (*Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz*) eingesetzt werden mussten (- rd. 944.000 Euro). Die Gemeinde Raesfeld hat in 2017 praktisch keine neuen Flüchtlinge zugewiesen bekommen, sodass es hier zu den dargestellten Einsparungen gekommen ist.

Aber auch im Bereich der Zuweisungen für lfd. Zwecke (- rd. 477.000) sowie bei der Kreis- und Jugendamtsumlage (- rd. 308.000 Euro) konnten deutliche Minderaufwendungen verzeichnet werden. Lediglich die Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage (+ rd. 268.000 Euro) und für den Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz (+ rd. 70.000 Euro) sind höher ausgefallen als eingeplant. Da die Gewerbesteuerumlage mit den Gewerbesteuererträgen korrespondiert, macht sich hier naturgemäß die deutlich gestiegene Gewerbesteuer negativ bemerkbar. Beim Investitionsanteil der Gemeinden nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz ist aufgrund der vom Landesgesetzgeber beschlossenen Erhöhung des Gemeindeanteils an der Krankenhausfinanzierung vorsorglich eine Rückstellung in Höhe von 65.000 Euro gebildet worden. Im Rahmen der Haushaltsplanung war diese Entwicklung noch nicht absehbar.

16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen

Veränderung: + 138.273,12 Euro

Die Position sonstige ordentliche Aufwendungen stellt einen Auffangposten für alle Aufwandsarten dar, die in den übrigen Positionen nicht abgebildet werden können. Der Haushalt

2017 sah hier Mittel in Höhe von 820.500 Euro vor. Mit Aufwendungen von 958.773,12 Euro sind die eingeplanten Mittel um rd. 16,9 % überschritten worden.

Im Wesentlichen ist dies auf die nicht vorgesehenen Einstellungen in die Sonderposten für den Gebührenaussgleich zurückzuführen. Die gebührenrechnenden Einrichtungen „*Abwasserbeseitigung*“ und „*Abfallbeseitigung*“ haben im Haushaltsjahr 2017 Überschüsse von insgesamt 144.548,76 Euro erzielt. Diese Überschüsse sind in die jeweiligen Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt worden. Hierdurch entsteht ein zusätzlicher Aufwand. In den kommenden Haushaltsjahren werden die Sonderposten für den Gebührenaussgleich jedoch wieder aufgelöst und führt dann zu entsprechenden Erträgen.

Darüber hinaus sind im Rahmen des Jahresabschlusses die Forderungen zum Bilanzstichtag bewertet worden. Dies hat zu Wertberichtigungen von 72.815,10 Euro geführt. Diesen Mehraufwendungen standen jedoch Minderaufwendungen in ähnlicher Größenordnung an verschiedenen Stellen gegenüber. Exemplarisch seien hier Einsparungen bei den Geschäftsaufwendungen (- 42.266,60 Euro) und übrigen weiteren sonstigen Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (- 30.376,87 Euro) genannt.

19	Finanzerträge
----	---------------

Veränderung: + 46.622,31 Euro

Die *Zinserträge* aus den Festgeldern sind bereits im Rahmen der Haushaltsplanung im Vergleich zum Vorjahr nochmals niedriger angesetzt worden. Anstatt 9.000 Euro sind nur 3.000 Euro veranschlagt worden. Tatsächlich konnten aber nur noch 1.625 Euro Zinsen für Festgelder erzielt werden.

Positiv haben sich aber die Erträge aus der Beteiligung an der Stadtwerke Borken Westf./GmbH entwickelt. Anstelle der eingeplanten Dividende von 76.100 Euro konnten 123.989,90 Euro vereinnahmt werden (+ 47.889,90 Euro).

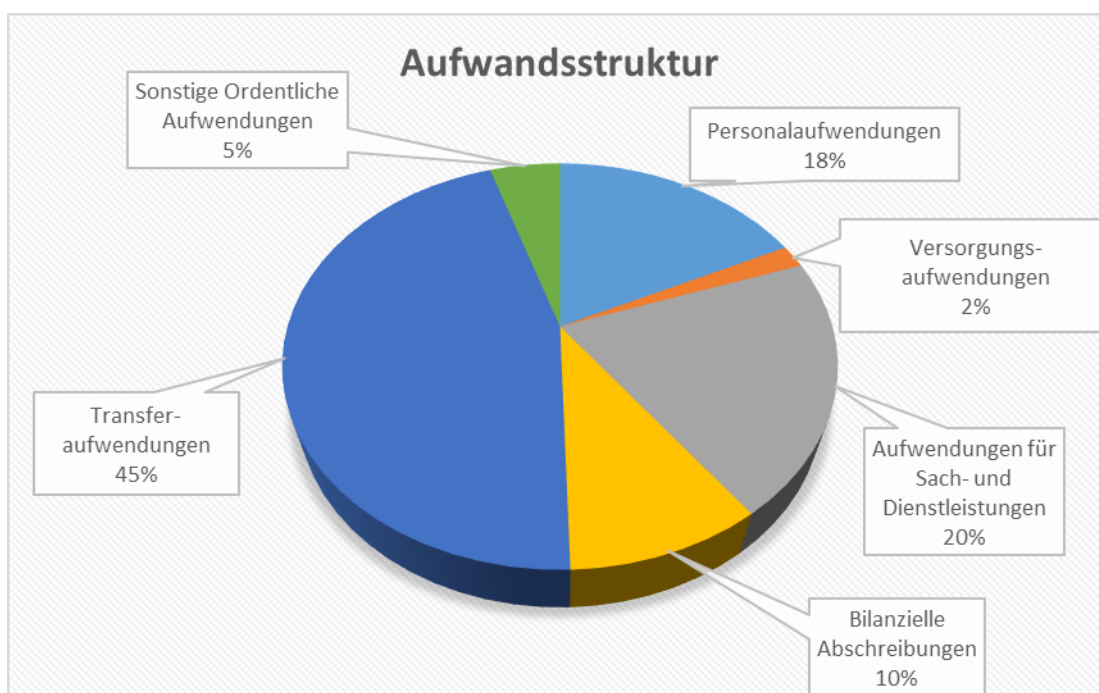
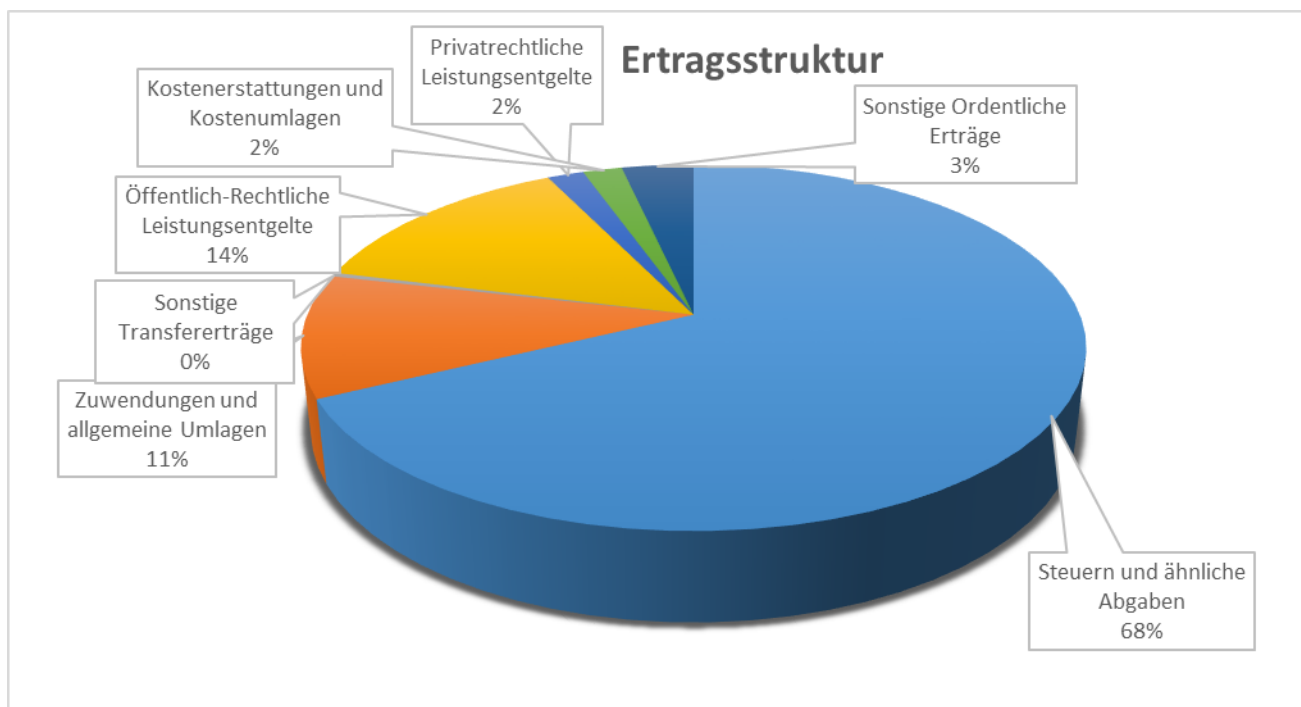
26	Jahresergebnis
----	----------------

