



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

B e r i c h t

über die Prüfung des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2017 und des
Lageberichts für das Haushaltsjahr 2017

der Wallfahrtsstadt Kevelaer

Ausfertigung Nr.: «Zahl»

Carl-Wilhelm-Straße 16, 47798 Krefeld
Postfach 10 02 43, 47702 Krefeld
Tel. 0 21 51 - 63 90 - 0
Fax 0 21 51 - 63 90 - 90
E-Mail hp@heilmaier-partner.de
Internet www.heilmaier-partner.de
Amtsgericht Krefeld HRB 3704

Geschäftsführer:

Jürgen Baumanns Dipl.-Betriebswirt · StB

Ralf Kempkens Dipl.-Kfm. · WP · StB

Karl Nauen Dipl.-Kfm. · WP · StB

Franz Vochsen RA · StB

Markus Esch RA · WP · StB

Dirk Abts RA · WP · StB

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
A. Prüfungsauftrag	1
B. Grundsätzliche Feststellungen	2
I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister	2
II. Beachtung von gesetzlichen Vorschriften	4
C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	6
D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	9
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	9
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	9
2. Jahresabschluss	10
3. Lagebericht	10
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	11
2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen	11
3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen	13
III. Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	14
1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	14
2. Vermögens- und Schuldenlage	16
3. Ertragslage	25
4. Finanzlage	32
E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers	33
F. Schlussbemerkung	34

Aus rechentechnischen Gründen können in Tabellen und im Text
Rundungsdifferenzen in Höhe \pm einer Einheit (TEUR, % usw.) auftreten.

Anlagen

- I. Jahresabschluss 2017
- II. Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers
- III. Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017

Abkürzungsverzeichnis

BeamtVG	Gesetz über die Versorgung der Beamten und Richter in Bund und Ländern (Beamtenversorgungsgesetz)
GemHVO NRW (NRW)	Gemeindehaushaltsverordnung (für das Land Nordrhein-Westfalen)
GFG (NRW)	Gemeindefinanzierungsgesetz (für das Land Nordrhein-Westfalen)
GO (NRW)	Gemeindeordnung (für das Land Nordrhein-Westfalen)
HGB	Handelsgesetzbuch
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf
IDW EPS 730	Entwurf IDW Prüfungsstandard: "Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichtes einer Gebietskörperschaft"
IDW PS 450	IDW Prüfungsstandard: "Grundsätze ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen"
IKS	Internes Kontrollsystem
KAG	Kommunalabgabengesetz
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
NKFEG (NRW)	Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden im Land NRW – NKF Einführungsgesetz NRW
NKFWG	Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen
PS	Prüfungsstandard
RLZ	Restlaufzeit
TBK	Technische Betriebe Kevelaer

A. Prüfungsauftrag

- 1 Aufgrund des Beschlusses des Rechnungsprüfungsausschusses beauftragte uns die

Wallfahrtsstadt Kevelaer

mit der Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017 unter Einbeziehung der zugrunde liegenden Buchführung und des Lageberichtes gemäß § 101 i.V.m. § 103 Abs. 5 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW).

- 2 Der Jahresabschluss ist gemäß § 101 Abs. 1 GO NRW dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt. Der Lagebericht ist darauf zu prüfen, ob er mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob seine sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde erwecken.
- 3 Die Prüfung des Jahresabschlusses unter Einbeziehung der Buchführung und des Lageberichtes einer Kommune obliegt der örtlichen Rechnungsprüfung (§ 103 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW). Nach § 103 Abs. 5 GO NRW kann sich die örtliche Rechnungsprüfung mit Zustimmung des Rechnungsprüfungsausschusses Dritter als Prüfer bedienen.
- 4 Über Art und Umfang sowie über das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir den nachfolgenden Bericht, der nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450) erstellt wurde.
- 5 Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit, auch im Verhältnis zu Dritten, liegen die vereinbarten und diesem Bericht als Anlage III beigefügten "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften", Stand 1. Januar 2017, zugrunde.
- 6 Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

B. Grundsätzliche Feststellungen

I. Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister

7 In den nachfolgenden Ausführungen nehmen wir zur Darstellung der Lage der Wallfahrtsstadt Kevelaer im Jahresabschluss und Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung. Dabei ist darzustellen, ob der Lagebericht entsprechend § 101 Abs. 1 GO NRW mit dem Jahresabschluss in Einklang steht und ob die sonstigen Angaben nicht eine falsche Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde erwecken. Zudem haben wir darauf einzugehen, ob entsprechend § 48 GemHVO NRW die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde zutreffend dargestellt sind.

8 Die folgende Übersicht zeigt die Entwicklung der **haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation** der Wallfahrtsstadt Kevelaer:

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Ordentliche Erträge	50.357	54.902	60.192	66.086	+5.894
Ordentliche Aufwendungen	-51.256	-55.798	-60.135	-65.749	-5.614
Ergebnis lfd. Verwaltung	-899	-896	57	337	+280
Finanzergebnis	241	161	140	55	-85
außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-658	-735	197	392	+195

Kredite	13.164	17.603	17.723	14.416	-3.307
Investitionskredite	9.164	13.103	14.723	14.416	-307
Liquiditätskredite	4.000	4.500	3.000	0	-3.000

	Orientierungswerte				
	%	%	%	%	%
Aufwandsdeckungsgrad	98,2	98,4	100,1	100,5	97,9
Fehlbetragsquote	1,1	1,2	0,0	0,0	9,0
Eigenkapitalquote I	39,4	37,7	38,3	38,1	22,7
Eigenkapitalquote II	72,9	72,1	73,0	72,3	49,8

Die Orientierungswerte ergeben sich aus der Erhebung der Gemeindeprüfungsanstalt Herne für das Jahr 2013 für mittlere kreisangehörige Kommunen.

9 Folgende, die Entwicklungen der Wallfahrtsstadt Kevelaer betreffende Angaben des Bürgermeisters im Jahresabschluss und im Lagebericht sind zur Beurteilung der Lage der Gemeinde als wesentlich hervorzuheben:

- Im Berichtsjahr 2017 weist die Ergebnisrechnung einen Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 392 aus (Vorjahr: Jahresüberschuss TEUR 198). Für 2017 ergibt sich ein Aufwandsdeckungsgrad von 100,5% (Vorjahr: 100,1%).

- Die Haushaltssatzung sah ein negatives Planergebnis 2017 von TEUR -4.325 vor. Somit hat sich ein um TEUR 4.717 besseres Ergebnis ergeben. Insgesamt liegen die ordentlichen Erträge mit TEUR 66.086 um TEUR 4.485 über dem Planansatz. Insbesondere liegen die Steuererträge um TEUR 5.668 über dem Planansatz.
- Die ordentlichen Aufwendungen liegen mit TEUR 65.749 um TEUR 297 unter dem Planansatz. Dies ist insbesondere auf geringere Personalaufwendungen (Minderbetrag TEUR 587) zurückzuführen.
- Der bilanzielle Stand der Ausgleichsrücklage zum 31. Dezember 2017 beläuft sich auf TEUR 10.972.
- Die Eigenkapitalquote I ist mit 38,1% gegenüber dem Vorjahr leicht niedriger (Vorjahr: 38,3%). Die Eigenkapitalquote II (Bilanzielles Eigenkapital einschl. Zuwendungen, Beiträge und sonstige Sonderposten) ist mit 72,3% (Vorjahr: 73,0%) gegenüber dem Vorjahr ebenfalls leicht niedriger.
- Das Kreditvolumen aus Investitions- und Liquiditätskrediten 2017 hat sich gegenüber dem Vorjahr 2016 von TEUR 17.723 um TEUR 3.307 auf TEUR 14.416 vermindert. Neuaufnahmen für Investitionskredite wurden nicht vorgenommen. Die Tilgungen belaufen sich auf TEUR 306. Die Liquiditätskredite haben sich von TEUR 3.000 auf TEUR 0 vermindert.
- Die Anlageninvestitionen belaufen sich auf TEUR 4.577.
- Die liquiden Mittel aus der Bilanz (Bankguthaben, Kassenbestände) belaufen sich auf TEUR 4.830 (Vorjahr: TEUR 3.125).
- Aus der Finanzrechnung ergibt sich eine Änderung des Bestandes der eigenen Finanzmittel in Höhe von TEUR 1.219. Geplant war eine Verschlechterung von TEUR -6.171. Ursächlich dafür sind Verbesserungen sowohl auf der Einzahlungs- als auch auf der Auszahlungsseite.

10 Im Lagebericht wird insbesondere auf folgende Risiken hingewiesen:

- Die Ergebnisentwicklung in 2017 ist positiver verlaufen, als prognostiziert; das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von TEUR 392 ab.
- Das positive gesamtwirtschaftliche Umfeld begünstigt die Haushaltswirtschaft der Wallfahrtsstadt Kevelaer. Steigende Zuweisungen aus dem Bundes- und Landesbereich sowie eine Reihe von Förderprogrammen, aus denen die Wallfahrtsstadt Kevelaer Mittel erhält, wirken sich positiv auf den Finanzierungssaldo aus.
- Nach der mittelfristigen Finanzplanung wird in den kommenden Jahren eine Aufstockung der Ausgleichsrücklage und ein konstantes Eigenkapital von rd. 60 Mio. € erwartet. Im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2022 weist die Haushaltslage der Wallfahrtsstadt Kevelaer leichte Jahresüberschüsse aus.
- Für das folgende Haushaltsjahr 2018 wird mit einem Jahresüberschuss von TEUR 488 gerechnet.
- Dennoch zeigen die Entwicklungen der vergangenen Jahre, dass die kommunale Finanzplanung auch immer von großen Unwägbarkeiten geprägt war. Konsolidierungsbemühungen sind daher weiterhin wichtig, Wirtschaftlichkeitsaspekte dürfen bei Investitionsentscheidungen nicht außer Acht gelassen werden.

- Ein Problem sind die ungebremst steigenden Sozialausgaben. Betrachtet man die Entwicklung der Sozialausgaben ohne die direkt mit dem Flüchtlingszuzug im Zusammenhang stehenden Ausgaben (Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Kinder und Jugendhilfe), so ist festzustellen, dass der Anstieg selbst ohne diese besonderen Belastungen bei knapp 5 Prozent liegt. Lediglich bei einem kleinen Teil dieser Ausgaben (Grundsicherung im Alter) werden Kostensteigerungen vollumfänglich vom Bund getragen. Daher führen die Ausgabensteigerungen trotz der Finanzierungsbeteiligung des Bundes zu einer entsprechenden Belastung des kommunalen Finanzierungssaldos.
- Steuerlich ist die umfassende Neuregelung der Besteuerung kommunaler Umsätze zu nennen. Während bisher grundsätzlich - abgesehen von den Betrieben gewerblicher Art - eine Umsatzsteuerbefreiung für kommunale Leistungen galt, schreibt der neue § 2b des Umsatzsteuergesetzes eine grundsätzliche Steuerpflicht für kommunale Leistungen vor, wenn diese nicht ausdrücklich dem hoheitlichen Bereich zuzurechnen sind, wobei die hoheitlichen Tätigkeiten auch nicht zu erheblichen Wettbewerbsverzerrungen im Vergleich zu Privaten führen dürfen. Welche konkreten Auswirkungen sich hieraus für die Wallfahrtsstadt Kvelaer ergeben, ist derzeit kaum abzusehen.
- Des Weiteren sind deutliche Kostensteigerungen insbesondere im Baubereich zu beobachten. Neben der Preissteigerung durch immer neue technische Anforderungen und gesetzliche Vorgaben ist festzustellen, dass es aufgrund der guten Auftragslage immer schwieriger wird, im Rahmen öffentlicher Vergaben überhaupt wirtschaftliche Angebote zu erhalten.

11 Zusammenfassend stellen wir fest, dass die Lage der Wallfahrtsstadt Kvelaer durch die gesetzlichen Vertreter im Jahresabschluss und dem Lagebericht nach unserer Auffassung zutreffend dargestellt und beurteilt wird. Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Gemeinde im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume gegeben sind. Nach unserer Auffassung ist diese Darstellung insgesamt plausibel und zutreffend.

II. Beachtung von gesetzlichen Vorschriften

12 Als Abschlussprüfer haben wir nach § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB auch darüber zu berichten, ob wir bei der Durchführung der Prüfung Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen gesetzliche Vorschriften festgestellt haben.

13 Gesetzliche Vorschriften i.S.d. § 321 Abs. 1 Satz 3 HGB sind die für die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes geltenden Rechnungslegungsnormen nach der GO NRW und der GemHVO NRW. Hierzu gehören die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung, Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften für den Jahresabschluss sowie Angabe- und Erläuterungspflichten im Anhang und Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes.

14 Der Jahresabschluss wurde gemäß § 37ff. GemHVO NRW nach diesen Vorschriften aufgestellt.



- 15 Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir keine berichtspflichtigen Unrichtigkeiten oder Verstöße gegen diese Vorschriften zur Rechnungslegung festgestellt.

C. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

- 16 Gegenstand unserer Prüfung waren gem. § 101 Abs. 1 GO NRW die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilergebnisrechnungen, die Teilfinanzrechnungen, der Anhang sowie die zugrunde liegende Buchführung und der Lagebericht.
- 17 Der Jahresabschluss ist dahingehend zu prüfen, ob er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ergibt (§ 101 Abs. 1 Satz 1 GO NRW). Ferner erstreckt sich die Prüfung darauf, ob die für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und die sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen beachtet worden sind (§ 101 Abs. 1 Satz 2 GO NRW). Gemäß § 101 Abs. 1 Satz 3 GO NRW wurden die Inventur, das Inventar und die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände in die Prüfung einbezogen.
- 18 Den Lagebericht haben wir gemäß § 101 Abs. 6 GO daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt. Dabei haben wir auch geprüft, ob die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.
- 19 Der Bürgermeister der Wallfahrtsstadt Kevelaer ist für die Buchführung und die Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes sowie die uns gemachten Angaben verantwortlich. Unsere Aufgabe ist es, die von der Gemeinde vorgelegten Unterlagen und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.
- 20 Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung gemäß § 101 GO NRW und § 317 HGB durchgeführt. Die vom Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V. festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen wurden von uns beachtet. Berücksichtigung fand auch der Entwurf eines Prüfungsstandards zur Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichtes einer Gebietskörperschaft (IDW EPS 730).
- 21 Danach haben wir die Prüfung so geplant und durchgeführt, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in dem Jahresabschluss und im Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung des Jahresabschlusses haben wir unter Beachtung der Grundsätze gewissenhafter Berufsausübung mit der Zielsetzung angelegt, Unregelmäßigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften zur Rechnungslegung zu erkennen, die sich auf die Darstellung eines den

tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage gemäß § 101 Abs.1 GO NRW wesentlich auswirken. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der gesetzlichen Vertreter sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes. Darüber hinaus wurde geprüft, ob der Lagebericht die in § 95 Abs. 2 GO NRW geforderten Angaben für den Bürgermeister, den Kämmerer sowie die Ratsmitglieder enthält. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unser Prüfungsurteil bildet.

- 22 Auf der Grundlage eines risiko- und systemorientierten Prüfungsansatzes haben wir zunächst eine Prüfungsstrategie erarbeitet. Diese basiert auf einer Einschätzung des wirtschaftlichen und rechtlichen Umfeldes und Darlegung der gesetzlichen Vertreter über die wesentlichen Ziele, Strategien und Risiken der Gemeinde.
- 23 Zur Festlegung von Prüfungsschwerpunkten sind daraufhin kritische Prüfungsziele identifiziert und ein Prüfungsprogramm entwickelt worden. In diesem Prüfungsprogramm sind die Schwerpunkte und der Ansatz der Prüfung sowie Art und Umfang der Prüfungshandlungen festgelegt. Schwerpunkte der Prüfung waren u. a.:
- Sachanlagevermögen, insbesondere Anlagenzugänge und Abschreibungsverrechnung,
 - Sonderposten für Zuwendungen und Gebührenaussgleich,
 - Vollständigkeit der Rückstellungen,
 - Erträge aus Steuern und Zuwendungen,
 - Personalaufwendungen und
 - Vollständigkeit der Anhangsangaben.
- 24 Die Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten Systemprüfungen, analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen. Die Einzelfallprüfungen erfolgten auf Basis von Stichproben und der bewussten Auswahl von Prüfposten. Art und Umfang sowie die Ergebnisse der Prüfungshandlungen wurden in unseren Arbeitspapieren dokumentiert.
- 25 Bei der Prüfung des allgemeinen internen Kontrollsystems des Rechnungswesens und der Aufgabentrennung wurden insbesondere die Regelungen des § 31 GemHVO NRW bezüglich der Erstellung und Einhaltung der Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung geprüft. Weiterhin wurden die allgemeinen Organisationsstrukturen stichprobenhaft auf deren Ordnungsmäßigkeit hinsichtlich des Rechnungswesens untersucht. In die Prüfung wurden auch Sachverhalte des kommunalen Informationswesens und eingerichtete Sicherheitsvorkehrungen zur

Vermeidung von Missbräuchen einbezogen. Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem der Wallfahrtsstadt Kevelaer entspricht den entsprechenden Anforderungen.

- 26 Den Anhang prüften wir auf die Vollständigkeit der gesetzlich geforderten Angaben.
- 27 Die Angaben im Lagebericht haben wir auf die Vollständigkeit der nach gesetzlichen Vorschriften erforderlichen Angaben sowie auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen überprüft.
- 28 Die Prüfungsarbeiten haben wir mit Unterbrechungen im Juni 2018 in den Räumen der Wallfahrtsstadt Kevelaer sowie in unserem Büro durchgeführt. Anschließend erfolgte die Fertigstellung des Prüfungsberichtes.
- 29 Ausgangspunkt unserer Prüfung war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2016.
- 30 Alle von uns erbetenen Auskünfte, Aufklärungen und Nachweise sind von den zur Auskunft benannten Mitarbeitern bereitwillig erbracht worden.
- 31 Darüber hinaus haben uns der Bürgermeister und der Kämmerer der Wallfahrtsstadt Kevelaer in einer berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich versichert, dass im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt sowie alle erforderlichen Angaben gemacht worden sind. Insbesondere wurde uns bestätigt, dass der Jahresabschluss alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte und der Lagebericht die nach § 48 GemHVO NRW erforderlichen Angaben enthält. Zudem wurde uns versichert, dass Gesetzesverstöße, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder des Lageberichtes haben können, nicht bestanden.
- 32 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Aufstellen des Jahresabschlusses haben sich nach dieser Erklärung nicht ergeben und sind uns bei unserer Prüfung nicht bekannt geworden.

D. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

- 33 Die Wallfahrtsstadt Kevelaer erstellt ihren Jahresabschluss gemäß den Vorschriften der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) sowie in Anlehnung an handelsrechtliche Vorschriften. Das Rechnungswesen der Gemeinde ist seit dem Haushaltsjahr 2009 nach dem System der kaufmännischen Buchführung eingerichtet. Die Verarbeitung des Buchungssoffs erfolgt über eine elektronische Datenverarbeitungsanlage.
- 34 Die Finanzbuchhaltung und die Anlagenbuchhaltung werden mittels der vom Kommunalen Rechenzentrum Niederrhein (KRZN), Kamp-Lintfort, bereitgestellten Standardsoftware SAP Kommunalmaster vorgenommen. Die Lohn- und Gehaltsabrechnung erfolgt über das Programm LOGA durch den Bereich Personalmanagement der Wallfahrtsstadt Kevelaer.
- 35 Das von der Verwaltung der Wallfahrtsstadt Kevelaer eingerichtete rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem (IKS) sieht dem Geschäftszweck und -umfang angemessene Regelungen zur Organisation und Kontrolle der Arbeitsabläufe vor.
- 36 Die Organisation der Buchführung und das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ermöglichen im Übrigen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle. Der Buchführung wurde der vom Innenministerium NRW bekanntgegebene Kontenrahmen zu Grunde gelegt, der um weitere Konten ergänzt worden ist. Die eingerichteten Konten werden in einem örtlichen Kontenplan aufgeführt. Das Belegwesen ist klar und übersichtlich geordnet. Die Bücher wurden zutreffend mit den Zahlen der Schlussbilanz zum 31. Dezember 2016 eröffnet und insgesamt während des gesamten Haushaltsjahres 2017 ordnungsgemäß geführt.
- 37 Die Informationen, die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommen wurden, führen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht.
- 38 Insgesamt lässt sich feststellen, dass im Übrigen die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen (einschließlich Belegwesen, internes Kontrollsystem) nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften, insbesondere den §§ 27 bis 31 GemHVO NRW, einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung (GoB) entsprechen.

2. Jahresabschluss

- 39 Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 wurde nach den geltenden Vorschriften des NKFEF, der GemHVO NRW, der GO sowie nach den handelsrechtlichen geltenden Vorschriften aufgestellt.
- 40 Der Jahresabschluss, bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung und Anhang, ist ordnungsgemäß aus der Buchführung und weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach dem Schema des § 41 GemHVO NRW. Die Gliederung der Ergebnisrechnung erfolgt nach § 38 Abs. 1 Satz 3 i.V.m. § 2 GemHVO NRW. Die Gliederung der Finanzrechnung erfolgt nach § 39 Satz 3 i.V.m. § 3 GemHVO NRW.
- 41 Soweit in der Bilanz Darstellungswahlrechte bestehen, erfolgen die entsprechenden Angaben weitgehend im Anhang.
- 42 In dem von der Wallfahrtsstadt Kevelaer aufgestellten Anhang sind die auf die Bilanz, Ergebnisrechnung und Finanzrechnung angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ausreichend erläutert. Alle gesetzlich geforderten Einzelangaben nach den §§ 43 bis 47 GemHVO NRW sowie die wahlweise in den Anhang übernommenen Angaben zur Bilanz und Ergebnisrechnung sind vollständig und zutreffend dargestellt. Der Anhang wurde um Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel ergänzt.
- 43 Der Jahresabschluss entspricht damit nach unseren Feststellungen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Die Prüfung ergab keine Beanstandungen.

3. Lagebericht

- 44 Die Prüfung des Lageberichtes hat ergeben, dass die Lage der Wallfahrtsstadt Kevelaer nach den während der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen zutreffend dargestellt wird und ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt.
- 45 Berichtspflichtige Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Stichtag des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017 eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.
- 46 Über die voraussichtliche Entwicklung der Wallfahrtsstadt Kevelaer wurde in ausreichendem Umfang berichtet. Schließlich hat die Prüfung zu dem Ergebnis geführt, dass im Lagebericht die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung zutreffend dargestellt sind.

47 Insgesamt kann festgestellt werden, dass der Lagebericht alle nach § 48 GemHVO NRW und § 95 Abs. 2 GO vorgeschriebenen Angaben enthält. Er steht in Einklang mit dem Jahresabschluss sowie den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde. Der Lagebericht entspricht damit den gesetzlichen Vorschriften.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

48 Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 101 GO sowie § 37 ff. GemHVO NRW beachtet wurden und der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 insgesamt, d. h. im Zusammenwirken von Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Anhang unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt.

2. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

49 Zu den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Einzelnen verweisen wir auf den beigefügten Anhang. Im Übrigen geben wir zu den wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen noch folgende Erläuterungen:

50 Die in der Bilanz ausgewiesenen Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet (§ 32 Abs.1 Nr. 2 GemHVO NRW).

51 Das **Realisationsprinzip** bzw. das **Imparitätsprinzip** sowie der Grundsatz der Vorsicht wurden beachtet (§ 32 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO NRW).

52 Aufwendungen und Erträge sind unabhängig vom Zeitpunkt ihrer Zahlung im Jahresabschluss berücksichtigt (§ 32 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO NRW).

53 Vermögensgegenstände wurden nur in die Bilanz aufgenommen, wenn die Gemeinde wirtschaftlicher Eigentümer ist (§ 33 Abs. 1 GemHVO NRW).

54 **Forderungen** wurden nach dem strengen Niederstwertprinzip bewertet. Danach müssen Forderungen mit dem niedrigeren Wert angesetzt werden, wenn ihr Nennwert den Wert übersteigt, der ihnen am Abschlussstichtag beizulegen ist (§ 32 Abs. 1 Nr. 3 i.V.m. § 35 Abs. 7 GemHVO NRW). Bei der Bewertung der einzelnen Forderungen wurde die Zahlungsfähigkeit

der jeweiligen Schuldner geprüft und bewertet. Die weiteren Forderungen wurden unter Berücksichtigung des Alters mit pauschalen Abschlägen bewertet.

- 55 Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldenposten erfolgte durch Bücher, Schriften, Saldenbestätigungen sowie durch sonstige Unterlagen und Belege.
- 56 Der Festsetzung der Nutzungsdauern von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens liegt die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zugrunde. Die Abschreibungssätze bzw. Nutzungsdauern wurden in einer **örtlichen Abschreibungstabelle** zusammengefasst.
- 57 **Geringwertige Anlagegüter**, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten zwischen EUR 60,00 und EUR 410,00 EUR ohne Umsatzsteuer betragen, werden grundsätzlich im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.
- 58 **Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen** nach beamtenrechtlichen Vorschriften wurden in der Bilanz unter dem Posten Pensionsrückstellungen zusammengefasst. Die Höhe der Pensionsrückstellung wurde auf Grundlage eines versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, ermittelt. Die Rückstellung enthält neben den künftigen Versorgungsleistungen der Wallfahrtsstadt Kevelaer auch die Ansprüche auf Beihilfe. Die Bewertung erfolgte mit dem in § 36 Abs. 1 GemHVO NRW vorgesehenen Rechnungszinsfuß von 5 % unter Berücksichtigung der Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck fast ausschließlich unter Zugrundelegung von Echtzeitdaten.
- 59 Die **sonstigen Rückstellungen** nach § 36 Abs. 4 und 5 GemHVO NRW wurden in Höhe der voraussichtlichen Inanspruchnahme angesetzt.
- 60 **Steuern, Gebühren, Beiträge:** Das NKF beinhaltet - wie das kaufmännische Rechnungswesen - grundsätzlich das Bruttoprinzip (§ 11 GemHVO NRW), d. h. Erträge und Aufwendungen sind getrennt zu erfassen. § 23 GemHVO NRW erlaubt hiervon bezüglich der Abgaben, abgabenähnlichen Erträge und allgemeinen Zuweisungen eine Abweichung. Er trägt damit dem Umstand der Praxis Rechnung, dass bei den genannten Ertragsarten regelmäßig nachträgliche Berücksichtigungen zu erwarten sind. Handelt es sich um eine andauernde, regelmäßig wiederkehrende Leistungspflicht des Dritten, so werden Erstattungen von zu viel berechneten und gezahlten Beträgen mit den späteren Zahlungen verrechnet oder müssen zurückgezahlt werden. Für den Ausweis bedeutet dies, dass Rückzahlungen von den Erträgen abzusetzen sind. Zu den Abgaben im Sinne des § 23 GemHVO NRW gehören z. B. Steuern, Gebühren und Beiträge.

- 61 **Sonstige ordentliche Erträge:** Sonstige ordentliche Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht explizit unter den Ertragspositionen des § 2 GemHVO NRW erfasst werden. Dabei handelt es sich in der Regel um ordnungsrechtliche Erträge wie Bußgelder, Säumniszuschläge und Ausgleichszahlungen, Konzessionsabgaben sowie Erträge aus Anlagenabgängen.
- 62 **Personalaufwendungen:** Hierzu gehören alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen, die auf Grund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen geleistet werden. Ausgewiesen werden insbesondere die Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen, Beihilfen, Unterstützungsleistungen, Zuführung zu den Pensions- und Personalkostenrückstellungen und pauschalierte Lohnsteuer.
- 63 **Versorgungsaufwendungen:** Unter den Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die laufenden Beiträge zur Versorgungskasse und Veränderungsbuchungen der Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger und ihrer Hinterbliebenen.
- 64 **Sonstige ordentliche Aufwendungen:** Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht explizit den Aufwandspositionen des § 2 GemHVO NRW zuzuordnen sind. Darunter fallen sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen sowie Verluste aus Anlagenabgängen und Aufwendungen für Beiträge und Versicherungen.

3. Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

- 65 Besondere sachverhaltsgestaltende Maßnahmen, z.B. Sale-and-Lease-Back-Verfahren, ÖPP-Modelle, hat die Wallfahrtsstadt Kevelaer nicht vorgenommen.

III. Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

1. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

66 Die folgende Übersicht zeigt die **haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation** der Wallfahrtsstadt Kvelaer:

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Ordentliche Erträge	50.357	54.902	60.192	66.086	5.894
Ordentliche Aufwendungen	-51.256	-55.798	-60.135	-65.749	-5.614
Aufwandsdeckungsgrad in %	98,2	98,4	100,1	100,5	+0,4

Orientierungswert: 97,9%

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Negatives Jahresergebnis	-658	-735	0	0	0
Allgemeine Rücklage	48.115	47.985	47.954	47.954	0
Ausgleichsrücklage	10.196	13.329	10.774	10.972	198
	58.311	61.314	58.728	58.926	198
Fehlbetragsquote in %	1,1	1,2	0,0	0,0	0,0

Orientierungswert: 9,0%

Eigenkapitalquoten	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Eigenkapital	59.625	58.759	58.926	59.318	+392
Bilanzsumme	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880
Eigenkapitalquote I in %	39,4	37,7	38,3	38,1	-0,2

Orientierungswert: 22,7%

Eigenkapital	59.625	58.759	58.926	59.318	+392
Sonderposten für Zuwendungen, Beiträge und sonstige	50.739	53.412	53.360	53.341	-19
Wirtschaftliches Eigenkapital	110.364	112.171	112.286	112.659	+373
Bilanzsumme	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880
Eigenkapitalquote II in %	72,9	72,1	73,0	72,3	-0,7

Orientierungswert: 49,8%

- 67 **Aufwandsdeckungsgrad:** Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die Erträge ausreichen. Sie lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Das finanzielle Gleichgewicht wird durch eine vollständige Deckung erreicht. Die Kennzahl zeigt an, ob der Haushaltsausgleich bereits aus eigener Kraft mit dem ordentlichen Ergebnis erzielt werden kann.
- 68 **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.
- 69 **Eigenkapitalquote I:** Die Eigenkapitalquote I misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Je größer das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto weiter ist eine Kommune von dem gesetzlichen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7, S. 1 GO NRW). Dementsprechend krisenfester ist die Finanzierung und umso geringer die Abhängigkeit von den Banken. Die Eigenkapitalausstattung gilt als Indikator für die kommunale Substanz bzw. die stetige Aufgabenerfüllung, die bei haushaltswirtschaftlichen Fehlbeträgen für eine Inanspruchnahme zur Verfügung steht.
- 70 **Eigenkapitalquote II:** Die Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

2. Vermögens- und Schuldenlage

71 Die **Aktivseite** der Bilanz zum 31. Dezember 2017 stellt sich wie folgt dar:

AKTIVA	31.12.2014 TEUR	31.12.2015 TEUR	31.12.2016 TEUR	31.12.2017 TEUR	+/- Vj. TEUR
Immaterielle Vermögensgegenstände	65	55	67	96	+29
Sachanlagen	99.781	102.539	102.421	103.830	+1.409
Finanzanlagen	43.798	44.188	42.233	42.233	+0
Anlagevermögen	143.644	146.782	144.721	146.159	+1.438
Vorräte	6	6	6	6	+0
Forderungen	4.902	4.835	5.209	3.727	-1.482
Liquide Mittel	1.865	3.112	3.125	4.830	+1.705
Umlaufvermögen	6.773	7.953	8.340	8.563	+223
Aktive Rechnungsabgrenzung	999	922	813	1.032	+219
	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880

72 Die **Bilanzsumme** hat sich von TEUR 153.874 um TEUR 1.880 auf TEUR 155.754 erhöht.

73 Das **Anlagevermögen** hat sich von TEUR 144.721 um TEUR 1.438 auf TEUR 146.159 erhöht. Das Anlagevermögen entwickelte sich insgesamt wie folgt:

	TEUR
Stand 01.01.2017	144.721
Anlageninvestitionen	4.577
Abschreibungen	-3.126
Abgänge	-13
Stand 31.12.2017	146.159

74 Die **Abschreibungen** erfolgen mit Ausnahme der außerplanmäßigen Abschreibungen nach der linearen Methode entsprechend den im Rahmen der Eröffnungsbilanz ermittelten Restnutzungsdauern bzw. bei den Neuzugängen gemäß den in der Liste der örtlichen Nutzungsdauern festgelegten Abschreibungssätzen.

75 Die **Forderungen** belaufen sich auf insgesamt TEUR 3.727 (Vj: TEUR 5.209). Die Einzelwertberichtigungen belaufen sich auf TEUR 1.035 (Vorjahr: TEUR 1.025).

76 Die **liquiden Mittel** aus der Bilanz (Kassenbestände, Bankguthaben) haben sich von TEUR 3.125 um TEUR 1.705 auf TEUR 4.830 erhöht.

77 Der **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** setzt sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Kindergärten U3 Zuwendungen	854	790	692	631	-61
Beamtengehälter	78	65	62	62	0
übrige	67	67	59	339	+280
	999	922	813	1.032	+219

78 Die **Passivseite** der Bilanz zum 31. Dezember 2017 stellt sich wie folgt dar:

PASSIVA	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Allgemeine Rücklage	48.115	47.985	47.954	47.954	0
Ausgleichsrücklage	10.196	13.329	10.774	10.972	+198
Ergebnisvortrag	1.972	-1.820	0	0	0
Jahresergebnis	-658	-735	198	392	+194
Eigenkapital	59.625	58.759	58.926	59.318	+392
Sonderposten für Zuwendungen	49.972	52.645	52.446	52.400	-46
Sonderposten für Beiträge	767	767	914	941	+27
Sonderposten Gebührenaussgleich	202	166	134	457	+323
Sonstige Sonderposten	1.865	1.992	34	34	0
Sonderposten	52.806	55.570	53.528	53.832	+304
Pensionsrückstellungen	13.853	14.847	14.817	14.722	-95
Instandhaltungsrückstellungen	0	0	750	1.776	+1.026
Sonstige Rückstellungen	3.372	4.281	3.268	3.045	-223
Rückstellungen	17.225	19.128	18.835	19.543	+708
Investitionskredite	9.164	13.103	14.723	14.416	-307
Liquiditätskredite	4.000	4.500	3.000	0	-3.000
Kreditähnliche Verbindlichkeiten	131	0	0	0	0
Lieferungs- /Leistungsverbindlichkeiten	2.807	1.937	2.426	3.112	+686
Transferleistungen	266	149	174	289	+115
Sonstige Verbindlichkeiten	704	768	342	1.576	+1.234
Erhaltene Anzahlungen	3.053	133	347	2.021	+1.674
Verbindlichkeiten	20.125	20.590	21.012	21.414	+402
Passive Rechnungsabgrenzung	1.635	1.610	1.573	1.647	+74
	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880

79 Das **Eigenkapital** beträgt zum Abschlussstichtag 31. Dezember 2017 TEUR 59.318. Die Erhöhung des Eigenkapitals gegenüber dem vorherigen Abschlussstichtag 31. Dezember 2016 in Höhe von TEUR 392 ist auf den Jahresüberschuss 2017 in Höhe von TEUR 392 zurückzuführen.

80 Die **Ausgleichsrücklage** beträgt TEUR 10.972 (Vorjahr: TEUR 10.774). Im Berichtsjahr 2017 erfolgte die Verrechnung des Jahresergebnisses des Vorjahres 2016.

- 81 **Sonderposten für Zuwendungen** (TEUR 52.400; Vj: TEUR 52.446) sind erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vom Zuwendungsgeber bewilligt bzw. gezahlt werden und nicht frei verwendet werden dürfen. Diese Zuwendungen werden hauptsächlich für die Anschaffung und Herstellung von Gegenständen des Anlagevermögens gewährt. Die Sonderposten werden über die Nutzungsdauer des zuwendungsfinanzierten Gegenstandes aufgelöst. Hierdurch werden die anteiligen Abschreibungen ergebnismäßig neutralisiert. Die Auflösungsbeträge zugunsten der Ergebnisrechnung belaufen sich auf TEUR 1.995 (Vj: TEUR 2.123).
- 82 Bei dem **Sonderposten für Beiträge** (TEUR 941; Vj: TEUR 914) handelt es sich um Kompensationsflächen. Eine erfolgswirksame Auflösung erfolgt nicht.
- 83 Der **Sonderposten für den Gebührenaussgleich** (TEUR 457; Vj: 134 TEUR) beinhaltet die Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die gemäß § 6 KAG in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen. Der Sonderposten für Gebührenaussgleich betrifft ausschließlich den Bereich Abfallentsorgung.
- 84 In den **sonstigen Sonderposten** (TEUR 34; Vj: TEUR 34) sind Schenkungen enthalten.
- 85 Die **Pensionsrückstellungen** (TEUR 14.722; Vj: TEUR 14.817) enthalten die Rückstellungen für Beamte. Des Weiteren werden unter dieser Position die Beihilferückstellungen passiviert. Die Bewertung der Rückstellungen basiert auf der Teilwertberechnung beamtenrechtlicher Pensions- und Beihilfeverpflichtungen durch die Heubeck AG. Die Versorgungskasse hat auf der Basis der bei ihr vorliegenden Daten die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Wallfahrtsstadt Kevelaer zum 31. Dezember 2017 mit Hilfe einer durch die HEUBECK AG zur Verfügung gestellten Software bewertet. Der Rechnungszins beträgt nach § 36 Abs. 1 Satz 4 GemHVO NRW 5%. Als biometrische Rechnungsgrundlagen dient die Richttafel 2005G von Klaus Heubeck. Als Eintrittsalter in den altersbedingten Ruhestand wird die Vollendung des 60. (Feuerwehrlaute) bzw. das 65. bis 67. Lebensjahr unterstellt.
- 86 Zur Ermittlung der Rückstellung für Altersteilzeit wurde ein versicherungsmathematisches Gutachten durch die HEUBECK AG, Köln, eingeholt.
- 87 Die **sonstigen Rückstellungen** haben sich von TEUR 3.268 um TEUR 223 auf TEUR 3.045 vermindert.