Veränderung: + 3.707.694,76 Euro

Die bei der Haushaltsplanung 2016 eingeschlagene Veränderung bei der Ermittlung der Einnahmen und Erträge, Aufgabe der bisherigen restriktiven Handlungsweise und Berücksichtigung der Annahmen aus den Orientierungsdaten, ist im Rahmen der Haushaltsplanung 2017 fortgesetzt worden. Dennoch sah der Haushaltsplan 2017 erneut ein negatives Jahresergebnis vor. Mit 3.130.600 Euro ist das Defizit nochmals höher ausgefallen als 2016.

Aufgrund der dargestellten Veränderungen bei den Aufwendungen und Erträgen hat sich der geplante Jahresfehlbetrag jedoch zu einem Jahresüberschuss in Höhe von 577.094,76 Euro entwickelt. Die Verbesserung des Jahresergebnisses ist dabei wie dargestellt praktisch jeweils zur Hälfte auf Mehrerträge und auf Minderaufwendungen zurückzuführen. Insbesondere bei der Gewerbesteuer und den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer waren Mehrerträge zu verzeichnen. Bei den Aufwendungen stechen insbesondere die Einsparungen bei den Transferaufwendungen heraus. Wie bereits in 2016 ist die Einsparung zu einem Großteil mit dem Rückgang des Flüchtlingsstroms in Zusammenhang zu bringen.

Strukturen der Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung



Ergebnisentwicklung

Der Jahresabschlusses 2017 schließt im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von 577.094,76 Euro ab. Im Rahmen der Haushaltsplanung für das Jahr 2017 ist noch von einem Jahresfehlbetrag von 3.130.600 Euro ausgegangen worden.

Seit Einführung des NKF im Jahre 2009 sind alle Haushalte mit einem Jahresfehlbetrag geplant worden. Die Ergebnisse waren dagegen durchaus unterschiedlich. Es sind Fehlbeträge

zwischen 109.846,73 Euro und 572.612,81 Euro ausgewiesen worden. Umgekehrt waren auch Jahresabschlüsse mit Überschüssen zwischen 159.495,10 Euro und 1.900.447,05 Euro zu verzeichnen. In den letzten 6 Jahren waren alle Jahresabschlüsse, mit Ausnahme des Jahres 2014, positiv. Daran lässt sich ablesen, dass die seit Jahren anhaltende solide Wirtschafts- und Finanzlage in Deutschland auch Auswirkungen auf die Finanzen der Gemeinde Raesfeld hat. Zwar ist nach der Konjunkturtheorie damit zu rechnen, dass mittelfristig mit einem Abschwung gerechnet werden muss, betrachtet man jedoch die Prognosen der verschiedenen Wirtschaftsforschungsinstitute und der Bundesregierung, ist auch im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung kein Einbruch der Konjunktur zu erwarten. Vielmehr wird weiterhin mit jährlichen Wachstumsraten von knapp unter 2 Prozent gerechnet.

Mit dem Haushaltsplan 2017 hat die Gemeinde Raesfeld erstmals ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen müssen. Die positive Entwicklung des Haushaltsjahres 2017 zeigt aber, dass die festgeschriebenen Konsolidierungsmaßnahmen erste Früchte tragen. Dies setzt sich im Haushaltsplan 2018 fort. Der Ergebnishaushalt soll danach nur noch mit einem Fehlbetrag von 849.600 Euro abschließen. Nach der Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes wird die Gemeinde voraussichtlich bereits im Jahr 2022 wieder einen ausgeglichenen Haushalt vorlegen können.

Voraussetzung hierfür ist jedoch u.a., dass sich die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen weiterhin so positiv entwickeln. Auch ist die Gemeinde langfristig auf stabile Erträge und nach Möglichkeit auch auf zusätzliche Erträge, z.B. aus dem Verkauf von Grundstücken, angewiesen. Ebenso muss die Spirale der ständig steigenden Aufwendungen, insbesondere bei den Transferaufwendungen, durchbrochen werden. Mit den Einsparungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist hier zumindest ein erster Schritt in die richtige Richtung gemacht worden. Jedoch sind auch weiterhin der Bund und das Land in der Pflicht vor allem im Sozialbereich für Entlastung bei den Kommunen zu sorgen. Gerade hier sind enorme Aufwandssteigerungen von Jahr zu Jahr zu verzeichnen. Ohne entsprechende grundlegende Änderungen wird es kaum möglich sein auch dauerhaft einen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen.