88 Im Einzelnen haben sich die Rückstellungen wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2016 TEUR	Stand 31.12.2017 TEUR	+/- Vj. TEUR
Pensionen, Beihilfen	14.817	14.722	-95
Wertminderung Erbbaugrundstücke	1.085	1.073	-12
Verlustübernahme TBK	575	463	-112
Überstunden	515	461	-54
Altersteilzeit	483	275	-208
Urlaub	382	423	+41
Instandhaltung	750	1.776	+1.026
Jubiläen	86	84	-2
Kosten Jugendamt	36	175	+139
übrige	106	91	-15
	<u>18.835</u>	<u>19.543</u>	+708

89 Die **Verbindlichkeiten** belaufen sich auf insgesamt TEUR 21.414 (Vj: TEUR 21.012).

90 Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** belaufen sich auf TEUR 14.416 (Vj: TEUR 14.723). Die Darlehensaufnahmen belaufen sich auf TEUR 0. Die Darlehenstilgungen belaufen sich auf TEUR 306.

91 Die Verbindlichkeiten für **Liquiditätskredite** haben sich von TEUR 3.000 um TEUR 3.000 auf TEUR 0 vermindert.

92 Der **passive Rechnungsabgrenzungsposten** setzt sich wie folgt zusammen:

	2014 TEU R	2015 TEU R	2016 TEU R	2017 TEU R	+/- Vj. TEUR
Grabnutzungsentgelte	855	889	941	1.021	+80
übrige	780	721	632	626	-6
	<u>1.635</u>	<u>1.610</u>	<u>1.573</u>	<u>1.647</u>	+74

Bilanzaufbau nach Fristigkeiten

- 93 In der folgenden Bilanzübersicht sind die Posten der Bilanz nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und nach Fristigkeiten gegliedert.
- 94 Zur Darstellung der Vermögensstruktur werden die Bilanzposten der Aktivseite dem langfristig und dem kurzfristig gebundenen Vermögen zugeordnet.
- 95 Zur Darstellung der Kapitalstruktur werden die Bilanzposten der Passivseite dem Eigen- bzw. Fremdkapital zugeordnet, wobei innerhalb des Fremdkapitals eine Zuordnung nach langfristiger und kurzfristiger Fälligkeit erfolgt. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren haben wir - entsprechend dem Verbindlichkeitspiegel - als langfristige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten haben wir als kurzfristige Verbindlichkeiten ausgewiesen. Die Pensions- und Beihilferückstellungen haben wir dem langfristigen Fremdkapital zugeordnet. Die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge werden als eigenkapitalähnlicher Posten dem wirtschaftlichen Eigenkapital zugeordnet.

A K T I V A	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Anlagevermögen	143.644	146.782	144.721	146.159	+1.438
Längerfristige Forderungen	0	54	0	55	+55
Langfristig gebundenes Vermögen	143.644	146.836	144.721	146.214	+1.493
Mittelfristige Forderungen	18	1	0	19	+19
Mittelfristig gebundenes Vermögen	18	1	0	19	+19
Vorräte	6	6	6	6	0
Kurzfristige Forderungen	4.884	4.780	5.209	3.653	-1.556
Liquide Mittel	1.865	3.112	3.125	4.830	+1.705
Aktive Rechnungsabgrenzung	999	922	813	1.032	+219
Kurzfristig gebundenes Vermögen	7.754	8.820	9.153	9.521	+368
	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880

P A S S I V A	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Eigenkapital	59.625	58.759	58.926	59.318	+392
Sonderposten Zuwendungen, Beiträge	52.604	55.404	53.394	53.375	-19
Wirtschaftliches Eigenkapital	112.229	114.163	112.320	112.693	+373
Langfristige Rückstellungen	13.853	14.847	14.817	14.722	-95
Langfristige Verbindlichkeiten	9.356	11.550	12.851	11.846	-1.005
Langfristiges Fremdkapital	23.209	26.397	27.668	26.568	-1.100
Mittelfristige Verbindlichkeiten	425	1.944	2.165	2.558	+393
Mittelfristiges Fremdkapital	425	1.944	2.165	2.558	+393
Sonderposten für Gebührenaussgleich	202	166	134	457	+323
Kurzfristige Rückstellungen	3.372	4.281	4.018	4.821	+803
Kurzfristige Verbindlichkeiten	10.344	7.096	5.996	7.010	+1.014
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.635	1.610	1.573	1.647	+74
Kurzfristiges Fremdkapital	15.553	13.153	11.721	13.935	+2.214
	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880

Kennzahlen zur Vermögenslage

96 Aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 ergeben sich folgende Kennzahlen zur Vermögenslage:

97

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Infrastrukturvermögen	87	78	72	66	-6
Bilanzsumme	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880
Infrastrukturquote in %	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0

Orientierungswert: 36,3%

Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	2.704	3.047	3.402	3.126	-276
Ordentliche Aufwendungen	51.256	55.798	60.135	65.749	+5.614
Abschreibungsintensität in %	5,3	5,5	5,7	4,8	-0,9

Orientierungswert: 8,7%

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Zuwendungen	1.768	1.967	2.136	1.995	-141
Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	2.704	3.047	3.402	3.126	-276
Drittfinanzierungsquote in %	65,4	64,6	62,8	63,8	+1,0

Orientierungswert: 49,1%

Bruttoinvestitionen	5.657	6.232	3.380	4.577	+1.197
Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen	2.704	3.047	3.402	3.126	-276
Abgänge	410	47	2.039	15	-2.024
Investitionsquote in %	181,7	201,4	62,1	145,7	+83,6

Orientierungswert: 76,0%

98 **Infrastrukturquote:** Die Kennzahl zur Infrastrukturquote ist eine Verfeinerung der Kennzahl Anlagenintensität. Ein geringer Wert dieser Kennzahl kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune entweder kaum über derartige öffentlichen Einrichtungen verfügt, diese ggf. bereits veraltet und daher geringwertig sind, oder diese im Rahmen von Privatisierungsmaßnahmen veräußert wurden. Ein hoher Wert dürfte anzeigen, dass die Gemeinde in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat.

99 **Abschreibungsintensität:** Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der gemeindliche Haushalt durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird.

- 100 **Drittfinanzierungsquote:** Die Kennzahl gibt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen auf Anlagevermögen zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr an. Sie gibt einen Hinweis, inwieweit Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des jährlichen Haushaltes durch Abschreibungen mindern. Damit wird auch deutlich, in welchem Ausmaß Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren und inwieweit die Gemeinde von der Drittfinanzierung abhängig ist. In die Kennzahl fließen die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Zuwendungen, für Beiträge, für den Gebührenaussgleich und sonstiger Sonderposten ein. Mit den bilanziellen Abschreibungen werden sowohl die Abschreibungen auf das Sachanlagevermögen als auch auf die Finanzanlagen erfasst.
- 101 **Investitionsquote:** Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken.

Kennzahlen zur Finanzlage

102 Aus dem Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 ergeben sich folgende Kennzahlen zur Finanzlage:

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Eigenkapital	59.625	58.759	58.926	59.318	+392
Sonderposten Zuwendungen, Beiträge	50.739	53.412	53.360	53.341	-19
Wirtschaftliches Eigenkapital	110.364	112.171	112.286	112.659	+373
Langfristiges Fremdkapital	23.209	26.397	27.668	26.568	-1.100
Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital	133.573	138.568	139.954	139.227	-727
Anlagevermögen	143.644	146.782	144.721	146.159	+1.438
Anlagendeckungsgrad II in %	93,0	94,4	96,7	95,3	-1,4
<i>Orientierungswert: 78,3%</i>					
Rückstellungen	17.225	19.128	18.835	19.543	+708
Verbindlichkeiten	20.125	20.590	21.012	21.414	+402
Sonderposten Gebührenaussgleich	202	166	134	457	+323
Fremdkapital	37.552	39.884	39.981	41.414	+1.433
abzüglich liquide Mittel	-1.865	-3.112	-3.125	-4.469	-1.344
abzüglich kurzfristige Forderungen	-3.507	-3.529	-4.282	-2.813	+1.469
Effektivverschuldung	32.180	33.243	32.574	34.132	+1.558
Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung)	296	1.611	315	5.183	+4.868
Dynamischer Verschuldungsgrad	108,7	20,6	103,4	6,6	-96,8
<i>Orientierungswert: 100 Jahre</i>					
Liquide Mittel	1.865	3.112	3.125	4.469	+1.344
Kurzfristige Forderungen	3.507	3.529	4.282	2.813	-1.469
	5.372	6.641	7.407	7.282	-125
Kurzfristige Verbindlichkeiten	-10.344	-7.096	-5.996	-7.010	-1.014
Liquidität 2. Grades	51,9	93,6	123,5	103,9	-19,6
<i>Orientierungswert: 78,5%</i>					
Kurzfristige Verbindlichkeiten	10.344	7.096	5.996	7.010	+1.014
Bilanzsumme	151.416	155.657	153.874	155.754	+1.880
Kurzfristige Verbindlichkeitenquote in %	6,8	4,6	3,9	4,5	+0,6
<i>Orientierungswert: 12,9%</i>					
Finanzaufwendungen	212	290	256	337	+81
Ordentliche Aufwendungen	51.256	55.798	60.135	65.749	+5.614
Zinslastquote	0,4	0,5	0,4	0,5	+0,1
<i>Orientierungswert: 3,2%</i>					

- 103 **Anlagendeckungsgrad II:** Mit Hilfe der Kennzahl Anlagendeckungsgrad II soll die langfristige Kapitalverwendung der Gebietskörperschaft bewertet werden. Die Wertgröße Eigenkapital wird gegenüber dem Anlagendeckungsgrad I um Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge, die Eigenkapitalcharakter aufweisen, und um langfristiges Fremdkapital (mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren) ergänzt. Der Anlagendeckungsgrad II zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Der Anlagendeckungsgrad II sollte mindestens 100% betragen, da andernfalls Teile des langfristig gebundenen Anlagevermögens kurzfristig finanziert sind.
- 104 **Dynamischer Verschuldungsgrad:** Mit Hilfe der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden können. Der Dynamische Verschuldungsgrad 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).
- 105 **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.
- 106 **Kurzfristige Verbindlichkeitsquote:** Diese Kennzahl gibt an, wie die Bilanz durch kurzfristige Verbindlichkeiten belastet wird.
- 107 **Zinslastquote:** Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

3. Ertragslage

108 Die Ertragsrechnung 2017 stellt sich wie folgt dar:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Steuern und ähnliche Abgaben	25.527	28.364	28.616	34.015	+5.399
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.238	14.666	19.371	18.007	-1.364
Sonstige Transfererträge	328	347	405	712	+307
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.916	5.458	5.876	5.875	-1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	846	1.167	948	1.242	+294
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.430	1.592	2.728	4.143	+1.415
Sonstige ordentliche Erträge	2.047	3.258	2.241	2.092	-149
Andere aktivierte Eigenleistungen	14	21	7	0	-7
Bestandsveränderungen	11	29	0	0	0
Ordentliche Erträge	50.357	54.902	60.192	66.086	+5.894
Personalaufwendungen	-12.206	-12.549	-13.063	-13.266	+203
Versorgungsaufwendungen	-1.768	-1.848	-938	-1.084	+146
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.640	-9.251	-10.652	-11.406	+754
Bilanzielle Abschreibungen	-2.704	-3.458	-3.439	-3.307	-132
Transferaufwendungen	-23.831	-26.575	-29.507	-33.799	+4.292
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.107	-2.117	-2.536	-2.887	+351
Ordentliche Aufwendungen	-51.256	-55.798	-60.135	-65.749	+5.614
Ordentliches Ergebnis	-899	-896	57	337	+280
Finanzerträge	453	451	396	392	-4
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-212	-290	-256	-337	+81
Finanzergebnis	241	161	140	55	-85
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-658	-735	197	392	+195
Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	-658	-735	197	392	+195

109 Nachfolgend wird die Zusammensetzung der wesentlichen Posten der Ergebnisrechnung näher erläutert.

110 Die **Steuern und ähnlichen Abgaben** haben sich wie folgt entwickelt:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
<u>Realsteuern gemäß § 3 Abs. 2 AO</u>					
Grundsteuer A	246	267	281	284	+3
Grundsteuer B	3.637	4.081	4.181	4.251	+70
Gewerbsteuer	10.204	11.552	11.290	15.687	+4.397
	14.087	15.900	15.752	20.222	+4.470
<u>Gemeinschaftssteuern</u>					
Anteil an der Einkommensteuer	9.348	10.102	10.431	11.033	+602
Anteil an der Umsatzsteuer	782	992	1.022	1.273	+251
	10.130	11.094	11.453	12.306	+853
<u>Andere Steuern</u>					
Vergnügungssteuer	187	180	200	202	+2
Hundesteuer	173	175	179	201	+22
	360	355	379	403	+24
Ausgleichsleistungen	950	1.014	1.032	1.084	+52
	25.527	28.363	28.616	34.015	+5.399

111 Die **Gewerbsteuer** ist eine auf den Ertrag eines Gewerbebetriebes bezogene Steuer, die den Gemeinden zusteht. Allerdings ist über die Gewerbesteuerumlage ein Teil davon an Bund und Land abzuführen. Der Posten Gewerbsteuer enthält sowohl die Veranlagungen der Vorjahre als auch die Vorauszahlungen für das laufende Jahr.

112 Die Hebesätze haben sich wie folgt entwickelt:

	2015	2016	2017	2018
Grundsteuer A	230	230	230	230
Grundsteuer B	460	460	460	460
Gewerbsteuer	415	415	415	415

113 Der Anteil der Wallfahrtsstadt Kavelaer an der Einkommensteuer wird anhand der Schlüsselzahl für die Gemeinde und dem zu verteilenden Gesamtbetrag auf Landesebene berechnet.

114 Unter den Ausgleichsleistungen werden Ausgleichszahlungen auf Grund von Einkommensteuerverlusten durch die Systemumstellung bei der Neuregelung des Familienleistungsausgleichs ausgewiesen.

115 Die **Zuwendungen und die allgemeinen Umlagen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Schlüsselzuweisungen	7.545	5.256	7.102	8.030	+928
Zuweisungen für Asylbewerber	192	1.401	3.659	1.838	-1.821
Übrige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	5.733	6.042	6.474	6.144	-330
Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	1.768	1.967	2.136	1.995	-141
	<u>15.238</u>	<u>14.666</u>	<u>19.371</u>	<u>18.007</u>	<u>-1.364</u>

116 Zweckgebundene Zuwendungen werden nach dem Bruttoprinzip bilanziert. Die ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens ist entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Die für den Vermögensgegenstand festgelegte Nutzungsdauer und Abschreibungsmethode wirken sich entsprechend auf die Auflösung des Sonderpostens aus. Dies führt haushaltsmäßig dazu, dass den jährlichen Belastungen aus den bilanziellen Abschreibungen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber stehen.

117 Die Wallfahrtsstadt Kvelaer hat vom Land Schlüsselzuweisungen in Höhe von TEUR 8.030 (Vorjahr: TEUR 7.102) erhalten.

118 Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Verwaltungsgebühren	538	548	578	681	+103
Benutzungsgebühren	3.259	3.592	3.813	3.684	-129
Elternbeiträge	993	1.152	1.342	1.453	+111
übrige	0	0	0	0	0
Auflösung Grabnutzungsentgelte	51	53	54	57	+3
Auflösung / Einstellung Sonderposten Gebührenausgleich	75	113	89	0	-89
	<u>4.916</u>	<u>5.458</u>	<u>5.876</u>	<u>5.875</u>	<u>-1</u>

119 Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Mieten	520	808	631	875	+244
Erträge aus Verkäufen	117	75	70	83	+13
übrige	209	285	247	284	+37
	<u>846</u>	<u>1.168</u>	<u>948</u>	<u>1.242</u>	<u>+294</u>

120 **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** erhält die Gemeinde für die Erbringung von Sach- und Dienstleistungen für Dritte, die vollständig oder anteilig erstattet werden. Im Wesentlichen handelt es sich um die Erstattungen für SGB II-Leistungen.

121 Die **sonstigen ordentlichen Erträge** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Buß-, Verwarngelder, Säumniszuschläge	304	426	312	497	+185
Veräußerung von Anlagevermögen	50	170	145	52	-93
Auflösung von Rückstellungen	1.523	1.174	1.393	1.340	-53
Abrechnung Verlustübernahme TBK Vorjahre	0	845	0	0	0
übrige Erträge	170	642	391	203	-188
	<u>2.047</u>	<u>3.257</u>	<u>2.241</u>	<u>2.092</u>	<u>-149</u>

122 Die **Personalaufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Dienstaufwendungen	8.889	9.266	9.617	9.786	+169
Beiträge Versorgungskassen	642	657	685	706	+21
Sozialversicherungsbeiträge	1.587	1.662	1.719	1.792	+73
Beihilfen	54	66	79	106	+27
Zuführung zu Rückstellungen	1.034	897	963	876	-87
	<u>12.206</u>	<u>12.548</u>	<u>13.063</u>	<u>13.266</u>	<u>+203</u>

123 Die **Versorgungsaufwendungen** (TEUR 1.084; Vj.: 938) betreffen die Beiträge zur Versorgungskasse und Beihilfen sowie die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellungen und setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Versorgungskassenbeiträge	713	728	674	803	+129
Zuführung Pensionsrückstellungen	599	666	11	11	0
Zuführung Beihilferückstellungen	289	274	49	42	-7
Beihilfen Versorgungsempfänger	167	180	204	228	+24
	<u>1.768</u>	<u>1.848</u>	<u>938</u>	<u>1.084</u>	<u>+146</u>

124 Die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Unterhaltung Grundstücke, bauliche Anlagen	476	659	1.332	1.819	+487
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	302	288	290	285	-5
Erstattung laufende Verwaltungsaufwendungen	992	978	995	1.144	+149
Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.363	2.460	2.714	2.924	+210
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	367	305	290	322	+32
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.140	4.561	5.031	4.912	-119
	<u>8.640</u>	<u>9.251</u>	<u>10.652</u>	<u>11.406</u>	<u>+754</u>

125 Die Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln in Zusammenhang stehen.

126 Die **Transferaufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Allgemeine Umlagen	9.468	9.692	10.311	10.848	+537
Sonstige Transferaufwendungen	456	446	425	556	+131
Hilfen für Asylbewerber	622	1.215	1.591	844	-747
übrige Sozialtransferaufwendungen	3.894	4.604	6.325	7.137	+812
Gewerbesteuerumlage	880	976	876	1.389	+513
Finanzierungsumlage Fonds Deutsche Einheit	855	948	851	1.329	+478
Verlustübernahme TBK	866	1.424	900	2.561	+1.661
Zuweisungen für lfd. Zwecke	6.790	7.270	8.228	9.135	+907
	<u>23.831</u>	<u>26.575</u>	<u>29.507</u>	<u>33.799</u>	<u>+4.292</u>

127 Die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Geschäftsaufwendungen	1.387	1.242	1.595	1.824	+229
Sonstige Personal- und Verwaltungsaufwendungen	120	128	146	149	+3
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	428	419	455	471	+16
Zuführung Rückstellung Wertminderung Erbbauflächen	0	122	0	0	0
Zuführung Sonderposten für Gebührenaussgleich	0	77	57	323	+266
Ersatzbeschaffungen für Festwerte	75	50	60	75	+15
Wertberichtigungen Forderungen	57	0	90	0	-90
übrige	40	79	133	45	-88
	<u>2.107</u>	<u>2.117</u>	<u>2.536</u>	<u>2.887</u>	<u>+351</u>

- 128 Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEUR 392 (Vorjahr: Jahresüberschuss TEUR 197).

Kennzahlen zur Ertragslage

- 129 Die Ergebnisrechnung 2017 analysieren wir anhand der nachfolgenden **Kennzahlen zur Ertragslage**:

	2014	2015	2016	2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Steuererträge	25.527	28.364	28.616	34.015	+5.399
abzüglich Gewerbesteuerumlage	-880	-976	-876	-1.389	-513
abzüglich Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-855	-948	-851	-1.329	-478
	23.792	26.440	26.889	31.297	+4.408
Ordentliche Erträge	50.357	54.902	60.192	66.086	+5.894
abzüglich Gewerbesteuerumlage	-880	-976	-876	-1.389	-513
abzüglich Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	-855	-948	-851	-1.329	-478
	48.622	52.978	58.465	63.368	+4.903
Netto-Steuerquote in %	48,9	49,9	46,0	49,4	+3,4
<i>Orientierungswert: 51,7%</i>					
Erträge aus Zuwendungen	15.238	14.666	19.371	18.007	-1.364
Ordentliche Erträge	50.357	54.902	60.192	66.086	+5.894
Zuwendungsquote in %	30,3	26,7	32,2	27,2	-5,0
<i>Orientierungswert: 19,5%</i>					
Personalaufwendungen	12.206	12.549	13.063	13.266	+203
Ordentliche Aufwendungen	51.256	55.798	60.135	65.749	+5.614
Personalintensität	23,8	22,5	21,7	20,2	-1,5
<i>Orientierungswert: 20,6%</i>					
Sach- und Dienstleistungsaufwendungen	8.640	9.251	10.652	11.406	+754
Ordentliche Aufwendungen	51.256	55.798	60.135	65.749	+5.614
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,9	16,6	17,7	17,3	-0,4
<i>Orientierungswert: 16,8%</i>					
Transferaufwendungen	23.831	26.575	29.507	33.799	+4.292
Ordentliche Aufwendungen	51.256	55.798	60.135	65.749	+5.614
Transferaufwandsquote	46,5	47,6	49,1	51,4	+2,3
<i>Orientierungswert: 45,7%</i>					

- 130 **Netto-Steuerquote:** Die Netto-Steuerquote gibt an, wie groß der Anteil der gemeindlichen Steuererträge an den gesamten ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuer und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Die Netto-Steuerquote ist ein Indiz für die eigene (originäre) Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den kommunalen Steuererträgen ergibt.
- 131 **Zuwendungsquote:** Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Hier sind insbesondere die Schlüsselzuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs von besonderer Bedeutung und nehmen in der Regel den größten Posten unter den Erträgen aus Zuwendungen ein.
- 132 **Personalintensität:** Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird. Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich der Gemeinde die gesamten ordentlichen Aufwendungen durch die Personalaufwendungen gebunden werden. Sie lässt damit bedingt auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu.
- 133 **Sach- und Dienstleistungsintensität:** Diese Kennzahl zeigt an, welchen Anteil die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen haben. Sie lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
- 134 **Transferaufwandsquote:** Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

4. Finanzlage

135 Die Entwicklung der finanziellen Lage der Wallfahrtsstadt Kevelaer wird anhand der nachstehenden Finanzrechnung dargestellt, in der die finanzwirtschaftlichen Vorgänge nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst wurden:

	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	+/- Vj.
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.966	50.609	54.591	64.012	+9.421
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.670	-48.998	-54.276	-58.829	-4.553
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	296	1.611	315	5.183	+4.868
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.928	2.131	2.816	3.834	+1.018
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.697	-6.792	-3.413	-4.492	-1.079
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.769	-4.661	-597	-658	-61
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-3.473	-3.050	-282	4.525	+4.807
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	8.367	13.747	4.139	0	-4.139
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-4.317	-9.307	-3.854	-3.306	+548
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	4.050	4.440	285	-3.306	-3.591
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	577	1.390	3	1.219	+1.216
Anfangsbestand liquide Mittel	2.956	3.516	4.963	3.124	-1.839
Bestand an fremden Finanzmitteln	-17	57	-1.842	125	+1.967
Endbestand liquide Mittel	3.516	4.963	3.124	4.468	+1.344

136 Die liquiden Mittel haben sich um TEUR 1.344 auf TEUR 4.468 erhöht.

137 Der Mittelzufluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit beläuft sich auf TEUR 5.183. Der Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit beträgt TEUR -658. Zusammen ergibt sich ein Finanzmittelfehlbetrag von TEUR 4.525. Nach der Verrechnung des Saldos aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von TEUR -3.306 ergibt sich eine Veränderung des Bestandes an eigenen liquiden Mitteln von TEUR 1.219. Zusammen mit dem Anfangsbestand an liquiden Mitteln und des Bestandes an fremden Finanzmitteln ergeben sich zum Abschlussstichtag liquide Mittel in Höhe von TEUR 4.468.

E. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers

138 Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir der Wallfahrtsstadt Kevelaer für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 und dem Lagebericht zum 31. Dezember 2017 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt, der hier wiedergegeben wird.

"Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

An die Wallfahrtsstadt Kevelaer

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Wallfahrtsstadt Kevelaer für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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



F. Schlussbemerkung

- 139 Den vorstehenden Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses der Wallfahrtsstadt Kevelaer und des Lageberichtes zum 31. Dezember 2017 erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450).
- 140 Der von uns mit Datum vom 30. August 2018 erteilte Bestätigungsvermerk ist in Abschnitt E. "Wiedergabe des Bestätigungsvermerks des Abschlussprüfers" enthalten.
- 141 Eine Verwendung des Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichtes bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder des Lageberichtes in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Krefeld, den 30. August 2018

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Dipl. Kfm. Ralf Kempkens
Wirtschaftsprüfer

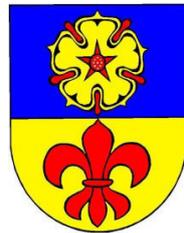


DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Anlagen



Wallfahrtsstadt Kvelaer



Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis

1. Gesamtergebnisrechnung	3
2. Gesamtfinanzzrechnung	4
3. Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen 2017	6
4. Bilanz	210
5. Anhang zum Jahresabschluss	213
5.1 Allgemeines	213
5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	214
5.3. Sonstige Angaben	219
5.3.1 Haftungsverhältnisse / sonstige Verpflichtungen	219
5.3.2 Über- / außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen	220
5.3.3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen	240
5.4. Buchungen gegen die Allgemeine Rücklage	240
5.5. Anlagen zum Anhang	241
5.5.1 Anlage 1 - Anlagenspiegel 2017	241
5.5.2. Anlage 2 – Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2017	242
5.5.3. Anlage 3 – Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2017	243
5.5.4. Anlage 4 – Rückstellungsspiegel zum 31. Dezember 2017	244
5.5.5. Anlage 5 - Erläuterungen der wesentlichen Abweichungen zur Ergebnisrechnung	247
5.5.6. Anlage 6 - Erläuterungen zur Finanzrechnung	265
6. Lagebericht der Wallfahrtsstadt Kevelaer zum 31.12.2017	268
6.1 Entwicklung der Haushaltswirtschaft	272
6.2. Entwicklung des Eigenkapitals	280
6.3. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW	282
6.4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung	284
6.5. Kennzahlenset NRW	291
6.6. Anlagen zum Lagebericht	298
6.6.1. Anlage 1 - Organe u. Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW	299

1. Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	28.615.854,93	28.347.000,00	34.015.086,16	5.668.086,16
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.371.192,41	20.869.575,00	18.007.529,76	-2.862.045,24
3	+	Sonstige Transfererträge	404.757,82	298.950,25	712.198,60	413.248,35
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.875.871,47	5.486.328,00	5.874.542,36	388.214,36
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	948.403,38	892.305,00	1.242.361,42	350.056,42
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.728.243,51	4.374.845,00	4.142.565,16	-232.279,84
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.240.893,61	1.332.000,06	2.091.639,46	759.639,40
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	6.544,14	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	2,50	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	60.191.763,77	61.601.003,31	66.085.922,92	4.484.919,61
11	-	Personalaufwendungen	-13.062.902,18	-13.852.748,08	-13.265.844,02	586.904,06
12	-	Versorgungsaufwendungen	-937.900,27	-1.065.630,00	-1.083.606,59	-17.976,59
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.651.682,74	-11.771.148,00	-11.406.239,52	364.908,48
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-3.528.213,37	-3.413.399,33	-3.307.157,55	106.241,78
15	-	Transferaufwendungen	-29.506.772,74	-33.299.572,17	-33.798.963,88	-499.391,71
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.446.411,76	-2.643.075,00	-2.887.018,40	-243.943,40
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-60.133.883,06	-66.045.572,58	-65.748.829,96	296.742,62
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	57.880,71	-4.444.569,27	337.092,96	4.781.662,23
19	+	Finanzerträge	395.674,99	400.025,00	391.805,12	-8.219,88
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-255.928,47	-280.000,00	-336.772,06	-56.772,06
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	139.746,52	120.025,00	55.033,06	-64.991,94
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	197.627,23	-4.324.544,27	392.126,02	4.716.670,29
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	197.627,23	-4.324.544,27	392.126,02	4.716.670,29
27		Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Nachrichtl.: Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29		Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
30		Nachrichtl.: Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Saldo Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Gesamtfinanzzrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	27.757.644,01	28.347.000,00	34.753.426,11	6.406.426,11
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.243.239,96	18.951.858,00	15.931.927,54	-3.019.930,46
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	299.267,84	244.200,00	393.977,70	149.777,70
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.854.504,86	5.527.328,00	5.869.805,55	342.477,55
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	927.194,69	892.305,00	1.264.951,93	372.646,93
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.770.712,11	4.374.845,00	4.682.839,03	307.994,03
7	+	Sonstige Einzahlungen	342.898,94	395.940,00	723.817,36	327.877,36
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	395.171,15	400.025,00	391.805,12	-8.219,88
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.590.633,56	59.133.501,00	64.012.550,34	4.879.049,34
10	-	Personalauszahlungen	-12.080.049,68	-13.332.494,00	-12.362.922,99	969.571,01
11	-	Versorgungsauszahlungen	-925.511,71	-932.500,00	-1.032.953,75	-100.453,75
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.870.370,97	-11.771.148,00	-10.279.410,79	1.491.737,21
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-293.392,55	-280.000,00	-337.270,39	-57.270,39
14	-	Transferauszahlungen	-28.847.228,13	-33.238.865,00	-32.264.708,47	974.156,53
15	-	Sonstige Auszahlungen	-2.259.031,01	-2.623.075,00	-2.551.482,35	71.592,65
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.275.584,05	-62.178.082,00	-58.828.748,74	3.349.333,26
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	315.049,51	-3.044.581,00	5.183.801,60	8.228.382,60
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.198.608,93	3.862.545,00	3.675.594,64	-186.950,36
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	531.477,17	113.600,00	131.576,96	17.976,96
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	84.682,42	10.000,00	26.426,72	16.426,72
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,86	500,00	409,04	-90,96
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.816.302,38	3.986.645,00	3.834.007,36	-152.637,64
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.880,50	-2.252.330,51	-1.724.162,67	528.167,84
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.011.475,03	-6.224.785,09	-1.626.115,19	4.598.669,90
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.377.836,74	-2.147.171,44	-1.089.529,70	1.057.641,74
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.413.192,27	-10.624.287,04	-4.492.065,71	6.132.221,33
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-596.889,89	-6.637.642,04	-658.058,35	5.979.583,69
32	=	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-281.840,38	-9.682.223,04	4.525.743,25	14.207.966,29
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.139.100,00	3.861.000,00	0,00	-3.861.000,00
34	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	-354.577,80	-350.000,00	-306.033,12	43.966,88
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-3.500.000,00	0,00	-3.000.000,00	-3.000.000,00

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	284.522,20	3.511.000,00	-3.306.033,12	-6.817.033,12
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	2.681,82	-6.171.223,04	1.219.710,13	7.390.933,17
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.963.308,58	3.124.170,57	3.124.170,57	0,00
40	+	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.841.819,83	0,00	124.806,70	124.806,70
41	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	3.124.170,57	-3.047.052,47	4.468.687,40	7.515.739,87

3. Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen 2017

01 Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.476,56	523.915,45	445.775,21	-78.140,24
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.964,80	13.150,00	6.950,20	-6.199,80
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	273.881,93	288.621,00	292.943,09	4.322,09
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.769,30	243.330,00	295.137,15	51.807,15
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.700.567,43	946.553,00	1.561.309,57	614.756,57
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	6.544,14	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	2,50	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	2.798.206,66	2.015.569,45	2.602.115,22	586.545,77
11	-	Personalaufwendungen	-5.126.098,65	-5.149.648,32	-5.071.288,74	78.359,58
12	-	Versorgungsaufwendungen	-937.900,27	-1.065.630,00	-1.083.606,59	-17.976,59
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.815.905,65	-2.209.081,64	-2.249.743,99	-40.662,35
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.519.357,01	-1.025.886,29	-859.175,03	166.711,26
15	-	Transferaufwendungen	-10.892,78	-8.750,00	-9.232,78	-482,78
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.138.871,46	-1.143.480,00	-1.182.437,57	-38.957,57
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-10.549.025,82	-10.602.476,25	-10.455.484,70	146.991,55
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.750.819,16	-8.586.906,80	-7.853.369,48	733.537,32
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.750.819,16	-8.586.906,80	-7.853.369,48	733.537,32
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.750.819,16	-8.586.906,80	-7.853.369,48	733.537,32
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	6.544,14	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	1.882.274,50	1.558.581,89	1.823.621,67	265.039,78
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.544,14	-8.000,00	0,00	8.000,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-207.921,19	-38.067,21	-251.918,76	-213.851,55
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	1.674.353,31	1.512.514,68	1.571.702,91	59.188,23
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-6.076.465,85	-7.074.392,12	-6.281.666,57	792.725,55

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.213,00	115.542,00	3.700,00	-111.842,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.059,00	13.150,00	6.889,10	-6.260,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	583.173,21	556.190,00	871.515,88	315.325,88
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.214,99	304.630,00	345.567,60	40.937,60
7	+ Sonstige Einzahlungen	74.395,64	17.700,00	61.597,16	43.897,16
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959.055,84	1.007.212,00	1.289.269,74	282.057,74
10	- Personalauszahlungen	-4.429.361,78	-4.799.196,00	-4.395.101,83	404.094,17
11	- Versorgungsauszahlungen	-925.511,71	-932.500,00	-1.032.953,75	-100.453,75
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.820.217,40	-4.555.643,00	-4.124.938,94	430.704,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-19.691,78	-17.550,00	-16.336,78	1.213,22
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.662.460,09	-1.989.300,00	-1.907.723,93	81.576,07
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.857.242,76	-12.294.189,00	-11.477.055,23	817.133,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-9.898.186,92	-11.286.977,00	-10.187.785,49	1.099.191,51
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	429.115,26	526.000,00	537.265,79	11.265,79
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	531.227,17	113.600,00	131.576,96	17.976,96
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	84.682,42	10.000,00	26.426,72	16.426,72
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	1.045.024,85	649.600,00	695.269,47	45.669,47
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.880,50	-2.252.330,51	-1.724.162,67	528.167,84
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.991.023,97	-3.286.272,09	-1.185.846,37	2.100.425,72
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-501.415,06	-717.200,40	-522.206,97	194.993,43
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.516.319,53	-6.255.803,00	-3.432.216,01	2.823.586,99
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.471.294,68	-5.606.203,00	-2.736.946,54	2.869.256,46

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.500,00	11.165,07	5.665,07
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	5.500,00	11.165,07	5.665,07
11	-	Personalaufwendungen	-75.945,16	-78.240,56	-77.351,34	889,22
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.679,31	-224.900,00	-258.445,61	-33.545,61
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-296.624,47	-303.140,56	-335.796,95	-32.656,39
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-296.624,47	-297.640,56	-324.631,88	-26.991,32
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-296.624,47	-297.640,56	-324.631,88	-26.991,32
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-296.624,47	-297.640,56	-324.631,88	-26.991,32
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-296.624,47	-297.640,56	-324.631,88	-26.991,32

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.363,76	5.500,00	11.165,07	5.665,07
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.363,76	5.500,00	11.165,07	5.665,07
10	- Personalauszahlungen	-72.028,17	-75.142,00	-73.910,26	1.231,74
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-220.327,31	-224.900,00	-262.329,51	-37.429,51
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-292.355,48	-300.042,00	-336.239,77	-36.197,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-287.991,72	-294.542,00	-325.074,70	-30.532,70
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	532,50	500,00	500,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	532,50	500,00	500,00	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-393.301,54	-377.456,08	-390.103,77	-12.647,69
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.750,25	-3.130,00	-2.944,48	185,52
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-396.051,79	-380.586,08	-393.048,25	-12.462,17
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-395.519,29	-380.086,08	-392.548,25	-12.462,17
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-395.519,29	-380.086,08	-392.548,25	-12.462,17
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-395.519,29	-380.086,08	-392.548,25	-12.462,17
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-395.519,29	-380.086,08	-392.548,25	-12.462,17