3.2 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme am Schluss des Haushaltsjahres 2017 hat sich gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2016 von 84.222.080,34 Euro um 1.358.542,06 Euro auf 85.580.622,40 Euro erhöht. Damit ist nicht nur der Werteverzehr in Form der Abschreibungen refinanziert worden, sondern sogar eine deutliche Steigerung des Vermögens erreicht worden.

Auf der **Aktivseite** der Bilanz wird die Zusammensetzung des gemeindlichen Vermögens dargestellt. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
1. Anlagevermögen	69.025.879,85 €	68.972.785,35 €	-53.094,50 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	45.904,58 €	51.435,53 €	5.530,95 €
1.2 Sachanlagen	63.136.970,69 €	63.077.582,03 €	-59.388,66 €
1.3 Finanzanlagen	5.843.004,58 €	5.843.767,79 €	763,21 €
2. Umlaufvermögen	15.137.708,02 €	16.555.890,88 €	1.418.182,86 €
2.1 Vorräte	4.800.993,77 €	8.103.981,95 €	3.302.988,18 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	739.740,36 €	749.867,13 €	10.126,77 €
2.4 Liquide Mittel	9.596.973,89 €	7.702.041,80 €	-1.894.932,09 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	58.492,47 €	51.946,17 €	-6.546,30 €
Summe	84.222.080,34 €	85.580.622,40 €	1.358.542,06 €

Das Vermögen der Gemeinde Raesfeld ist durch das Anlagevermögen geprägt. Mit 68.972.785,35 Euro hat es einen Anteil von 80,6 % am Gesamtvermögen. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Anlagevermögen geringfügig um rd. 53.094,50 Euro verringert. Das Sachanlagevermögen (73,71 % am Gesamtvermögen) ist wesentlicher Bestandteil des Anlagevermögens. Es umfasst insbesondere die bebauten und unbebauten Grundstücke sowie das Infrastrukturvermögen mit Straßen, Wegen, Plätzen und Brücken sowie den Abwasserbeseitigungsanlagen.

Veränderungen beim *Anlagevermögen* resultieren regelmäßig aus den bilanziellen Abschreibungen und den Zugängen von Sachanlagen durch Kauf oder Herstellung. Im vergangenen Jahr konnte der Werteverzehr des Anlagevermögens nicht vollständig durch Reinvestitionen ausgeglichen werden. Das Anlagevermögen ist um rd. 53.000 Euro gesunken. Langfristig sollte zumindest der Erhalt des Anlagevermögens angestrebt werden.

Das *Finanzanlagevermögen* gehört ebenfalls zum Anlagevermögen. Mit 5.843.767,79 Euro (6,83 % am Gesamtvermögen) spielt es weiterhin nur eine untergeordnete Rolle. Neben der Beteiligung am Versorgungsfonds der kvw ist hier im Wesentlichen noch die Beteiligung an der Stadtwerke Borken/Westf. GmbH bilanziert. Veränderungen haben sich lediglich bei den Gehaltsvorschüssen und Arbeitgeberdarlehen ergeben. Insgesamt hat sich das Finanzanlagevermögen um 763,21 Euro erhöht.

Das *Umlaufvermögen* umfasst 16.555.890,88 Euro (19,35 % am Gesamtvermögen). Gegenüber dem Vorjahr hat sich das Umlaufvermögen um 1.418.182,86 Euro erhöht. An dieser Stelle wirken sich insbesondere Veränderungen bei den Vorräten (unbebaute Grundstücke die für den Verkauf vorgesehen sind), Forderungen und liquiden Mitteln aus.

Wesentliche Bestandteile des Umlaufvermögens sind die Vorräte, hier insbesondere die unbebauten Grundstücke, mit 8.103.981,95 Euro und die liquiden Mittel mit 7.702.041,80 Euro. Durch den Erwerb verschiedener landwirtschaftlicher Grundstücke ist das Vorratsvermögen um rd. 3,3 Mio. Euro auf nunmehr rd. 8,1 Mio. Euro angestiegen. Die liquiden Mittel sind dagegen von rd. 9,6 Mio. Euro um rd. 1,9 Mio. Euro auf rd. 7,7 Mio. Euro gesunken.

Weiterhin gehören auch die Forderungen zum Umlaufvermögen. Diese belaufen sich zum Bilanzstichtag am 31.12.2017 auf insgesamt 749.867,13 Euro und bleiben damit praktisch unverändert gegenüber dem Vorjahr.

Auf die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten entfallen 51.946,17 Euro (0,06 % des Gesamtvermögens). Diese Bilanzposition beinhaltet hauptsächlich die Beamtengehälter für den Monat Januar 2018, die bereits Ende Dezember 2017 gezahlt worden sind.

Die **Passivseite** der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Die nachstehende Tabelle zeigt die wesentlichen Veränderungen:

Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
1. Eigenkapital	43.088.244,42 €	43.646.286,15 €	558.041,73 €
1.1 Allgemeine Rücklage	36.948.337,48 €	36.929.284,45 €	-19.053,03 €
1.2 Ausgleichsrücklage	5.912.710,02 €	6.139.906,94 €	227.196,92 €
1.3 Jahresüberschuss / - fehlbetrag	227.196,92 €	577.094,76 €	349.897,84 €
2. Sonderposten	29.774.793,59 €	30.310.669,98 €	535.876,39 €
3. Rückstellungen	8.019.604,90 €	8.368.267,23 €	348.662,33 €
4. Verbindlichkeiten	3.328.985,88 €	3.242.463,41 €	-86.522,47 €
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10.451,55 €	12.935,63 €	2.484,08 €
Summe	84.222.080,34 €	85.580.622,40 €	1.358.542,06 €

Das *Eigenkapital* ergibt sich als rechnerische Größe aus der Bilanzsumme abzüglich der Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und der passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Es setzt sich zusammen aus:

- der Allgemeinen Rücklage
- der Sonderrücklage
- der Ausgleichsrücklage und
- dem Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag.

Das Eigenkapital hat sich zum 31.12.2017 im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 558.041,73 Euro erhöht. Bei diesem Betrag handelt es sich um den Jahresüberschuss zum 31.12.2017 in Höhe von 577.094,76 Euro abzüglich der Verrechnung von Aufwendungen und Erträgen gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO mit der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 19.053,03 Euro. Die Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital / Bilanzsumme) sinkt damit geringfügig auf 51,00 %.

Die *Allgemeine Rücklage* stellt eine reine Saldogröße dar. Der Bilanzausweis resultiert aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und der Summe der übrigen Passivposten. Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 GO sind gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Im Haushaltsjahr 2017 sind entsprechende Sachverhalte in einer

Größenordnung von 19.053,03 Euro zu verbuchen gewesen. In diesem Umfang hat sich somit die Allgemeine Rücklage verringert.

Eine *Sonderrücklage* für das abgelaufene Haushaltsjahr war nicht zu bilden.