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	532,50	500,00	500,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	532,50	500,00	500,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-252.638,69	-268.095,00	-265.257,47	2.837,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.698,25	-3.130,00	-2.996,48	133,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-255.336,94	-271.225,00	-268.253,95	2.971,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-254.804,44	-270.725,00	-267.753,95	2.971,05
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-31.099,60	-34.408,64	-20.393,40	14.015,24
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-327,93	-700,00	-523,57	176,43
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	-3.486,00	-3.000,00	-3.486,00	-486,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-34.913,53	-38.108,64	-24.402,97	13.705,67
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-34.913,53	-38.108,64	-24.402,97	13.705,67
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-34.913,53	-38.108,64	-24.402,97	13.705,67
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-34.913,53	-38.108,64	-24.402,97	13.705,67
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-34.913,53	-38.108,64	-24.402,97	13.705,67

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-17.752,86	-23.975,00	-20.106,12	3.868,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-327,93	-700,00	-264,15	435,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-3.486,00	-3.000,00	-3.071,00	-71,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.566,79	-27.675,00	-23.441,27	4.233,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-21.566,79	-27.675,00	-23.441,27	4.233,73
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-63.328,00	-70.250,00	-58.001,92	12.248,08
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175,00	-180,00	-175,10	4,90
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.266,72	-9.000,00	-7.107,23	1.892,77
17	= Ordentliche Aufwendungen	-72.769,72	-79.430,00	-65.284,25	14.145,75
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-72.769,72	-79.430,00	-65.284,25	14.145,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-72.769,72	-79.430,00	-65.284,25	14.145,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-72.769,72	-79.430,00	-65.284,25	14.145,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-72.769,72	-79.430,00	-65.284,25	14.145,75

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-63.347,82	-70.250,00	-58.174,61	12.075,39
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-175,00	-180,00	-175,10	4,90
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.266,72	-9.000,00	-7.107,23	1.892,77
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.789,54	-79.430,00	-65.456,94	13.973,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-72.789,54	-79.430,00	-65.456,94	13.973,06
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.658,00	67.590,00	67.591,00	1,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	64.658,00	67.590,00	67.591,00	1,00
11	-	Personalaufwendungen	-218.043,03	-213.559,52	-184.058,47	29.501,05
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.088,40	-35.000,00	-44.878,00	-9.878,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-245.131,43	-248.559,52	-228.936,47	19.623,05
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-180.473,43	-180.969,52	-161.345,47	19.624,05
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-180.473,43	-180.969,52	-161.345,47	19.624,05
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-180.473,43	-180.969,52	-161.345,47	19.624,05
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-180.473,43	-180.969,52	-161.345,47	19.624,05

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.658,00	67.590,00	67.591,00	1,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.658,00	67.590,00	67.591,00	1,00
10	- Personalauszahlungen	-167.782,73	-187.274,00	-157.694,64	29.579,36
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-101.053,00	-35.000,00	-50.408,40	-15.408,40
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.835,73	-222.274,00	-208.103,04	14.170,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-204.177,73	-154.684,00	-140.512,04	14.171,96
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.204,64	68.908,64	70.390,20	1.481,56
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.909,00	7.000,00	1.815,20	-5.184,80
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.601,83	107.090,00	106.531,87	-558,13
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.285,54	7.260,00	39.039,79	31.779,79
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	239,50	0,00	1.157,71	1.157,71
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	237.240,51	190.258,64	218.934,77	28.676,13
11	-	Personalaufwendungen	-339.043,27	-348.612,44	-302.749,79	45.862,65
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-212.589,01	-185.065,00	-200.874,33	-15.809,33
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-234.185,53	-201.417,66	-213.707,18	-12.289,52
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-544.770,03	-576.080,00	-594.467,26	-18.387,26
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.330.587,84	-1.311.175,10	-1.311.798,56	-623,46
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.093.347,33	-1.120.916,46	-1.092.863,79	28.052,67
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.093.347,33	-1.120.916,46	-1.092.863,79	28.052,67
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.093.347,33	-1.120.916,46	-1.092.863,79	28.052,67
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	2.318,25	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-10.342,10	-14.117,29	-379,73	13.737,56
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-8.023,85	-14.117,29	-379,73	13.737,56
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-1.101.371,18	-1.135.033,75	-1.093.243,52	41.790,23

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.943,20	7.000,00	1.804,10	-5.195,90
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	505,25	920,00	955,00	35,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.925,54	7.260,00	36.399,79	29.139,79
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.373,99	15.180,00	39.158,89	23.978,89
10	- Personalauszahlungen	-320.897,79	-334.719,00	-287.283,76	47.435,24
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.030,30	-6.500,00	-5.404,45	1.095,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-419.463,62	-441.680,00	-461.511,16	-19.831,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-746.391,71	-782.899,00	-754.199,37	28.699,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-704.017,72	-767.719,00	-715.040,48	52.678,52
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.865,94	-26.500,00	-21.559,40	4.940,60
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-19.865,94	-26.500,00	-21.559,40	4.940,60
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.865,94	-26.500,00	-21.559,40	4.940,60

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000162: Erwerb Sachanlagen Verwaltungsgebäude						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-19.865,94	-22.000,00	-17.501,44	4.498,56
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-19.865,94	-22.000,00	-17.501,44	4.498,56
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.865,94	-22.000,00	-17.501,44	4.498,56

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000244: Erwerb KFZ Zentrale Dienste						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-4.500,00	-4.057,96	442,04
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	-4.057,96	442,04
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	-4.057,96	442,04

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-17.113,68	-17.525,28	-17.134,04	391,24
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.878,73	-23.100,00	-24.117,89	-1.017,89
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	-3.780,00	-3.780,00	-3.780,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-52.772,41	-44.405,28	-45.031,93	-626,65
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-52.772,41	-44.405,28	-45.031,93	-626,65
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-52.772,41	-44.405,28	-45.031,93	-626,65
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-52.772,41	-44.405,28	-45.031,93	-626,65
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-52.772,41	-44.405,28	-45.031,93	-626,65

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-15.165,21	-15.976,00	-15.421,11	554,89
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.035,24	-23.100,00	-24.321,64	-1.221,64
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-3.780,00	-3.780,00	-2.500,00	1.280,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.980,45	-42.856,00	-42.242,75	613,25
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-49.980,45	-42.856,00	-42.242,75	613,25
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	792,68	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	792,68	5.000,00	0,00	-5.000,00
11	-	Personalaufwendungen	-35.520,88	-30.655,68	-30.175,84	479,84
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.484,90	-50.000,00	-12.281,56	37.718,44
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-89.981,12	-105.700,00	-97.369,44	8.330,56
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-177.986,90	-186.355,68	-139.826,84	46.528,84
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-177.194,22	-181.355,68	-139.826,84	41.528,84
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-177.194,22	-181.355,68	-139.826,84	41.528,84
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-177.194,22	-181.355,68	-139.826,84	41.528,84
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-177.194,22	-181.355,68	-139.826,84	41.528,84

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
10	- Personalauszahlungen	-23.935,30	-21.360,00	-19.927,59	1.432,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.319,40	-50.000,00	-15.694,96	34.305,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-88.785,53	-105.700,00	-96.022,44	9.677,56
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-167.040,23	-177.060,00	-131.644,99	45.415,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-167.040,23	-172.060,00	-131.644,99	40.415,01
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.319,70	66.370,00	76.570,29	10.200,29
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.410.898,46	833.953,00	1.260.449,38	426.496,38
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	1.493.218,16	900.323,00	1.337.019,67	436.696,67
11	-	Personalaufwendungen	-982.037,39	-863.073,24	-1.077.268,01	-214.194,77
12	-	Versorgungsaufwendungen	-937.900,27	-1.065.630,00	-1.083.606,59	-17.976,59
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.274,89	-24.000,00	-24.664,50	-664,50
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.950.212,55	-1.952.703,24	-2.185.539,10	-232.835,86
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-456.994,39	-1.052.380,24	-848.519,43	203.860,81
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-456.994,39	-1.052.380,24	-848.519,43	203.860,81
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-456.994,39	-1.052.380,24	-848.519,43	203.860,81
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-456.994,39	-1.052.380,24	-848.519,43	203.860,81

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.319,70	66.370,00	75.862,29	9.492,29
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.319,70	66.370,00	75.862,29	9.492,29
10	- Personalauszahlungen	-578.793,58	-726.056,00	-612.697,17	113.358,83
11	- Versorgungsauszahlungen	-925.511,71	-932.500,00	-1.032.953,75	-100.453,75
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.663,70	-24.000,00	-33.827,35	-9.827,35
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.524.968,99	-1.682.556,00	-1.679.478,27	3.077,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.442.649,29	-1.616.186,00	-1.603.615,98	12.570,02
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.856,01	22.000,00	12.811,00	-9.189,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	58.440,94	6.000,00	105.281,75	99.281,75
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	71.296,95	28.000,00	118.092,75	90.092,75
11	-	Personalaufwendungen	-632.667,67	-646.106,88	-561.401,69	84.705,19
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-749.179,97	0,00	-96.028,54	-96.028,54
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.258,42	-37.000,00	-24.978,25	12.021,75
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.405.106,06	-683.106,88	-682.408,48	698,40
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.333.809,11	-655.106,88	-564.315,73	90.791,15
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.333.809,11	-655.106,88	-564.315,73	90.791,15
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.333.809,11	-655.106,88	-564.315,73	90.791,15
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-1.333.809,11	-655.106,88	-564.315,73	90.791,15

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.856,01	22.000,00	12.811,00	-9.189,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	3.466,29	6.000,00	13.019,00	7.019,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.322,30	28.000,00	25.830,00	-2.170,00
10	- Personalauszahlungen	-584.602,01	-610.158,00	-541.209,20	68.948,80
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-23.242,23	-37.000,00	-24.577,67	12.422,33
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-607.844,24	-647.158,00	-565.786,87	81.371,13
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-591.521,94	-619.158,00	-539.956,87	79.201,13
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.405,04	0,00	42.137,82	42.137,82
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	66.405,04	2.500,00	42.137,82	39.637,82
11	-	Personalaufwendungen	-94.503,61	-97.518,08	-96.525,94	992,14
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,53	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-94.504,14	-97.518,08	-96.525,94	992,14
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.099,10	-95.018,08	-54.388,12	40.629,96
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.099,10	-95.018,08	-54.388,12	40.629,96
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-28.099,10	-95.018,08	-54.388,12	40.629,96
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-28.099,10	-95.018,08	-54.388,12	40.629,96

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	62.813,82	0,00	45.921,45	45.921,45
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.813,82	2.500,00	45.921,45	43.421,45
10	- Personalauszahlungen	-93.630,62	-96.941,00	-95.830,62	1.110,38
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.630,62	-96.941,00	-95.830,62	1.110,38
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.816,80	-94.441,00	-49.909,17	44.531,83
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43,02	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.872,00	6.000,00	5.114,00	-886,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.083,97	106.000,00	96.110,60	-9.889,40
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.972,00	25.400,00	25.400,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	123.131,35	105.000,00	50.461,93	-54.538,07
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	2,50	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	242.104,84	242.400,00	177.086,53	-65.313,47
11	-	Personalaufwendungen	-62.829,79	-64.307,64	-63.595,57	712,07
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.706,53	-18.000,00	-16.957,06	1.042,94
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-18.430,00	0,00	18.430,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-88.706,35	-34.500,00	-34.868,48	-368,48
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-172.242,67	-135.237,64	-115.421,11	19.816,53
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	69.862,17	107.162,36	61.665,42	-45.496,94
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	69.862,17	107.162,36	61.665,42	-45.496,94
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	69.862,17	107.162,36	61.665,42	-45.496,94
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	69.862,17	107.162,36	61.665,42	-45.496,94

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.932,00	6.000,00	5.064,00	-936,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.842,77	106.000,00	95.956,56	-10.043,44
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.972,00	25.400,00	25.400,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	7.213,39	5.000,00	584,98	-4.415,02
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.960,16	142.400,00	127.005,54	-15.394,46
10	- Personalauszahlungen	-60.863,82	-62.865,00	-61.668,70	1.196,30
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.385,82	-18.000,00	-17.204,27	795,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-26.417,58	-34.500,00	-33.933,98	566,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.667,22	-115.365,00	-112.806,95	2.558,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	18.292,94	27.035,00	14.198,59	-12.836,41
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	471.661,79	100.000,00	109.877,96	9.877,96
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	84.682,42	10.000,00	26.426,72	16.426,72
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	556.344,21	110.000,00	136.304,68	26.304,68
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.880,50	-2.252.330,51	-931.382,61	1.320.947,90
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-23.880,50	-2.252.330,51	-931.382,61	1.320.947,90
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	532.463,71	-2.142.330,51	-795.077,93	1.347.252,58

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000064: Kostenerstattung Kompensation						
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	84.682,42	10.000,00	26.426,72	16.426,72
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	84.682,42	10.000,00	26.426,72	16.426,72
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.586,01	-12.000,00	-3.676,05	8.323,95
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.586,01	-12.000,00	-3.676,05	8.323,95
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	70.096,41	-2.000,00	22.750,67	24.750,67

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000178: Grundstückskäufe						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-9.294,49	-2.240.330,51	-927.706,56	1.312.623,95
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-9.294,49	-2.240.330,51	-927.706,56	1.312.623,95
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.294,49	-2.240.330,51	-927.706,56	1.312.623,95

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000179: Grundstücksverkäufe						
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	471.661,79	100.000,00	109.877,96	9.877,96
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	471.661,79	100.000,00	109.877,96	9.877,96
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	471.661,79	100.000,00	109.877,96	9.877,96

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.884,71	20.498,94	22.984,52	2.485,58
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.643,00	37.210,00	37.203,00	-7,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	414,02	414,02
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	58.587,71	57.708,94	60.601,54	2.892,60
11	-	Personalaufwendungen	-184.354,93	-190.452,28	-186.607,92	3.844,36
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-407.982,21	-458.350,00	-458.135,90	214,10
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-76.223,71	-70.131,15	-65.650,43	4.480,72
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.705,66	-44.000,00	-43.419,30	580,70
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-710.266,51	-762.933,43	-753.813,55	9.119,88
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-651.678,80	-705.224,49	-693.212,01	12.012,48
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-651.678,80	-705.224,49	-693.212,01	12.012,48
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-651.678,80	-705.224,49	-693.212,01	12.012,48
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-651.678,80	-705.224,49	-693.212,01	12.012,48

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.643,00	37.210,00	37.203,00	-7,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	414,02	414,02
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.703,00	37.210,00	37.617,02	407,02
10	- Personalauszahlungen	-182.190,62	-188.903,00	-184.288,14	4.614,86
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-404.683,27	-458.350,00	-455.324,50	3.025,50
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.705,66	-44.000,00	-38.136,14	5.863,86
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-628.579,55	-691.253,00	-677.748,78	13.504,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-594.876,55	-654.043,00	-640.131,76	13.911,24
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	240,00	100,00	0,00	-100,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	240,00	100,00	0,00	-100,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-67.549,94	-121.200,00	-117.499,87	3.700,13
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-67.549,94	-121.200,00	-117.499,87	3.700,13
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-67.309,94	-121.100,00	-117.499,87	3.600,13

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000163: Software						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-15.765,16	-63.600,00	-51.975,61	11.624,39
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-15.765,16	-63.600,00	-51.975,61	11.624,39
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-15.765,16	-63.600,00	-51.975,61	11.624,39

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000164: Erwerb Sachanlagen TUIV						
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	240,00	100,00	0,00	-100,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	240,00	100,00	0,00	-100,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-51.784,78	-57.600,00	-65.524,26	-7.924,26
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-51.784,78	-57.600,00	-65.524,26	-7.924,26
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.544,78	-57.500,00	-65.524,26	-8.024,26

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.865,88	289.401,48	188.141,61	-101.259,87
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.136,13	72.531,00	85.863,30	13.332,30
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	25.357,00	25.357,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.100,00	80.007,96	78.907,96
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	6.544,14	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	354.546,15	363.032,48	379.369,87	16.337,39
11	-	Personalaufwendungen	-448.877,45	-457.823,00	-410.760,66	47.062,34
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-910.875,42	-1.284.111,64	-1.343.896,09	-59.784,45
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-250.333,63	-532.873,98	-255.622,01	277.251,97
15	-	Transferaufwendungen	-3.626,78	-1.970,00	-1.966,78	3,22
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.367,48	-16.620,00	-15.305,09	1.314,91
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.629.080,76	-2.293.398,62	-2.027.550,63	265.847,99
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.274.534,61	-1.930.366,14	-1.648.180,76	282.185,38
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.274.534,61	-1.930.366,14	-1.648.180,76	282.185,38
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.274.534,61	-1.930.366,14	-1.648.180,76	282.185,38
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	6.544,14	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	-6.544,14	-8.000,00	0,00	8.000,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-180.523,16	-7.689,13	-223.945,43	-216.256,30
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-180.523,16	-15.689,13	-223.945,43	-208.256,30
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-1.455.057,77	-1.946.055,27	-1.872.126,19	73.929,08

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.213,00	115.542,00	3.700,00	-111.842,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	492.765,19	446.270,00	773.629,32	327.359,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.507,96	61.300,00	76.069,42	14.769,42
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	6.200,00	1.157,71	-5.042,29
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.486,15	629.312,00	854.556,45	225.244,45
10	- Personalauszahlungen	-448.748,36	-457.823,00	-411.613,59	46.209,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.126.582,67	-3.809.238,00	-3.418.831,08	390.406,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-12.425,78	-10.770,00	-10.765,78	4,22
15	- Sonstige Auszahlungen	-677.490,86	-996.840,00	-864.247,89	132.592,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.265.247,67	-5.274.671,00	-4.705.458,34	569.212,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.742.761,52	-4.645.359,00	-3.850.901,89	794.457,11
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	429.115,26	526.000,00	537.265,79	11.265,79
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	429.115,26	526.000,00	537.265,79	11.265,79
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-792.780,06	-792.780,06
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.991.023,97	-3.286.272,09	-1.185.846,37	2.100.425,72
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-175.925,57	-326.852,03	-165.836,73	161.015,30
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.166.949,54	-3.613.124,12	-2.144.463,16	1.468.660,96
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.737.834,28	-3.087.124,12	-1.607.197,37	1.479.926,75

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
		2016	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000001: Kernsanierung und Erweiterung Rathaus					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-441.047,10	-246.463,96	-123.632,86	122.831,10
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.805,72	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-450.852,82	-246.463,96	-123.632,86	122.831,10
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-450.852,82	-246.463,96	-123.632,86	122.831,10

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
		2016	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000003: BGA Gebäudemanagement					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.471,88	-1.000,00	-155,95	844,05
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-5.471,88	-1.000,00	-155,95	844,05
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.471,88	-1.000,00	-155,95	844,05

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
		2016	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000106: Bau Unterbringung Asylbewerber etc.					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-116.120,99	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-116.120,99	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-116.120,99	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
		2016	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000111: Sanierung Hubertusgrundschule					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.073,39	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-11.073,39	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.073,39	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000128: Sanierung Schulzentrum						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	333.531,59	526.000,00	426.116,33	-99.883,67
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	333.531,59	526.000,00	426.116,33	-99.883,67
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-466.587,00	-769.683,68	-494.497,13	275.186,55
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-466.587,00	-769.683,68	-494.497,13	275.186,55
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-133.055,41	-243.683,68	-68.380,80	175.302,88