Die *Ausgleichsrücklage* ist gemäß § 75 Abs. 3 GO NRW als gesonderter Posten des Eigenkapitals in der Eröffnungsbilanz gebildet worden. Sie hat den Zweck, einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung auszugleichen. Kann der Fehlbetrag durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden, gilt der Haushalt trotzdem als ausgeglichen. Die Ergebnisrechnung des Jahres 2017 weist einen **Überschuss von 577.094,76 Euro** aus. Sofern der Rat dem Vorschlag der Verwaltung zur Verwendung des Überschusses folgt, wird sich die Ausgleichsrücklage um den Jahresüberschuss erhöhen.

Der Wert der *Sonderposten* liegt mit 30.310.669,98 Euro um 535.876,39 Euro über dem Wert der Schlussbilanz zum 31.12.2016. Im Rahmen des Jahresabschlusses sind demnach mehr neue Sonderposten gebildet als bestehende Sonderposten aufgelöst worden. Die Sonderposten haben einen Anteil von 35,42 % an der Bilanzsumme. Im Vorjahr lag die Quote bei 35,35 %.

Nach § 36 GemHVO sind *Rückstellungen* für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften, Instandhaltungsrückstellungen sowie sonstige Rückstellungen gebildet worden. Die Gesamtsumme der Rückstellungen hat sich gegenüber dem Vorjahr um 348.662,33 Euro auf 8.368.267,23 Euro erhöht. Die Rückstellungen haben einen Anteil von 9,78 % an der Bilanzsumme.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen sind entsprechend der versicherungsmathematischen Berechnungen der kvw um insgesamt 238.077 Euro erhöht worden. Für die Pensionäre ist die Inanspruchnahme der Pensions- und Beihilferückstellung entsprechend mitberücksichtigt worden. Im Bereich der Instandhaltungsrückstellungen ist lediglich die jährliche Zuführung von 20.000 Euro für den Kunstrasenplatz gebucht werden. Bei den sonstigen Rückstellungen mussten für geleistete Überstunden und nicht genommenen Urlaub Rückstellungen in Höhe von 239.640,23 Euro gebildet werden. Im Gegenzug sind jedoch die im vergangenen Jahresabschluss für geleistete Überstunden und nicht genommenen Urlaub gebildeten Rückstellungen in Höhe von 229.946,90 Euro wieder aufgelöst worden. Des Weiteren ist eine sonstige Rückstellung von 65.000 Euro für den gemeindlichen Anteil an der zusätzlichen Krankenhausfinanzierung des Landes NRW nach den Vorschriften des Krankenhausfinanzierungsgesetzes gebildet worden. Insgesamt sind im Bereich der sonstigen Rückstellungen mehr neue Rückstellungen gebildet als bestehende aufgelöst worden. Im Ergebnis hat sich der Bestand der sonstigen Rückstellungen um 90.585,33 Euro erhöht.

Detailliertere Angaben sind im Rückstellungsspiegel enthalten, der dem Anhang als Anlage beigelegt ist.

Unter dem Bilanzposten *Verbindlichkeiten* sind sämtliche am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden finanziellen Verpflichtungen der Gemeinde erfasst und aufgeführt worden. Der Bestand an Verbindlichkeiten hat sich um 86.522,47 Euro reduziert. Mit 3.242.463,41 Euro haben die Verbindlichkeiten einen Anteil von 3,79 % der Bilanzsumme. Im Wesentlichen bestehen die Verbindlichkeiten der Gemeinde aus „Erhaltenen Anzahlungen“ in einem Umfang von 2.617.553,12 Euro. Hierunter sind hauptsächlich noch nicht verwendete Drittmittel (z.B. Zuwendungen des Landes für investive Maßnahmen) erfasst. Ansonsten sind hier noch Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (221.155,91 Euro), Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (179.674,80 Euro) und sonstige Verbindlichkeiten (160.230,55 Euro) dargestellt.

Erstmals seit über 20 Jahren hat die Gemeinde Raesfeld wieder Verbindlichkeiten aus „*Kredit für Investitionen*“ in den Büchern stehen. Im vergangenen Jahr ist im Rahmen des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ ein Kredit in Höhe von 63.849,03 Euro aufgenommen worden. Hierbei handelt es sich jedoch nicht um einen „echten“ Kredit. Vielmehr übernimmt das Land NRW sowohl die Zins- als auch die Tilgungsleistungen für diesen Kredit.

„Kredite zur Liquiditätssicherung“ bestehen dagegen weiterhin nicht. Auch für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung ist die Aufnahme von Liquiditätskrediten nicht vorgesehen.

Passive Abgrenzungsposten sind in einem Umfang von 12.935,63 Euro bilanziert worden. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um im Voraus gezahlte Mieten im Bereich der Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

3.3 Finanzlage

Die Finanzlage der Gemeinde Raesfeld leitet sich aus der Finanzrechnung zum 31.12.2017 ab. In der Finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Geschäftsvorfälle (Einzahlungen und Auszahlungen) dargestellt.

Am Bilanzstichtag (31.12.2017) weist die Finanzrechnung einen Finanzmittelfehlbetrag von 1.894.932,09 Euro aus. Der Bestand der liquiden Mittel hat sich somit auf 7.702.041,80 Euro reduziert.

Für die Finanzrechnung ergibt der Plan-Ist-Vergleich einschließlich der Ermächtigungsübertragungen 2017 folgendes Bild:

	Finanzplan	Finanzrechnung	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.279.900,00 €	18.421.395,22 €	2.141.495,22 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	18.945.300,00 €	16.460.326,00 €	-2.484.974,00 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.665.400,00 €	1.961.069,22 €	4.626.469,22 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.647.300,00 €	1.574.291,33 €	-73.008,67 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.587.000,00 €	5.491.598,36 €	-95.401,64 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.939.700,00 €	-3.917.307,03 €	22.392,97 €
Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-6.605.100,00 €	-1.956.237,81 €	4.648.862,19 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	111.693,00 €	63.849,03 €	-47.843,97 €
Zahlungsmittelbestand Sozialhaushalt	0,00 €	-2.543,31 €	-2.543,31 €
Änderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln	-6.493.407,00 €	-1.894.932,09 €	4.598.474,91 €

Der Haushaltsplan 2017 sah sowohl im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit als auch im Bereich der Investitionstätigkeit jeweils einen negativen Zahlungssaldo vor. Insgesamt war ein Finanzmittelfehlbetrag von 6.493.407 Euro eingeplant.

Im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit haben sich Mehreinzahlungen von 2.141.495,22 Euro ergeben. Diese sind im Wesentlichen bei der Gewerbesteuer (+ 1.659.878,22 Euro), bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (+ 151.761,48 Euro) und bei den Zuweisungen des Landes nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (+ 112.280,57 Euro) entstanden.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind im vergangenen Jahr hinter den Planungen zurückgeblieben. Hier sind Einsparungen von 2.484.974,00 Euro eingetreten. Wie bereits im Vorjahr sind insbesondere Einsparungen bei den Transferauszahlungen (- 1.720.154,48 Euro) entstanden. Hier macht sich vor allem das Ende der Flüchtlingskrise bemerkbar. Aber auch deutliche Einsparungen bei der Kreis- und Jugendamtsumlage im Verhältnis zu den Haushaltsplanungen haben zu dem Ergebnis geführt. Die tatsächlichen Auszahlungen im Bereich der Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge sind 999.111,34 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben. Bei der Kreis- und Jugendamtsumlage haben sich Einsparungen von 415.883,14 Euro ergeben. Weitere Einsparungen hat es u.a. auch noch bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (- 580.762,30 Euro) gegeben.

Im Ergebnis konnte somit statt des geplanten Finanzmittelfehlbetrages aus laufender Verwaltungstätigkeit von 2.665.400 Euro ein Finanzmittelüberschuss von 1.961.069,22 Euro erzielt werden.

Im Bereich der Investitionstätigkeit konnten dagegen die geplanten Einzahlungen von 1.647.300 Euro nicht ganz erreicht werden. Mit 1.574.291,33 Euro sind die tatsächlichen Einzahlungen um 73.008,67 Euro hinter den Planungen zurückgeblieben.

Die investiven Auszahlungen waren im Haushaltsplan 2017 mit 5.587.000 Euro veranschlagt worden. Entgegen der Erfahrungen der Vorjahre sind die veranschlagten Mittel auch fast vollständig verausgabt worden. Insgesamt sind Mittel in Höhe von 5.491.598,36 Euro für Investitionen ausgegeben worden. Die Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken haben mit rd. 3,8 Mio. Euro den größten Anteil an den investiven Auszahlungen. Im Bereich Hochbau sind im vergangenen Jahr insgesamt rd. 1,2 Mio. Euro verausgabt worden. Hier schlagen sich insbesondere die Investitionen für den Neubau des Kindergartens „Villa Purzelbaum“ und des Waldkindergartens nieder. Im Tiefbaubereich sind dagegen im vergangenen Jahr lediglich Investitionen in Höhe von rd. 180.000 Euro getätigt worden.

Der Finanzplan 2018 sieht einen deutlich geringeren Finanzmittelfehlbetrag vor. Mit geplanten – 4.411.804 Euro liegt der Fehlbetrag um rd. 2 Mio. Euro unter dem des Vorjahres. Dies hat verschiedene Gründe. Sowohl im Bereich der laufenden Verwaltung als auch im investiven Bereich rechnen wir mit deutlichen Mehreinzahlungen. Insbesondere bei den Steuern (+ rd. 1,4 Mio. Euro) und den Zuweisungen des Landes (+ rd. 1,2 Mio. Euro) erwarten wir aufgrund der anhaltend guten konjunkturellen Lage mit entsprechenden Mehreinzahlungen. Aber auch im investiven Bereich erwarten wir mit + rd. 2 Mio. Euro deutliche Mehreinzahlungen gegenüber dem Vorjahr. Hier machen sich insbesondere die höheren Einzahlungen aus Beiträgen, vor allem Erschließungsbeiträge, (+ rd. 1,6 Mio. Euro) und aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen vom Land (+ rd. 250.000 Euro) bemerkbar.

Bei den Auszahlungen erwarten wir im konsumtiven Bereich nur eine marginale Steigerung (+ rd. 16.000 Euro). Im investiven Bereich gehen wir dagegen u.a. aufgrund der geplanten Baumaßnahmen (rd. 4,2 Mio. Euro) von einer deutlichen Steigerung der Auszahlungen aus. Aber auch für den Erwerb von Grundstücken sind erneut rd. 3,3 Mio. Euro vorgesehen. Mit

rd. 8,2 Mio. Euro liegen die Auszahlungen in 2018 um rd. 2,6 Mio. Euro über den geplanten Auszahlungen 2017.

Die liquiden Mittel der Gemeinde werden demnach weiter schrumpfen. Nach rd. 9,6 Mio. Euro zum Abschluss des Jahres 2016, haben sich die liquiden Mittel zum Ende des Jahres 2017 auf rd. 7,7 Mio. Euro reduziert. Auch in 2018 ist nach den Planungen mit einem sinkenden Bestand an liquiden Mitteln zu rechnen. Es steht aber zu erwarten, dass sich die Investitionen im Bereich Grunderwerb mittelfristig durch den Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken zumindest wieder amortisieren werden und somit die liquiden Mittel wieder steigen.

4. Chancen und Risiken

Der Lagebericht stellt grundsätzlich eine vergangenheitsbezogene Betrachtung an. Er soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Darüber hinaus soll im Lagebericht aber auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde eingegangen werden.

Haushaltssituation

Das stetige Wirtschaftswachstum der vergangenen Jahre hat der Gemeinde Raesfeld seit 2012, mit Ausnahme des Jahres 2014, jährlich ein positives Jahresergebnis beschert. Diese Entwicklung setzt sich auch mit dem Jahresabschluss 2017 fort. Während in den Vorjahren die positiven Jahresergebnisse häufig auf Sondereffekte wie Mehrerträge aus dem Verkauf von Grundstücken oder Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen zurückzuführen waren, begründet sich der Jahresüberschuss 2017 sowohl auf Mehrerträge, insbesondere bei den Steuern und Abgaben, sowie auf Minderaufwendungen. Diese Entwicklung ist besonders erfreulich, da auf der einen Seite die Erträge infolge des stetigen Wirtschaftswachstums weiterhin steigen und auf der anderen Seite der kontinuierliche Anstieg der Aufwendungen gebremst werden konnte.

Im Lichte des sich abzeichnenden weiteren Wirtschaftswachstums bietet diese Entwicklung die Chance für die Gemeinde Raesfeld den mit dem aufgestellten Haushaltssicherungskonzept eingeschlagenen Konsolidierungskurs erfolgreich zu beenden und bereits früher als erwartet wieder einen ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können. Hierzu ist es aber erforderlich, dass die Konsolidierungsmaßnahmen auch konsequent umgesetzt werden und dauerhaft ein sparsamer Umgang mit den vorhandenen Ressourcen erfolgt. Nur so kann das Ziel eines langfristig ausgeglichenen Haushalts, auch in wirtschaftlich schlechteren Zeiten, erreicht werden.

Neben der allgemeinen wirtschaftlichen Entwicklung haben auch Bund und Länder nicht unerheblichen Einfluss auf die Haushaltssituation und die Finanzlage der Kommunen. Mit dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen stärkt der Bund die Kommunen durch dauerhafte Entlastungen z.B. durch Erhöhung des Bundeszuschusses zu den Kosten der Unterkunft. Aber auch auf der Ertragsseite stärkt der Bund die Kommunen durch eine Erhöhung des gemeindlichen Anteils an der Umsatzsteuer.