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000186: IT-Verkabelung Schulzentrum						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.964,50	0,00	88.124,94	88.124,94
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	74.964,50	0,00	88.124,94	88.124,94
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-486.719,28	-1.067.124,45	-562.739,13	504.385,32
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-486.719,28	-1.067.124,45	-562.739,13	504.385,32
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-411.754,78	-1.067.124,45	-474.614,19	592.510,26

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000188: Baumaßnahme GS-St.-Antonius						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	699,72	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	699,72	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	699,72	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000214: Anschaffung Mobilwohnheime Ladestr.						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-463.698,63	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-463.698,63	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-463.698,63	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000217: Abzugsanlagen Naturwiss. Räume						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.619,17	0,00	20.945,81	20.945,81
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	20.619,17	0,00	20.945,81	20.945,81
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-160.647,97	-261.852,03	-160.504,28	101.347,75
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-160.647,97	-261.852,03	-160.504,28	101.347,75
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-140.028,80	-261.852,03	-139.558,47	122.293,56

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000218: Sonnenschutz Grundschule Wetten						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.477,30	-8.000,00	-4.307,87	3.692,13
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-6.477,30	-8.000,00	-4.307,87	3.692,13
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.477,30	-8.000,00	-4.307,87	3.692,13

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000236: Erweiterung Gesamtschule						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	174,71	174,71
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	174,71	174,71
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-195.000,00	-669,38	194.330,62
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-195.000,00	-669,38	194.330,62
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-195.000,00	-494,67	194.505,33

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000245: Notstrom, Klimatisierung Feuerwehr						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-64.000,00	-3.272,50	60.727,50
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-64.000,00	-3.272,50	60.727,50
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-64.000,00	-3.272,50	60.727,50

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000252: Kauf von Klimasplitgeräten Spatzennest						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.904,00	1.904,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	1.904,00	1.904,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.904,00	-1.904,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	-1.904,00	-1.904,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000263: Kauf Gebäude Karl-Leisner-Str. Asylbew.						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-792.780,06	-792.780,06
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	-792.780,06	-792.780,06
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-792.780,06	-792.780,06

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.685,63	145.106,39	164.258,88	19.152,49
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183,80	150,00	21,00	-129,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	4.437,32	1.437,32
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.035,05	4.500,00	0,00	-4.500,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	40.919,64	0,00	20.899,00	20.899,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	208.824,12	152.756,39	189.616,20	36.859,81
11	-	Personalaufwendungen	-1.547.432,65	-1.659.659,00	-1.595.160,38	64.498,62
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-178.885,92	-189.575,00	-192.782,49	-3.207,49
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-209.434,17	-203.033,50	-228.166,87	-25.133,37
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.022,30	-33.550,00	-33.989,93	-439,93
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.980.775,04	-2.085.817,50	-2.050.099,67	35.717,83
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.771.950,92	-1.933.061,11	-1.860.483,47	72.577,64
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.771.950,92	-1.933.061,11	-1.860.483,47	72.577,64
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.771.950,92	-1.933.061,11	-1.860.483,47	72.577,64
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	1.879.956,25	1.558.581,89	1.823.621,67	265.039,78
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-17.055,93	-16.260,79	-27.593,60	-11.332,81
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	1.862.900,32	1.542.321,10	1.796.028,07	253.706,97
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	90.949,40	-390.740,01	-64.455,40	326.284,61

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183,80	150,00	21,00	-129,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000,00	975,00	-2.025,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.969,02	4.500,00	3.066,03	-1.433,97
7	+ Sonstige Einzahlungen	369,64	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.522,46	7.650,00	4.062,03	-3.587,97
10	- Personalauszahlungen	-1.546.984,20	-1.659.659,00	-1.590.018,85	69.640,15
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.677,77	-189.575,00	-187.718,79	1.856,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-31.345,63	-33.550,00	-32.625,68	924,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.755.007,60	-1.882.784,00	-1.810.363,32	72.420,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.751.485,14	-1.875.134,00	-1.806.301,29	68.832,71
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.325,38	13.500,00	21.699,00	8.199,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	59.325,38	13.500,00	21.699,00	8.199,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-238.073,61	-242.648,37	-217.310,97	25.337,40
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-238.073,61	-242.648,37	-217.310,97	25.337,40
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-178.748,23	-229.148,37	-195.611,97	33.536,40

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000165: Erwerb Sachanlagen Bauhof						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.486,48	-7.000,00	-9.815,78	-2.815,78
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.486,48	-7.000,00	-9.815,78	-2.815,78
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.486,48	-7.000,00	-9.815,78	-2.815,78

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000176: Erwerb KFZ Bauhof						
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.325,38	13.500,00	21.699,00	8.199,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	59.325,38	13.500,00	21.699,00	8.199,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-232.587,13	-235.648,37	-207.495,19	28.153,18
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-232.587,13	-235.648,37	-207.495,19	28.153,18
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-173.261,75	-222.148,37	-185.796,19	36.352,18

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245.859,88	211.497,19	225.472,31	13.975,12
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	309.627,18	332.000,00	375.148,23	43.148,23
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.114,75	96.650,00	84.513,62	-12.136,38
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.704,36	36.000,00	57.268,28	21.268,28
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	225.253,55	182.000,00	188.239,37	6.239,37
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	875.559,72	858.147,19	930.641,81	72.494,62
11	-	Personalaufwendungen	-1.102.294,41	-1.183.378,48	-1.101.657,72	81.720,76
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-521.367,96	-860.695,00	-334.514,32	526.180,68
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-462.452,24	-306.986,33	-321.121,72	-14.135,39
15	-	Transferaufwendungen	-1.369,35	-1.600,00	-13.991,64	-12.391,64
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-281.551,94	-253.870,00	-310.562,24	-56.692,24
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-2.369.035,90	-2.606.529,81	-2.081.847,64	524.682,17
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.493.476,18	-1.748.382,62	-1.151.205,83	597.176,79
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.493.476,18	-1.748.382,62	-1.151.205,83	597.176,79
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.493.476,18	-1.748.382,62	-1.151.205,83	597.176,79
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	20.065,53	0,00	19.287,26	19.287,26
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-47.765,58	-20.927,38	-77.467,71	-56.540,33
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-27.700,05	-20.927,38	-58.180,45	-37.253,07
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-1.521.176,23	-1.769.310,00	-1.209.386,28	559.923,72

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.340,00	3.000,00	6.812,01	3.812,01
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	308.958,92	332.000,00	383.376,17	51.376,17
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.531,46	68.500,00	57.894,12	-10.605,88
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.704,36	36.000,00	56.903,64	20.903,64
7	+	Sonstige Einzahlungen	219.317,13	182.000,00	189.809,88	7.809,88
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.851,87	621.500,00	694.795,82	73.295,82
10	-	Personalauszahlungen	-1.011.125,39	-1.116.096,00	-1.023.333,33	92.762,67
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-402.902,47	-799.225,00	-262.188,94	537.036,06
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-1.369,35	-1.600,00	-1.639,64	-39,64
15	-	Sonstige Auszahlungen	-212.001,90	-253.870,00	-249.163,89	4.706,11
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.627.399,11	-2.170.791,00	-1.536.325,80	634.465,20
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.013.547,24	-1.549.291,00	-841.529,98	707.761,02
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	145.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	145.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-553.072,59	-580.890,95	-184.663,14	396.227,81
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-553.072,59	-580.890,95	-184.663,14	396.227,81
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-407.191,86	-504.890,95	-87.630,84	417.260,11

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.141,64	0,00	12.352,01	12.352,01
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.028,76	6.000,00	7.327,73	1.327,73
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.368,42	25.000,00	19.776,54	-5.223,46
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.409,91	2.000,00	1.896,00	-104,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	42.948,73	33.000,00	41.352,28	8.352,28
11	-	Personalaufwendungen	-201.484,48	-232.151,56	-193.123,76	39.027,80
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-333.096,16	-556.370,00	-72.132,54	484.237,46
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-78,50	0,00	-5.957,25	-5.957,25
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	-12.352,00	-12.352,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.860,95	-11.450,00	-11.784,04	-334,04
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-545.520,09	-799.971,56	-295.349,59	504.621,97
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-502.571,36	-766.971,56	-253.997,31	512.974,25
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-502.571,36	-766.971,56	-253.997,31	512.974,25
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-502.571,36	-766.971,56	-253.997,31	512.974,25
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-6.340,04	0,00	-11.459,35	-11.459,35
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-6.340,04	0,00	-11.459,35	-11.459,35
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-508.911,40	-766.971,56	-265.456,66	501.514,90

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.340,00	0,00	6.812,01	6.812,01
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.968,76	6.000,00	12.072,73	6.072,73
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.427,62	25.000,00	20.159,63	-4.840,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.531,91	2.000,00	2.503,18	503,18
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.268,29	33.000,00	41.547,55	8.547,55
10	- Personalauszahlungen	-189.492,78	-222.610,00	-182.389,37	40.220,63
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-290.349,70	-556.370,00	-110.977,12	445.392,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.775,20	-11.450,00	-10.665,19	784,81
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-489.617,68	-790.430,00	-304.031,68	486.398,32
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-451.349,39	-757.430,00	-262.484,13	494.945,87
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-215.297,67	-300.000,00	-5.445,07	294.554,93
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-215.297,67	-300.000,00	-5.445,07	294.554,93
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-215.297,67	-300.000,00	-5.445,07	294.554,93

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000173: Erwerb Sachanlagen Asylbewerberheim					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-215.297,67	-300.000,00	-5.445,07	294.554,93
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-215.297,67	-300.000,00	-5.445,07	294.554,93
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-215.297,67	-300.000,00	-5.445,07	294.554,93

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.017,21	20.000,00	20.474,24	474,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	24.017,21	20.000,00	20.474,24	474,24
11	- Personalaufwendungen	-39.553,58	-42.750,00	-41.187,23	1.562,77
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-39.553,58	-42.750,00	-41.187,23	1.562,77
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-15.536,37	-22.750,00	-20.712,99	2.037,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-15.536,37	-22.750,00	-20.712,99	2.037,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.536,37	-22.750,00	-20.712,99	2.037,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-15.536,37	-22.750,00	-20.712,99	2.037,01

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.067,21	20.000,00	20.384,24	384,24
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.067,21	20.000,00	20.384,24	384,24
10	- Personalauszahlungen	-39.442,28	-42.750,00	-40.911,00	1.839,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.442,28	-42.750,00	-40.911,00	1.839,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-15.375,07	-22.750,00	-20.526,76	2.223,24
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.257,14	40.000,00	35.304,79	-4.695,21
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	38.257,14	40.000,00	35.304,79	-4.695,21
11	-	Personalaufwendungen	-17.976,04	-18.942,60	-18.125,04	817,56
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.092,94	-14.000,00	-8.966,90	5.033,10
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-208,25	-220,00	-208,25	11,75
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-30.277,23	-33.162,60	-27.300,19	5.862,41
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.979,91	6.837,40	8.004,60	1.167,20
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.979,91	6.837,40	8.004,60	1.167,20
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.979,91	6.837,40	8.004,60	1.167,20
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	20.065,53	0,00	19.287,26	19.287,26
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-40.131,06	-20.927,38	-38.574,52	-17.647,14
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-20.065,53	-20.927,38	-19.287,26	1.640,12
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-12.085,62	-14.089,98	-11.282,66	2.807,32

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.813,84	40.000,00	36.005,49	-3.994,51
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.813,84	40.000,00	36.005,49	-3.994,51
10	-	Personalauszahlungen	-15.806,21	-17.265,00	-16.197,88	1.067,12
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.160,51	-14.000,00	-8.891,64	5.108,36
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-208,25	-220,00	-208,25	11,75
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.174,97	-31.485,00	-25.297,77	6.187,23
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	9.638,87	8.515,00	10.707,72	2.192,72
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.693,60	81.000,00	92.578,20	11.578,20
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	218.843,64	180.000,00	185.463,87	5.463,87
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	310.537,24	261.000,00	278.042,07	17.042,07
11	-	Personalaufwendungen	-166.461,26	-161.260,32	-145.370,22	15.890,10
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.556,79	-1.600,00	-1.710,30	-110,30
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-168.018,05	-162.860,32	-147.080,52	15.779,80
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	142.519,19	98.139,68	130.961,55	32.821,87
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	142.519,19	98.139,68	130.961,55	32.821,87
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	142.519,19	98.139,68	130.961,55	32.821,87
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	142.519,19	98.139,68	130.961,55	32.821,87

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.997,36	81.000,00	93.054,40	12.054,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	212.785,22	180.000,00	186.505,70	6.505,70
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.782,58	261.000,00	279.560,10	18.560,10
10	- Personalauszahlungen	-152.678,12	-145.848,00	-128.593,67	17.254,33
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.611,83	-1.600,00	-1.640,93	-40,93
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.289,95	-147.448,00	-130.234,60	17.213,40
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	149.492,63	113.552,00	149.325,50	35.773,50
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.832,40	165.000,00	158.165,80	-6.834,20
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	879,50	879,50
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	145.832,40	165.000,00	159.045,30	-5.954,70
11	-	Personalaufwendungen	-292.493,37	-358.145,04	-307.898,27	50.246,77
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.247,42	-100.000,00	-96.869,47	3.130,53
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-385.740,79	-458.145,04	-404.767,74	53.377,30
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-239.908,39	-293.145,04	-245.722,44	47.422,60
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-239.908,39	-293.145,04	-245.722,44	47.422,60
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-239.908,39	-293.145,04	-245.722,44	47.422,60
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-239.908,39	-293.145,04	-245.722,44	47.422,60

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	145.849,40	165.000,00	158.123,80	-6.876,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	801,00	801,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	145.849,40	165.000,00	158.924,80	-6.075,20
10	- Personalauszahlungen	-283.863,96	-353.824,00	-303.205,76	50.618,24
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-94.911,06	-100.000,00	-95.921,62	4.078,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-378.775,02	-453.824,00	-399.127,38	54.696,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-232.925,62	-288.824,00	-240.202,58	48.621,42
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.347,20	42.000,00	53.554,81	11.554,81
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.290,00	3.500,00	1.316,00	-2.184,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	42.637,20	45.500,00	54.870,81	9.370,81
11	-	Personalaufwendungen	-111.372,04	-79.464,52	-112.722,46	-33.257,94
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-782,52	-1.455,00	-1.263,37	191,63
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-112.454,56	-81.219,52	-114.285,83	-33.066,31
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-69.817,36	-35.719,52	-59.415,02	-23.695,50
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-69.817,36	-35.719,52	-59.415,02	-23.695,50
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-69.817,36	-35.719,52	-59.415,02	-23.695,50
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-69.817,36	-35.719,52	-59.415,02	-23.695,50

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.347,20	42.000,00	53.449,81	11.449,81
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.290,00	3.500,00	1.316,00	-2.184,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.637,20	45.500,00	54.765,81	9.265,81
10	- Personalauszahlungen	-71.704,59	-57.561,00	-86.217,07	-28.656,07
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-782,52	-1.455,00	-1.263,37	191,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-300,00	-300,00	-300,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.787,11	-59.316,00	-87.780,44	-28.464,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-30.149,91	-13.816,00	-33.014,63	-19.198,63
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30.000,00	26.053,99	-3.946,01
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	30.000,00	26.053,99	-3.946,01
11	-	Personalaufwendungen	-22.767,27	-29.305,60	-26.041,12	3.264,48
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-30.000,00	-27.820,20	2.179,80
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-22.767,27	-59.305,60	-53.861,32	5.444,28
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.767,27	-29.305,60	-27.807,33	1.498,27
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.767,27	-29.305,60	-27.807,33	1.498,27
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.767,27	-29.305,60	-27.807,33	1.498,27
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-1.294,48	0,00	-27.433,84	-27.433,84
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-1.294,48	0,00	-27.433,84	-27.433,84
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-24.061,75	-29.305,60	-55.241,17	-25.935,57

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30.000,00	25.689,35	-4.310,65
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	30.000,00	25.689,35	-4.310,65
10	- Personalauszahlungen	-20.362,40	-27.628,00	-24.164,76	3.463,24
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-986,14	-30.000,00	-27.820,20	2.179,80
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.348,54	-57.628,00	-51.984,96	5.643,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-21.348,54	-27.628,00	-26.295,61	1.332,39
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	225.718,24	211.497,19	213.120,30	1.623,11
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.708,01	18.000,00	43.047,45	25.047,45
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.199,19	28.150,00	28.116,29	-33,71
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.704,36	6.000,00	31.214,29	25.214,29
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	271.329,80	263.647,19	315.498,33	51.851,14
11	-	Personalaufwendungen	-250.186,37	-261.358,84	-257.189,62	4.169,22
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-175.396,34	-258.870,00	-224.331,31	34.538,69
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-462.373,74	-306.986,33	-315.164,47	-8.178,14
15	-	Transferaufwendungen	-1.369,35	-1.600,00	-1.639,64	-39,64
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-175.378,53	-140.300,00	-199.690,18	-59.390,18
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.064.704,33	-969.115,17	-998.015,22	-28.900,05
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-793.374,53	-705.467,98	-682.516,89	22.951,09
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-793.374,53	-705.467,98	-682.516,89	22.951,09
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-793.374,53	-705.467,98	-682.516,89	22.951,09
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-793.374,53	-705.467,98	-682.516,89	22.951,09

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.728,99	18.000,00	46.291,19	28.291,19
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	413,00	413,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.704,36	6.000,00	31.214,29	25.214,29
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.433,35	27.000,00	77.918,48	50.918,48
10	- Personalauszahlungen	-237.775,05	-248.610,00	-241.653,82	6.956,18
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.623,60	-197.400,00	-113.236,61	84.163,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-1.369,35	-1.600,00	-1.639,64	-39,64
15	- Sonstige Auszahlungen	-105.195,56	-140.300,00	-140.427,90	-127,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-442.963,56	-587.910,00	-496.957,97	90.952,03
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-421.530,21	-560.910,00	-419.039,49	141.870,51
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	145.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	145.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-337.774,92	-280.890,95	-179.218,07	101.672,88
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-337.774,92	-280.890,95	-179.218,07	101.672,88
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-191.894,19	-204.890,95	-82.185,77	122.705,18

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000058: Landeszuschuss Feuerschutz						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	75.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	75.880,73	76.000,00	97.032,30	21.032,30

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000069: Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-110.169,76	-152.000,00	-73.189,52	78.810,48
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-110.169,76	-152.000,00	-73.189,52	78.810,48
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-110.169,76	-152.000,00	-73.189,52	78.810,48