Auch wenn langfristig weitere Entlastungen der Kommunen durch Bund und Land dringend notwendig sind, sind die beschlossenen Entlastungen durchaus hilfreich zur Stärkung der kommunalen Haushaltssituation.

Gewerbsteuer

Die Gewerbesteuer als eine der wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinde Raesfeld ist starken Schwankungen unterworfen. Zentrale Einflussgröße für die Entwicklung der Gewerbesteuer ist dabei grundsätzlich die wirtschaftliche Lage vor Ort. Trotz des nachhaltigen Wirtschaftswachstums der letzten Jahre hat es Schwankungen bei der Gewerbesteuer gegeben. Dies zeigt, dass sich die allgemeinen wirtschaftlichen Tendenzen nicht 1:1 auf die Situation in der Gemeinde Raesfeld übertragen lassen. Hier können Entwicklungen einzelner Betriebe oder Branchen zu ganz anderen Ergebnissen führen. Dies macht die Kalkulation der Gewerbesteuererträge auch so schwierig. Dennoch lassen die verschiedenen Prognosen für das Wirtschaftswachstum der nächsten Jahre und auch die Entwicklungen der heimischen Wirtschaft mehr Chancen als Risiken erkennen. Insofern wird auch in den nächsten Jahren mit steigenden Erträgen bei der Gewerbesteuer gerechnet.

Grundsteuer B

Die Grundsteuer B ist mit rd. 1,53 Mio. Euro jährlich die zweitwichtigste Steuereinnahmequelle der Gemeinde Raesfeld. Das Bundesverfassungsgericht hat mit seiner Entscheidung vom 10.04.2018 die der Grundsteuer B zugrundeliegende Einheitsbewertung als verfassungswidrig eingestuft. Mit der Folge, dass auch die Grundsteuer grundlegend reformiert werden muss. Hierzu hat das Bundesverfassungsgericht dem Gesetzgeber auch bereits konkrete Fristen gesetzt. Danach kann die Grundsteuer längstens noch bis zum Jahresende 2024 nach den bisherigen Grundlagen erhoben werden. Bis dahin besteht zwar noch Rechtssicherheit hinsichtlich der Erträge aus der Grundsteuer, danach kann es jedoch je nach Ausgestaltung der Grundsteuerreform nachhaltig zu Mindereinnahmen für die Kommunen an dieser Stelle kommen. Insofern ist seitens der Gemeinde die politische Diskussion genau zu beobachten, um sich gegebenenfalls zeitnah auf mögliche Einnahmeausfälle einstellen zu können.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer

Die Gemeinden erhalten sowohl einen Anteil an der Einkommensteuer als auch einen Anteil an der Umsatzsteuer. Die Höhe des Anteils an der Einkommensteuer hängt zum einen vom Gesamtaufkommen der Einkommenssteuer und zum anderen von der Einkommensteuerleistung der Einwohner der jeweiligen Gemeinde ab. Der Anteil an der Umsatzsteuer ist abhängig vom Gesamtaufkommen der Umsatzsteuer. Mit derzeit rd. 5,2 Mio. Euro ist der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von immenser Bedeutung für die Gemeinde. Aufgrund der seit Jahren anhaltend guten wirtschaftlichen Lage steigt auch der Anteil der Gemeinde Raesfeld an der Einkommensteuer seit Jahren kontinuierlich an. Da mittelfristig mit weiterem Wirtschaftswachstum und annähernd Vollbeschäftigung gerechnet wird, besteht hier die Chance auf weiter steigende Einnahmen. Dies gilt ebenso für den gemeindlichen Anteil an der Umsatzsteuer. Steigende Wirtschaftsleistungen erhöhen das Gesamtaufkommen und somit auch den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer. Die bereits eingeleiteten gesetzlichen Entlastungen in Form eines höheren gemeindlichen Anteils an der Umsatzsteuer bieten auch hier die Chance auf langfristig höhere Einnahmen. Insbesondere sofern der Bund noch weitere in Aussicht gestellte kommunale Entlastungen über diesen Weg an die Kommunen weitergibt. Dennoch besteht auch an dieser Stelle das Risiko eines wirtschaftlichen Abschwungs in den nächsten Jahren. Dieser würde sich auf die Gemeindeanteile entsprechend negativ auswirken. Aber auch die Umsetzung von großen bundespolitischen Steuersenkungen kann für die Kommunen zu erheblichen Steuerausfällen führen.

Soziallasten

Die Arbeitslosenquote in Deutschland, insbesondere im Münsterland, sinkt seit Jahren und befindet sich auf einem historisch niedrigen Punkt. Viele Betriebe wollen auch in nächster Zeit zusätzliches Personal einstellen, sodass damit gerechnet werden kann, dass die Arbeitslosenquote weiter sinkt. Diese Entwicklung zeigt zwischenzeitlich auch Auswirkungen auf die Höhe des kommunalen Anteils an den SGB II Leistungen. Dieser sinkt seit einigen Jahren kontinuierlich. Aufgrund der anhaltend starken Nachfrage nach Arbeitskräften können immer mehr SGB II Leistungsempfänger auf den ersten Arbeitsmarkt vermittelt werden. Es besteht somit die Chance die Ausgaben für SGB II Leistungen auf einem niedrigen Niveau zu halten. Da aber inzwischen nahezu Vollbeschäftigung auf dem Arbeitsmarkt herrscht, ist für die Zukunft nicht mehr mit signifikanten Reduzierungen der Aufwände zu rechnen.

Flüchtlinge

Nachdem der Flüchtlingszustrom Anfang 2016 abrupt abgebrochen war, sind auch im vergangenen Jahr nur noch wenige neue Flüchtlinge der Gemeinde zugewiesen worden. Aufgrund dieser Entwicklung besteht die Möglichkeit mehr Ressourcen in die Integration der Flüchtlinge sowohl in die Gemeinschaft als auch in den Arbeitsmarkt zu stecken. Darüber hinaus gehen die Ausgaben für Unterbringung und Versorgung der Flüchtlinge wieder auf ein normales Maß zurück. Zwar sind die Kostenerstattungsregelungen seit Beginn der Flüchtlingskrise deutlich verbessert worden, dennoch ist es erforderlich künftig auf einen vollständigen Ausgleich der Kosten durch Bund und Länder zu drängen. Ansonsten besteht die Gefahr einer Überforderung der Kommunen bei einem erneuten Anstieg der Flüchtlingszuweisungen. Im Übrigen bleiben die Kosten für Verpflegung, Unterbringung und Integration der Flüchtlinge für die Zukunft immer eine schwer zu kalkulierende Größe, da die Zahl der Flüchtlinge von den weltpolitischen Gegebenheiten abhängt.