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000103: Ausrüstung Feuerwehr (Festwert)						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-52.218,40	-15.090,95	-67.029,61	-51.938,66
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-52.218,40	-15.090,95	-67.029,61	-51.938,66
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-52.218,40	-15.090,95	-67.029,61	-51.938,66

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000170: Erwerb Sachanlagen Feuerwehr						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	70.000,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016			
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	70.000,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-175.386,76	-113.800,00	-38.998,94	74.801,06
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-175.386,76	-113.800,00	-38.998,94	74.801,06
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-105.386,76	-113.800,00	-38.998,94	74.801,06

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.175.912,04	2.069.248,72	1.402.919,60	-666.329,12
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	263.516,78	263.516,78
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.183,00	250.000,00	261.354,50	11.354,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.070,69	31.445,00	26.501,76	-4.943,24
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.594,08	49.916,00	68.135,15	18.219,15
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.001,34	3.893,93	2.253,93	-1.640,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	2.561.761,15	2.404.503,65	2.024.681,72	-379.821,93
11	-	Personalaufwendungen	-955.887,93	-979.180,00	-967.189,01	11.990,99
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.982.444,74	-2.906.095,00	-3.261.280,76	-355.185,76
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.120.013,35	-1.178.319,33	-1.131.501,86	46.817,47
15	-	Transferaufwendungen	-238.326,22	-255.625,00	-231.517,15	24.107,85
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-272.609,14	-270.610,00	-268.249,92	2.360,08
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-5.569.281,38	-5.589.829,33	-5.859.738,70	-269.909,37
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.007.520,23	-3.185.325,68	-3.835.056,98	-649.731,30
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.007.520,23	-3.185.325,68	-3.835.056,98	-649.731,30
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.007.520,23	-3.185.325,68	-3.835.056,98	-649.731,30
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-3.007.520,23	-3.185.325,68	-3.835.056,98	-649.731,30

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.477.431,01	1.393.795,00	687.632,83	-706.162,17
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.899,00	250.000,00	263.584,10	13.584,10
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.115,00	0,00	-5.115,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.594,08	34.916,00	74.335,99	39.419,99
7	+	Sonstige Einzahlungen	719,19	2.940,00	1.300,00	-1.640,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.791.643,28	1.686.766,00	1.026.852,92	-659.913,08
10	-	Personalauszahlungen	-922.290,26	-979.180,00	-963.650,48	15.529,52
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.624.621,02	-1.799.550,00	-1.583.191,68	216.358,32
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-245.666,92	-255.625,00	-231.517,15	24.107,85
15	-	Sonstige Auszahlungen	-257.357,47	-205.790,00	-266.436,25	-60.646,25
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.049.935,67	-3.240.145,00	-3.044.795,56	195.349,44
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.258.292,39	-1.553.379,00	-2.017.942,64	-464.563,64
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	145.002,50	190.000,00	852.275,77	662.275,77
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	145.252,50	190.000,00	852.275,77	662.275,77
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-220.392,02	-728.380,09	-285.010,28	443.369,81
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-220.392,02	-728.380,09	-285.010,28	443.369,81
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-75.139,52	-538.380,09	567.265,49	1.105.645,58

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.247,50	63.788,76	64.506,10	717,34
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	4.895,12	4.895,12
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.285,00	2.285,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	283,23	280,00	283,23	3,23
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	1.925,23	-574,77
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	72.530,73	66.568,76	73.894,68	7.325,92
11	- Personalaufwendungen	-68.604,27	-69.268,00	-72.637,76	-3.369,76
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-152.934,00	-132.630,00	-156.432,68	-23.802,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-120.999,56	-110.772,17	-111.722,03	-949,86
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.946,57	-22.375,00	-20.326,47	2.048,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-361.484,40	-335.045,17	-361.118,94	-26.073,77
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-288.953,67	-268.476,41	-287.224,26	-18.747,85
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-288.953,67	-268.476,41	-287.224,26	-18.747,85
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-288.953,67	-268.476,41	-287.224,26	-18.747,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-288.953,67	-268.476,41	-287.224,26	-18.747,85

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.265,00	2.265,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.265,00	2.265,00
10	- Personalauszahlungen	-65.916,50	-69.268,00	-72.284,82	-3.016,82
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.643,07	-21.590,00	-17.627,79	3.962,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.918,53	-10.425,00	-20.126,05	-9.701,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.478,10	-101.283,00	-110.038,66	-8.755,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-95.478,10	-101.283,00	-107.773,66	-6.490,66
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.945,13	-10.570,00	-2.029,25	8.540,75
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-7.945,13	-10.570,00	-2.029,25	8.540,75
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.945,13	-10.570,00	970,75	11.540,75

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000156: Erwerb Sachanlagen GS Hubertus						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.309,31	-8.270,00	-1.780,60	6.489,40
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.309,31	-8.270,00	-1.780,60	6.489,40
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.309,31	-8.270,00	-1.780,60	6.489,40

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000204: Erwerb Sachanlageverm. IT GS St Hubertus						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.635,82	-2.300,00	-248,65	2.051,35
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.635,82	-2.300,00	-248,65	2.051,35
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.635,82	-2.300,00	2.751,35	5.051,35

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.006,41	98.829,43	99.703,78	874,35
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	10.712,28	10.712,28
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.555,00	3.555,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	339,85	340,00	339,85	-0,15
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	1.271,96	-1.228,04
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	100.346,26	101.669,43	115.582,87	13.913,44
11	- Personalaufwendungen	-102.854,41	-93.910,00	-91.392,69	2.517,31
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.883,33	-227.555,00	-258.401,13	-30.846,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-156.837,01	-168.573,22	-159.765,95	8.807,27
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.251,35	-31.650,00	-33.353,75	-1.703,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	-560.826,10	-521.688,22	-542.913,52	-21.225,30
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-460.479,84	-420.018,79	-427.330,65	-7.311,86
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-460.479,84	-420.018,79	-427.330,65	-7.311,86
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-460.479,84	-420.018,79	-427.330,65	-7.311,86
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-460.479,84	-420.018,79	-427.330,65	-7.311,86

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	3.555,00	3.555,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	3.555,00	3.555,00
10	- Personalauszahlungen	-99.666,72	-93.910,00	-91.143,02	2.766,98
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.775,25	-28.830,00	-15.201,58	13.628,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.374,44	-6.700,00	-33.302,12	-26.602,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-151.816,41	-129.440,00	-139.646,72	-10.206,72
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-151.816,41	-129.440,00	-136.091,72	-6.651,72
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.000,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	17.250,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-18.887,65	-6.300,00	-5.213,67	1.086,33
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-18.887,65	-6.300,00	-5.213,67	1.086,33
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.637,65	-6.300,00	-5.213,67	1.086,33

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000157: Erwerb Sachanlagen GS Antonius						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	15.250,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.952,64	-3.800,00	-3.578,21	221,79
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.952,64	-3.800,00	-3.578,21	221,79
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.297,36	-3.800,00	-3.578,21	221,79

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000205: Erwerb Sachanlageverm. IT GS St Antonius						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.000,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-13.935,01	-2.500,00	-1.635,46	864,54
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-13.935,01	-2.500,00	-1.635,46	864,54
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.935,01	-2.500,00	-1.635,46	864,54

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.246,44	47.975,10	50.375,10	2.400,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	9.626,03	9.626,03
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.112,50	1.112,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141,60	140,00	141,60	1,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	2.112,54	-387,46
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	704,75	704,76	704,76	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	49.092,79	51.319,86	64.072,53	12.752,67
11	- Personalaufwendungen	-65.667,81	-68.770,00	-69.789,26	-1.019,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.202,25	-98.530,00	-121.926,45	-23.396,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.203,28	-68.518,52	-71.751,99	-3.233,47
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.741,97	-15.650,00	-15.884,42	-234,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-232.815,31	-251.468,52	-279.352,12	-27.883,60
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-183.722,52	-200.148,66	-215.279,59	-15.130,93
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-183.722,52	-200.148,66	-215.279,59	-15.130,93
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-183.722,52	-200.148,66	-215.279,59	-15.130,93
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-183.722,52	-200.148,66	-215.279,59	-15.130,93

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	1.062,50	1.062,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.062,50	1.062,50
10	- Personalauszahlungen	-64.154,89	-68.770,00	-69.635,08	-865,08
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.025,75	-15.220,00	-8.524,89	6.695,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.523,49	-5.400,00	-15.836,05	-10.436,05
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.704,13	-89.390,00	-93.996,02	-4.606,02
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-88.704,13	-89.390,00	-92.933,52	-3.543,52
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.400,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	2.400,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-9.482,42	-9.717,00	-3.189,34	6.527,66
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-9.482,42	-9.717,00	-3.189,34	6.527,66
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.082,42	-9.717,00	-3.189,34	6.527,66

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000158: Erwerb Sachanlagen GS W'donk						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.504,91	-4.100,00	-2.944,33	1.155,67
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.504,91	-4.100,00	-2.944,33	1.155,67
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.504,91	-4.100,00	-2.944,33	1.155,67

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000206: Erwerb Sachanlageverm. IT Overberg GS						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.400,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.400,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.977,51	-5.617,00	-245,01	5.371,99
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.977,51	-5.617,00	-245,01	5.371,99
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.577,51	-5.617,00	-245,01	5.371,99

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.957,66	33.807,95	35.316,39	1.508,44
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	580,00	580,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	141,60	140,00	141,60	1,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	2.493,40	-6,60
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	36.099,26	36.447,95	38.531,39	2.083,44
11	- Personalaufwendungen	-27.344,37	-30.676,00	-30.967,11	-291,11
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.617,17	-83.675,00	-90.842,53	-7.167,53
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-54.551,32	-50.339,70	-53.014,10	-2.674,40
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.370,26	-9.795,00	-9.569,34	225,66
17	= Ordentliche Aufwendungen	-216.883,12	-174.485,70	-184.393,08	-9.907,38
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-180.783,86	-138.037,75	-145.861,69	-7.823,94
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-180.783,86	-138.037,75	-145.861,69	-7.823,94
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-180.783,86	-138.037,75	-145.861,69	-7.823,94
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-180.783,86	-138.037,75	-145.861,69	-7.823,94

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	580,00	580,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	580,00	580,00
10	- Personalauszahlungen	-25.843,39	-30.676,00	-30.702,53	-26,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.536,36	-10.505,00	-5.978,30	4.526,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-9.160,15	-3.900,00	-9.492,32	-5.592,32
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.539,90	-45.081,00	-46.173,15	-1.092,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-40.539,90	-45.081,00	-45.593,15	-512,15
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.682,08	-4.489,34	-2.363,54	2.125,80
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.682,08	-4.489,34	-2.363,54	2.125,80
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.682,08	-4.489,34	-1.163,54	3.325,80

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000159: Erwerb Sachanlagen GS Wetten						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.121,42	-900,00	-855,05	44,95
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.121,42	-900,00	-855,05	44,95
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.121,42	-900,00	-855,05	44,95

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000207: Erwerb Sachanlageverm. IT GS Wetten						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.560,66	-3.589,34	-1.508,49	2.080,85
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.560,66	-3.589,34	-1.508,49	2.080,85
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.560,66	-3.589,34	-308,49	3.280,85

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.719,98	25.006,23	25.292,43	286,20
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	63,00	60,00	63,00	3,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	2.376,95	-123,05
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	110,74	73,83	73,83	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	27.893,72	27.640,06	27.806,21	166,15
11	- Personalaufwendungen	-60.730,95	-64.751,00	-64.307,16	443,84
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.849,88	-54.605,00	-63.598,33	-8.993,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.070,27	-51.481,02	-52.396,64	-915,62
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.817,12	-10.325,00	-9.304,69	1.020,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-217.468,22	-181.162,02	-189.606,82	-8.444,80
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-189.574,50	-153.521,96	-161.800,61	-8.278,65
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-189.574,50	-153.521,96	-161.800,61	-8.278,65
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-189.574,50	-153.521,96	-161.800,61	-8.278,65
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-189.574,50	-153.521,96	-161.800,61	-8.278,65

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-59.154,98	-64.751,00	-63.955,95	795,05
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.289,20	-10.165,00	-6.893,30	3.271,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.949,43	-3.900,00	-9.353,21	-5.453,21
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-74.393,61	-78.816,00	-80.202,46	-1.386,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-74.393,61	-78.816,00	-80.202,46	-1.386,46
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.900,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	9.900,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.769,21	-3.460,00	-933,16	2.526,84
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-4.769,21	-3.460,00	-933,16	2.526,84
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.130,79	-3.460,00	-933,16	2.526,84

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000160: Erwerb Sachanlagen GS Twisteden						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.500,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	7.500,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-537,41	-960,00	-458,66	501,34
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-537,41	-960,00	-458,66	501,34
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.962,59	-960,00	-458,66	501,34

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000208: Erwerb Sachanlageverm. IT GS Twisteden						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.400,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	2.400,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.231,80	-2.500,00	-474,50	2.025,50
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.231,80	-2.500,00	-474,50	2.025,50
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.831,80	-2.500,00	-474,50	2.025,50

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.664,16	20.865,18	22.065,18	1.200,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	480,00	480,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	948,23	160,00	701,73	541,73
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	1.403,45	-1.096,55
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	22.612,39	23.525,18	24.650,36	1.125,18
11	- Personalaufwendungen	-38.086,23	-40.826,00	-40.268,63	557,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.778,24	-73.565,00	-78.724,05	-5.159,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.553,94	-30.138,62	-33.009,69	-2.871,07
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.197,39	-9.250,00	-8.510,20	739,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.615,80	-153.779,62	-160.512,57	-6.732,95
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.003,41	-130.254,44	-135.862,21	-5.607,77
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-133.003,41	-130.254,44	-135.862,21	-5.607,77
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-133.003,41	-130.254,44	-135.862,21	-5.607,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-133.003,41	-130.254,44	-135.862,21	-5.607,77

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	480,00	480,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	480,00	480,00
10	- Personalauszahlungen	-36.568,26	-40.826,00	-40.153,25	672,75
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.970,17	-9.935,00	-4.893,45	5.041,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.261,69	-3.900,00	-8.656,61	-4.756,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-50.800,12	-54.661,00	-53.703,31	957,69
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-50.800,12	-54.661,00	-53.223,31	1.437,69
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.865,06	-4.528,50	-2.633,56	1.894,94
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-8.865,06	-4.528,50	-2.633,56	1.894,94
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.865,06	-4.528,50	-1.433,56	3.094,94

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000161: Erwerb Sachanlagen GS Kervenheim						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-4.907,29	-820,00	-1.731,51	-911,51
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-4.907,29	-820,00	-1.731,51	-911,51
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.907,29	-820,00	-1.731,51	-911,51

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000209: Erwerb Sachanlageverm. IT GS Kervenheim						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-3.957,77	-3.708,50	-902,05	2.806,45
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-3.957,77	-3.708,50	-902,05	2.806,45
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.957,77	-3.708,50	297,95	4.006,45

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	60.358,58	65.598,89	39.361,57	-26.237,32
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	40.777,83	40.777,83
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	700,00	1.425,00	1.300,00	-125,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	61.058,58	67.023,89	81.439,40	14.415,51
11	- Personalaufwendungen	-90.438,04	-86.238,00	-83.912,75	2.325,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-191.561,56	-131.900,00	-171.679,87	-39.779,87
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-81.887,42	-102.056,56	-60.137,00	41.919,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.815,71	-26.590,00	-27.773,03	-1.183,03
17	= Ordentliche Aufwendungen	-391.702,73	-346.784,56	-343.502,65	3.281,91
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-330.644,15	-279.760,67	-262.063,25	17.697,42
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-330.644,15	-279.760,67	-262.063,25	17.697,42
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-330.644,15	-279.760,67	-262.063,25	17.697,42
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-330.644,15	-279.760,67	-262.063,25	17.697,42

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.742,96	6.700,00	6.850,00	150,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	700,00	1.425,00	1.300,00	-125,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.442,96	8.125,00	8.150,00	25,00
10	- Personalauszahlungen	-86.825,61	-86.238,00	-83.706,26	2.531,74
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.151,18	-35.360,00	-19.503,85	15.856,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-27.366,25	-26.590,00	-27.578,30	-988,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-147.343,04	-148.188,00	-130.788,41	17.399,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-132.900,08	-140.063,00	-122.638,41	17.424,59
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.451,74	137.252,82	109.315,50	-27.937,32
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	25.860,54	25.860,54
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	420,34	815,34	175,34	-640,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	127.872,08	138.068,16	135.351,38	-2.716,78
11	- Personalaufwendungen	-95.945,98	-91.990,00	-89.368,01	2.621,99
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.181,38	-149.665,00	-145.832,05	3.832,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-170.307,94	-187.922,76	-146.003,20	41.919,56
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.878,76	-43.550,00	-40.812,42	2.737,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	-485.314,06	-473.127,76	-422.015,68	51.112,08
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-357.441,98	-335.059,60	-286.664,30	48.395,30
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-357.441,98	-335.059,60	-286.664,30	48.395,30
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-357.441,98	-335.059,60	-286.664,30	48.395,30
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-357.441,98	-335.059,60	-286.664,30	48.395,30

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.500,00	15.000,00	13.450,00	-1.550,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	640,00	0,00	-640,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.500,00	15.640,00	13.450,00	-2.190,00
10	- Personalauszahlungen	-91.521,84	-91.990,00	-88.907,59	3.082,41
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.024,23	-49.795,00	-19.365,07	30.429,93
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-42.032,66	-43.550,00	-40.807,26	2.742,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-171.578,73	-185.335,00	-149.079,92	36.255,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-154.078,73	-169.695,00	-135.629,92	34.065,08
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.784,26	99.897,32	108.802,64	8.905,32
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	69.924,39	69.924,39
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	103.784,26	99.897,32	178.727,03	78.829,71
11	- Personalaufwendungen	-164.088,78	-166.030,00	-157.000,12	9.029,88
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265.621,43	-244.480,00	-317.332,21	-72.852,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-148.395,71	-136.313,91	-153.030,44	-16.716,53
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.871,63	-62.075,00	-60.672,67	1.402,33
17	= Ordentliche Aufwendungen	-636.977,55	-608.898,91	-688.035,44	-79.136,53
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-533.193,29	-509.001,59	-509.308,41	-306,82
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-533.193,29	-509.001,59	-509.308,41	-306,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-533.193,29	-509.001,59	-509.308,41	-306,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-533.193,29	-509.001,59	-509.308,41	-306,82

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-159.593,47	-166.030,00	-156.629,26	9.400,74
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.201,28	-79.690,00	-69.429,85	10.260,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-58.556,60	-62.075,00	-60.797,58	1.277,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-281.351,35	-307.795,00	-286.856,69	20.938,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-261.351,35	-287.795,00	-266.856,69	20.938,31
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.800,00	0,00	6.000,00	6.000,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	8.800,00	0,00	6.000,00	6.000,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-25.683,27	-45.606,57	-31.202,85	14.403,72
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-25.683,27	-45.606,57	-31.202,85	14.403,72
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.883,27	-45.606,57	-25.202,85	20.403,72