Kinderbetreuung

Im vergangenen Jahr hat die Gemeinde Raesfeld eine neue Zwei-Gruppen Kindertagesstätte sowie einen Ein-Gruppen Waldkindergarten gebaut. Mit einem Investitionsvolumen von über 1,2 Mio. Euro hat die Gemeinde viel Geld in den Ausbau der Kinderbetreuung gesteckt. Träger der neuen Kindergartengruppen ist der Kreissportbund aus Borken. Nach der aktuellen Kindergartenbedarfsplanung des Kreisjugendamtes fehlen trotz der getätigten Investitionen bereits im nächsten Kindergartenjahr wieder Betreuungsplätze. Hauptgrund hierfür ist das veränderte Wahlverhalten der Eltern bezüglich der Betreuungszeiten. Es werden immer häufiger längere Betreuungszeiten gewählt. Darüber hinaus werden die Kinder immer früher im Kindergarten angemeldet. Hierdurch steigt der Bedarf an Kindergartenplätzen insgesamt. Aus diesem Grund ist bereits die Erweiterung der gerade erst neu erstellten Kindertagesstätte in Raesfeld als auch die Erweiterung einer Kindertagesstätte in Erle geplant. Im nächsten Haushalt sind damit erneut Auszahlungen für Investitionen in nicht unerheblicher Höhe in diesem Bereich vorzusehen. Anschließend sind Folgekosten für Unterhaltung und Bewirtschaftung einzuplanen. Neben den finanziellen Risiken bieten die zusätzlichen Betreuungsangebote aber auch die Chance die Gemeinde insgesamt attraktiver zu machen. Gerade für junge Familien die Familie und Beruf miteinander vereinbaren müssen bzw. möchten, kann dies ein wichtiger Faktor bei der Wohnortfestlegung sein.

Ortsentwicklung

Zur Gestaltung der künftigen Entwicklung der Gemeinde Raesfeld ist der Prozess „RAESFELD 2030“ initiiert worden. Hierzu werden derzeit ein integriertes kommunales Entwicklungskonzept (IKEK) und ein integriertes städtebauliches Entwicklungskonzept (ISEK) erarbeitet und in ein Gesamtkonzept „RAESFELD 2030“ zusammengeführt. Das IKEK wird für die gesamte Gemeinde und ihre Ortsteile (Raesfeld, Erle, Homer) erstellt. Das ISEK wird für den Hauptort und den Siedlungsschwerpunkt Raesfeld inklusive der Schlossfreiheit erarbeitet.

Bei der Entwicklung der beiden Ansätze werden Herausforderungen, Handlungsbedarfe und Zukunftsfragen in verschiedensten Themenfeldern betrachtet (z.B. der demografische Wandel, die Zukunft des Wohnens oder Perspektiven für Arbeit und Mobilität). Mit diesem jetzt angestoßenen Prozess erarbeitet sich die Gemeinde die Chance weiterhin attraktiv für ihre Einwohner aber auch für Auswärtige zu bleiben bzw. diese Attraktivität noch zu steigern. Dem demografischen Wandel kann durch Zuzüge entgegen gewirkt werden und durch zusätzliche Gewerbeansiedlungen kann die Wirtschaftskraft erhöht werden. Mit Einbeziehung der Schlossfreiheit in den Entwicklungsprozess kann auch der Tourismus in Raesfeld gefördert und ausgebaut werden. Nach Fertigstellung der Konzepte birgt die Umsetzung aber auch finanzielle Risiken. Es ist mit erheblichen Investitionen zu rechnen um die Maßnahmen für die man sich dann entschieden hat auch durchzuführen. Unter Berücksichtigung der derzeit gültigen rechtlichen Grundlagen eröffnen die Konzepte aber auch die Möglichkeit verschiedene Fördermittel zur Umsetzung der Maßnahmen zu beantragen. Insgesamt ist davon auszugehen, dass die Chancen für den Ort Raesfeld durch Erstellung und Umsetzung der geplanten Konzepte deutlich überwiegen, soweit auf der Grundlage des Gesamtkonzeptes keine nicht finanzierbaren Luftschlösser gebaut werden sollen.

Fazit

Nach Abwägung der dargestellten Chancen und Risiken überwiegen mittelfristig eindeutig die Chancen. Insbesondere die Finanzsituation der Gemeinde Raesfeld wird sich unter Berücksichtigung der Prognosen über die gesamtwirtschaftliche Entwicklung weiter verbessern. Mit hin bestehen gute Aussichten die im Haushaltssicherungskonzept vorgesehenen Maßnahmen auch umsetzen zu können und den Haushaltsausgleich schon deutlich früher zu erreichen als angenommen. Aber auch andere kommunale Bereiche entwickeln sich durchaus positiv und machen Mut für die nächsten Jahre.

5. Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in NRW ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden (RdErl. d. Innenministeriums v. 01.10.2008 – 34 – 48.04.05/01 – 2323/08). Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushalts einer Kommune.

Die Kennzahlen im Überblick:

1. Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

- **Aufwandsdeckungsgrad**
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.
- **Eigenkapitalquote 1**
Die Kennzahl misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Sie kann bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.
- **Eigenkapitalquote 2**

Die Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

- **Fehlbetragsquote**

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

2. Kennzahlen zur Vermögenslage

- **Infrastrukturquote**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht.

- **Abschreibungsintensität**

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

- **Drittfinanzierungsquote**

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern.

- **Investitionsquote**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

3. Kennzahlen zur Finanzlage

- **Anlagendeckungsgrad II**

Die Kennzahl gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

- **Dynamischer Verschuldungsgrad**

Diese Kennzahl gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

- **Liquidität 2. Grades**

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

- **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe dieser Kennzahl beurteilt werden.
- **Zinslastquote**
Die Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

4. Kennzahlen zur Ertragslage

- **Nettosteuerquote**
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist.
- **Zuwendungsquote**
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.
- **Personalintensität**
Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.
- **Sach- und Dienstleistungsintensität**
Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
- **Transferaufwandsquote**
Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Aus dem Jahresabschluss zum 31.12.2017 ergeben sich folgende Kennzahlen:

Lfd. Nr.	Kennzahl	2013	2014	2015	2016	2017
1	Aufwandsdeckungsgrad	100,21	95,99	103,51	100,65	102,33
2	Eigenkapitalquote 1	51,73	51,13	50,96	51,16	51,00
3	Eigenkapitalquote 2	88,05	87,26	86,22	86,16	85,82
4	Fehlbetrags-/Überschussquote	-0,46	1,34	-1,72	-0,53	-1,34
5	Infrastrukturquote	41,33	42,66	41,78	41,00	39,30
6	Abschreibungsintensität	11,90	11,76	11,10	10,71	9,57
7	Drittfinanzierungsquote	68,67	67,83	69,24	69,30	67,70
8	Investitionsquote	119,11	209,61	87,71	117,14	96,01
9	Anlagendeckungsgrad 2	118,51	113,45	115,12	114,49	116,30
10	Dynamischer Verschuldungsgrad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Liquidität 2. Grades	555,88	391,92	294,83	303,08	254,95
12	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,88	3,39	4,24	3,91	3,67
13	Zinslastquote	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Nettosteuerquote	61,43	62,46	60,26	60,36	66,25
15	Zuwendungsquote	9,47	10,11	13,93	15,84	10,85
16	Personalintensität	18,47	16,58	16,04	16,55	17,77

17	Sach- u. Dienstleistungsintensität	21,84	23,26	22,66	22,58	20,35
18	Transferaufwandsquote	42,60	43,68	43,92	44,64	45,55

Raesfeld, 17.08.2018

Martin Tesing
Kämmerer

Andreas Grotendorst
Bürgermeister

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von selbstständigen Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
Verwaltungsvorstand der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>EUREGIO</u>; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung <u>Münsterland e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten</u>; Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied Vorstand <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und Mitglied des Vorstandes <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Bücherei Raesfeld</u>; Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat <u>REGIONALE 2016-Agentur GmbH</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung <u>Musikschule der Stadt Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat <u>Volkshochschule Borken</u>; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat <u>Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West</u>; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung	<u>Stadtwerke Borken GmbH</u>; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung und im Beirat <u>Volksbank Erle eG</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Volksbank Raesfeld eG</u>; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Sparkasse Westmünsterland</u>; Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>GVV KommunalversicherungSVVaG</u>; Mitglied Regionalbeirat Münster durch pers. Erklärung <u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u>; Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Verein zur Förderung der Bildungsarbeit in Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat <u>LAG Region Hohe Mark - Leben im Naturpark e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand	
Tesing	Martin	Erster Beigeordneter		<u>Städte- und Gemeindebund NRW:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Wirtschaftsförderungsgesellschaft für den Kreis Borken mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Münsterland e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>EUREGIO:</u> Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung (stellv. Mitglied) <u>Kommunale Dienstleistungsgesellschaft mbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Naturpark Hohe Mark Westmünsterland e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Trägerverein Tiergarten Schloss Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Ortsmarketing Raesfeld e.V.:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Bücherei Raesfeld:</u> Vertreter der Gemeinde im Büchereibeirat (stellv. Mitglied) <u>REGIONALE 2016-Agentur GmbH</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied) <u>Musikschule der Stadt Borken:</u> Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken:</u> Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied)	<u>Volksbank Raesfeld eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung (stellv. Mitglied) <u>Volksbank Erle eG:</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederver- sammlung (stellv. Mitglied) <u>Stadtwerke Borken GmbH:</u> Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterver- sammlung und stellv. Mitglied im Beirat <u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> stellv. Mitglied in der Mitgliederversammlung

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				LAG Region Hohe Mark - Leben im Naturpark e.V.; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung und im Vorstand (stellv. Mitglied) Zweckverband Kommunale ADV Anwendergemeinschaft West; Vertreter der Gemeinde in der Verbandsversammlung (stellv. Mitglied)	
Greving	Thomas	Leiter Finanzverwaltung			Stadtwerke Borken GmbH; Vertreter der Gemeinde in der Gesellschafterver- sammlung (stellv. Mitglied)
Mitglieder des Rates der Gemeinde Raesfeld					
Grotendorst	Andreas	Bürgermeister			
Bannefeld	Gerd	Dachdecker		Musikschule der Stadt Borken; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat Volkshochschule Borken; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	
Berning	Arno	Beamter (NRW) (Fachhochschullehrer FHöV NRW)			Sparkasse Westmünsterland Vertreter der Gemeinde im Beirat EGW GmbH stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung
Bölker	Bernhard	Landwirtschaftsmeister		Bücherei-beirat Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stv. Mitglied)	Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V. Mitglied in der Mitgliederversammlung
Bonhoff	Bernhard	Ingenieur			
Brömmel	Maria	Bürokauffrau			
Kock	Ralf	Tischler und Bestatter			
Limberg	Benedikt	Verwaltungs- fachangestellter		Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Lütten	Ingeborg	Rentnerin		Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) Musikschule der Stadt Borken; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat Volkshochschule Borken; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat	
Olbing	Andre	Maschinenbauingenieur			
Schmidt	Willi	Rektor, Lehrer, Land NRW		Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Schwiederowski	Wolfgang	Diplom-Ingenieur Versorgungstechnik			
Spangemacher	Thomas	Bauingenieur / Statiker			
Strothmann	Hans-Dieter	Rentner		Städte- und Gemeindebund NRW; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	Stadtwerke Borken GmbH; Vertreter der Gemeinde

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung / Geschäftsführer <u>Verein für jüdische Geschichte und Religion Dorsten</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat	in der Gesellschafterversammlung (stellv. Mitglied)
Theis	Wilfried	Kfm. Angestellter		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld</u> ; Vertreter der Gemeinde im Beirat (stellv. Mitglied)	
Tünte	Karl-Heinz	Rentner		<u>Bücherei-beirat</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Wachtmeister	Andre	Koch		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Welsing	Hans-Jochen	Elektromeister,			<u>Handwerkskammer Münster</u> Meisterprüfungs- ausschuss f.d. Elektrohandwerk
Baumeister	Georg	techn. Angestellter			
Bietenbeck- Emmert	Barbara	Technische Zeichnerin		<u>Bücherei-beirat</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung	
Fischbach	Elisabeth	Rentnerin		<u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied)	
Koller	Rupert	Dipl. Ing. Architekt		<u>Bücherei-beirat</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	
Warschewski	Wolfgang	Rentner		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)	<u>Sparkasse Westmünsterland</u> stellv. Mitglied Verwaltungsrat
Fortmann	Thomas	Ausbildung zum Altenpfleger			
Hellenkamp	Helmut	Drucker			
Rybarczyk	Klaus	Pensionär		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.</u> ; Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Musikschule der Stadt Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Musikschulbeirat (stellv. Mitglied) <u>Volkshochschule Borken</u> ; Vertreter der Gemeinde im Weiterbildungsbeirat (stellv. Mitglied)	

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaften in Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 S.3 AktG	Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlichrechtlicher oder privatrechtlicher Form	Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen
				<u>Gesamtschule Borken-Raesfeld:</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat (stellv. Mitglied)	
Brömmel	Norbert	Gruppenleiter Werkstatt für Behinderte			<u>Naturfördergesellschaft für den Kreis Borken e.V.</u> Mitglied in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied)
Gödde	Arno	Lehrer		<u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.;</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung (stellv. Mitglied) <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld:</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat	
Lordieck	Holger	Tischlermeister		<u>Städte- und Gemeindebund NRW;</u> Vertreter der Gemeinde in der Mitgliederversammlung <u>Trägerverein Jugendwerk Raesfeld e.V.;</u> Vertreter der Gemeinde in der <u>Gesamtschule Borken-Raesfeld:</u> Vertreter der Gemeinde im Beirat (stellv. Mitglied)	