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000154: Erwerb Sachanlagen Gymnasium						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.800,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	8.800,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.762,53	-10.100,00	-7.307,47	2.792,53
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.762,53	-10.100,00	-7.307,47	2.792,53
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.962,53	-10.100,00	-7.307,47	2.792,53

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000212: Erwerb Sachanlageverm. IT Gymnasium						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-10.920,74	-35.506,57	-23.895,38	11.611,19
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-10.920,74	-35.506,57	-23.895,38	11.611,19
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.920,74	-35.506,57	-17.895,38	17.611,19

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	245,37	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	245,37	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.266,99	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.091,34	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.358,33	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-6.112,96	0,00	0,00	0,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-6.112,96	0,00	0,00	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-6.112,96	0,00	0,00	0,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-6.112,96	0,00	0,00	0,00

Schulträgeraufgaben Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.440.834,40	1.371.647,41	625.857,24	-745.790,17
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	2.989,29	2.989,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.183,00	250.000,00	253.342,00	3.342,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.153,18	30.325,00	24.830,75	-5.494,25
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.542,42	18.916,00	12.213,96	-6.702,04
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	46,32	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	1.795.759,32	1.670.888,41	919.233,24	-751.655,17
11	- Personalaufwendungen	-32.752,09	-32.380,00	-31.464,64	915,36
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-858.887,87	-926.830,00	-1.033.508,59	-106.678,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-94.459,21	-99.566,99	-93.061,05	6.505,94
15	- Transferaufwendungen	-238.326,22	-255.625,00	-231.517,15	24.107,85
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-312,19	0,00	-703,01	-703,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.224.737,58	-1.314.401,99	-1.390.254,44	-75.852,45
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	571.021,74	356.486,42	-471.021,20	-827.507,62
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	571.021,74	356.486,42	-471.021,20	-827.507,62
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	571.021,74	356.486,42	-471.021,20	-827.507,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	571.021,74	356.486,42	-471.021,20	-827.507,62

Schulträgeraufgaben Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.366.661,25	1.293.095,00	545.923,83	-747.171,17
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.899,00	250.000,00	255.641,60	5.641,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.115,00	0,00	-5.115,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.542,42	18.916,00	16.219,96	-2.696,04
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.653.102,67	1.567.126,00	817.785,39	-749.340,61
10	- Personalauszahlungen	-25.418,63	-32.380,00	-31.107,60	1.272,40
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-815.676,00	-858.400,00	-829.260,79	29.139,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-245.666,92	-255.625,00	-231.517,15	24.107,85
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.086.761,55	-1.146.405,00	-1.091.885,54	54.519,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	566.341,12	420.721,00	-274.100,15	-694.821,15
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.649,23	35.000,00	780.936,52	745.936,52
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	47.649,23	35.000,00	780.936,52	745.936,52
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.882,47	-56.000,00	7.142,35	63.142,35
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-7.882,47	-56.000,00	7.142,35	63.142,35
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	39.766,76	-21.000,00	788.078,87	809.078,87

Schulträgeraufgaben
Allgemeine Schulträgeraufgaben

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000189: Erwerb Sachanlagen OGS						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-7.882,47	-21.000,00	0,00	21.000,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-7.882,47	-21.000,00	0,00	21.000,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.882,47	-21.000,00	0,00	21.000,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000227: Investiver Anteil für die Inklusion						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.649,23	35.000,00	35.255,52	255,52
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	47.649,23	35.000,00	35.255,52	255,52
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	47.649,23	35.000,00	35.255,52	255,52

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000243: Schulpauschale						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	745.681,00	745.681,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	745.681,00	745.681,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	745.681,00	745.681,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000247: Erwerb Sachanlagen Inklusion						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
unterhalb Wertgrenze:						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	7.142,35	7.142,35
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	7.142,35	7.142,35
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	7.142,35	7.142,35

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.311,05	9.000,00	9.009,00	9,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	9.311,05	9.000,00	9.009,00	9,00
11	- Personalaufwendungen	-44.095,86	-36.352,00	-39.214,25	-2.862,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-509.558,96	-545.860,00	-491.819,59	54.040,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-752,11	-752,11	-752,11	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-554.406,93	-582.964,11	-531.785,95	51.178,16
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-545.095,88	-573.964,11	-522.776,95	51.187,16
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-545.095,88	-573.964,11	-522.776,95	51.187,16
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-545.095,88	-573.964,11	-522.776,95	51.187,16
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-545.095,88	-573.964,11	-522.776,95	51.187,16

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.526,80	9.000,00	9.009,00	9,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.526,80	9.000,00	9.009,00	9,00
10	-	Personalauszahlungen	-43.241,48	-36.352,00	-38.820,43	-2.468,43
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-549.249,96	-545.000,00	-488.949,90	56.050,10
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-592.491,44	-581.352,00	-527.770,33	53.581,67
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-582.964,64	-572.352,00	-518.761,33	53.590,67
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.084,49	95.579,63	213.314,67	117.735,04
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	98.731,30	98.731,30
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.051,66	16.000,00	44.337,66	28.337,66
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19,19	875,00	0,00	-875,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	155.155,34	112.454,63	356.383,63	243.929,00
11	- Personalaufwendungen	-165.279,14	-197.989,00	-196.866,63	1.122,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-192.368,67	-236.800,00	-331.183,28	-94.383,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-131.728,59	-171.883,75	-196.857,66	-24.973,91
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-35.314,85	-39.350,00	-41.339,92	-1.989,92
17	= Ordentliche Aufwendungen	-524.691,25	-646.022,75	-766.247,49	-120.224,74
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-369.535,91	-533.568,12	-409.863,86	123.704,26
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-369.535,91	-533.568,12	-409.863,86	123.704,26
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-369.535,91	-533.568,12	-409.863,86	123.704,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-369.535,91	-533.568,12	-409.863,86	123.704,26

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.000,00	50.000,00	92.400,00	42.400,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.051,66	16.000,00	58.116,03	42.116,03
7	+ Sonstige Einzahlungen	19,19	875,00	0,00	-875,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.070,85	66.875,00	150.516,03	83.641,03
10	- Personalauszahlungen	-164.384,49	-197.989,00	-196.604,69	1.384,31
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.078,57	-135.060,00	-97.562,91	37.497,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-35.214,23	-39.350,00	-40.486,75	-1.136,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.677,29	-372.399,00	-334.654,35	37.744,65
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-191.606,44	-305.524,00	-184.138,32	121.385,68
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	59.253,27	155.000,00	59.939,25	-95.060,75
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	59.253,27	155.000,00	59.939,25	-95.060,75
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-132.194,73	-587.708,68	-244.587,26	343.121,42
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-132.194,73	-587.708,68	-244.587,26	343.121,42
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-72.941,46	-432.708,68	-184.648,01	248.060,67

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000201: IT- Gesamtschule						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.695,86	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	28.695,86	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-58.195,33	-72.004,67	-50.407,14	21.597,53
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-58.195,33	-72.004,67	-50.407,14	21.597,53
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.499,47	-72.004,67	-50.407,14	21.597,53

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000202: Erwerb Sachanlagen Gesamtschule						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.200,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	19.200,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.755,50	-14.600,00	-20.133,29	-5.533,29
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-29.755,50	-14.600,00	-20.133,29	-5.533,29
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.555,50	-14.600,00	-20.133,29	-5.533,29

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000219: Invest. Kostenbeitrag Gem. Weeze						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	155.000,00	18.060,55	-136.939,45
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	155.000,00	18.060,55	-136.939,45
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	155.000,00	18.060,55	-136.939,45

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4
7000228: Einrichtung der naturwissensch. Räume						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.357,41	0,00	41.878,70	41.878,70
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	11.357,41	0,00	41.878,70	41.878,70
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-44.243,90	-501.104,01	-174.046,83	327.057,18
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-44.243,90	-501.104,01	-174.046,83	327.057,18
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-32.886,49	-501.104,01	-132.168,13	368.935,88

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	133.139,80	137.154,83	139.105,35	1.950,52
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.078,13	148.650,00	110.712,36	-37.937,64
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.214,75	20.000,00	21.334,89	1.334,89
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.942,23	4.942,23
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	243.432,68	305.804,83	276.094,83	-29.710,00
11	-	Personalaufwendungen	-322.896,44	-380.098,00	-335.377,13	44.720,87
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-236.294,17	-279.935,00	-378.941,34	-99.006,34
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-205.762,36	-205.103,66	-210.633,96	-5.530,30
15	-	Transferaufwendungen	-271.997,02	-261.480,00	-268.978,63	-7.498,63
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.286,80	-61.505,00	-45.171,34	16.333,66
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.076.236,79	-1.188.121,66	-1.239.102,40	-50.980,74
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-832.804,11	-882.316,83	-963.007,57	-80.690,74
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-832.804,11	-882.316,83	-963.007,57	-80.690,74
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-832.804,11	-882.316,83	-963.007,57	-80.690,74
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	69.805,15	0,00	74.449,29	74.449,29
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-139.610,30	-79.840,63	-148.898,58	-69.057,95
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-69.805,15	-79.840,63	-74.449,29	5.391,34
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-902.609,26	-962.157,46	-1.037.456,86	-75.299,40

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.507,41	108.600,00	72.582,28	-36.017,72
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.214,75	20.000,00	21.334,89	1.334,89
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	4.942,23	4.942,23
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.722,16	134.600,00	104.859,40	-29.740,60
10	-	Personalauszahlungen	-322.321,58	-380.098,00	-334.309,38	45.788,62
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.696,80	-156.095,00	-154.736,94	1.358,06
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-262.952,02	-252.680,00	-237.748,44	14.931,56
15	-	Sonstige Auszahlungen	-32.557,13	-54.005,00	-35.385,96	18.619,04
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-694.527,53	-842.878,00	-762.180,72	80.697,28
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-620.805,37	-708.278,00	-657.321,32	50.956,68
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.861,81	-17.550,00	-11.807,95	5.742,05
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.861,81	-17.550,00	-11.807,95	5.742,05
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.861,81	-17.550,00	-11.807,95	5.742,05

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.110,05	58.125,08	60.075,60	1.950,52
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.441,90	128.100,00	85.164,35	-42.935,65
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	4.942,23	4.942,23
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	121.551,95	186.225,08	150.182,18	-36.042,90
11	- Personalaufwendungen	-165.872,44	-215.821,00	-151.694,61	64.126,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-167.603,88	-218.365,00	-296.549,34	-78.184,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-88.108,62	-88.088,97	-93.663,20	-5.574,23
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.355,95	-29.995,00	-26.633,13	3.361,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	-441.940,89	-552.269,97	-568.540,28	-16.270,31
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-320.388,94	-366.044,89	-418.358,10	-52.313,21
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-320.388,94	-366.044,89	-418.358,10	-52.313,21
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-320.388,94	-366.044,89	-418.358,10	-52.313,21
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-320.388,94	-366.044,89	-418.358,10	-52.313,21

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.750,02	105.500,00	65.732,13	-39.767,87
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	4.942,23	4.942,23
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.750,02	111.500,00	76.674,36	-34.825,64
10	- Personalauszahlungen	-166.000,83	-215.821,00	-150.949,22	64.871,78
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.671,80	-155.095,00	-154.736,94	358,06
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.345,01	-22.495,00	-16.980,69	5.514,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.017,64	-393.411,00	-322.666,85	70.744,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-207.267,62	-281.911,00	-245.992,49	35.918,51
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.457,47	-15.250,00	-11.807,95	3.442,05
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-12.457,47	-15.250,00	-11.807,95	3.442,05
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.457,47	-15.250,00	-11.807,95	3.442,05

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000167: Erwerb Sachanlagen Konzert-u.Bühnenhaus						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-12.457,47	-15.250,00	-11.807,95	3.442,05
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-12.457,47	-15.250,00	-11.807,95	3.442,05
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.457,47	-15.250,00	-11.807,95	3.442,05

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.029,75	79.029,75	79.029,75	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.636,23	20.550,00	25.548,01	4.998,01
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.214,75	20.000,00	21.334,89	1.334,89
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	121.880,73	119.579,75	125.912,65	6.332,90
11	- Personalaufwendungen	-157.024,00	-164.277,00	-183.682,52	-19.405,52
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.690,29	-61.570,00	-82.392,00	-20.822,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-117.653,74	-117.014,69	-116.970,76	43,93
15	- Transferaufwendungen	-271.997,02	-261.480,00	-268.978,63	-7.498,63
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.930,85	-31.510,00	-18.538,21	12.971,79
17	= Ordentliche Aufwendungen	-634.295,90	-635.851,69	-670.562,12	-34.710,43
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-512.415,17	-516.271,94	-544.649,47	-28.377,53
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-512.415,17	-516.271,94	-544.649,47	-28.377,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-512.415,17	-516.271,94	-544.649,47	-28.377,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	69.805,15	0,00	74.449,29	74.449,29
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-139.610,30	-79.840,63	-148.898,58	-69.057,95
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-69.805,15	-79.840,63	-74.449,29	5.391,34
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-582.220,32	-596.112,57	-619.098,76	-22.986,19

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.757,39	3.100,00	6.850,15	3.750,15
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.214,75	20.000,00	21.334,89	1.334,89
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.972,14	23.100,00	28.185,04	5.085,04
10	- Personalauszahlungen	-156.320,75	-164.277,00	-183.360,16	-19.083,16
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-262.952,02	-252.680,00	-237.748,44	14.931,56
15	- Sonstige Auszahlungen	-19.212,12	-31.510,00	-18.405,27	13.104,73
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-438.509,89	-449.467,00	-439.513,87	9.953,13
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-413.537,75	-426.367,00	-411.328,83	15.038,17
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.404,34	-2.300,00	0,00	2.300,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.404,34	-2.300,00	0,00	2.300,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.404,34	-2.300,00	0,00	2.300,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000166: Erwerb Sachanlagen ÖBG						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.404,34	-2.300,00	0,00	2.300,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.404,34	-2.300,00	0,00	2.300,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.404,34	-2.300,00	0,00	2.300,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.036.173,30	5.267.984,34	2.035.725,20	-3.232.259,14
3	+	Sonstige Transfererträge	120.316,18	70.000,00	149.544,81	79.544,81
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.070,00	1.500,00	870,00	-630,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.453,83	92.318,96	405.117,86	312.798,90
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.830,59	1.251.831,48	1.346.002,08	94.170,60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	68.804,73	0,00	36.161,00	36.161,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	5.471.648,63	6.683.634,78	3.973.420,95	-2.710.213,83
11	-	Personalaufwendungen	-1.409.407,13	-1.554.466,08	-1.551.415,58	3.050,50
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-459.620,62	-528.754,52	-853.812,53	-325.058,01
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-336.591,24	-169.920,75	-183.764,13	-13.843,38
15	-	Transferaufwendungen	-3.254.241,28	-4.638.680,00	-2.150.016,28	2.488.663,72
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-566.095,80	-788.500,00	-664.537,35	123.962,65
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-6.025.956,07	-7.680.321,35	-5.403.545,87	2.276.775,48
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-554.307,44	-996.686,57	-1.430.124,92	-433.438,35
19	+	Finanzerträge	204,52	0,00	204,52	204,52
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	204,52	0,00	204,52	204,52
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-554.102,92	-996.686,57	-1.429.920,40	-433.233,83
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-554.102,92	-996.686,57	-1.429.920,40	-433.233,83
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-11.092,22	0,00	-312,30	-312,30
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-11.092,22	0,00	-312,30	-312,30
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-565.195,14	-996.686,57	-1.430.232,70	-433.546,13

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.824.599,45	5.183.136,00	1.770.159,70	-3.412.976,30
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	114.321,10	70.000,00	154.856,34	84.856,34
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.090,00	1.500,00	850,00	-650,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.049,88	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.830,59	1.251.401,00	1.342.975,19	91.574,19
7	+	Sonstige Einzahlungen	582,10	0,00	100.996,76	100.996,76
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	204,52	0,00	204,52	204,52
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.049.677,64	6.506.037,00	3.370.042,51	-3.135.994,49
10	-	Personalauszahlungen	-1.344.650,58	-1.491.797,00	-1.456.191,98	35.605,02
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-49.902,53	-92.700,00	-437.752,07	-345.052,07
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-3.252.967,79	-4.638.680,00	-2.200.191,32	2.438.488,68
15	-	Sonstige Auszahlungen	-14.853,52	-15.000,00	-10.744,27	4.255,73
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.662.374,42	-6.238.177,00	-4.104.879,64	2.133.297,36
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	387.303,22	267.860,00	-734.837,13	-1.002.697,13
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	10.000,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-14.870,85	0,00	0,00	0,00
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-14.870,85	0,00	0,00	0,00
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.870,85	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-65.377,03	-67.400,00	-66.814,18	585,82
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-65.377,03	-67.400,00	-66.814,18	585,82
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-65.377,03	-67.400,00	-66.814,18	585,82
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-65.377,03	-67.400,00	-66.814,18	585,82
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-65.377,03	-67.400,00	-66.814,18	585,82
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-65.377,03	-67.400,00	-66.814,18	585,82

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-65.370,75	-67.400,00	-66.753,30	646,70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.370,75	-67.400,00	-66.753,30	646,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-65.370,75	-67.400,00	-66.753,30	646,70
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-59.741,15	-22.980,00	-63.492,05	-40.512,05
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-59.741,15	-22.980,00	-63.492,05	-40.512,05
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.741,15	-22.980,00	-63.492,05	-40.512,05
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.741,15	-22.980,00	-63.492,05	-40.512,05
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-59.741,15	-22.980,00	-63.492,05	-40.512,05
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-59.741,15	-22.980,00	-63.492,05	-40.512,05

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-59.792,67	-22.980,00	-63.342,88	-40.362,88
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.792,67	-22.980,00	-63.342,88	-40.362,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-59.792,67	-22.980,00	-63.342,88	-40.362,88
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Soziale Hilfen
Leistungen nach dem SGB II

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.143.771,15	154.336,00	0,00	-154.336,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.580,59	1.229.481,00	1.342.202,08	112.721,08
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.964,86	0,00	36.161,00	36.161,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	1.314.316,60	1.383.817,00	1.378.363,08	-5.453,92
11	-	Personalaufwendungen	-988.033,02	-1.111.249,28	-1.096.055,59	15.193,69
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.364,43	-600,00	0,00	600,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	-1.270.571,88	-1.100.000,00	-1.004.222,00	95.778,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.256,40	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-2.262.225,73	-2.211.849,28	-2.100.277,59	111.571,69
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-947.909,13	-828.032,28	-721.914,51	106.117,77
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-947.909,13	-828.032,28	-721.914,51	106.117,77
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-947.909,13	-828.032,28	-721.914,51	106.117,77
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-947.909,13	-828.032,28	-721.914,51	106.117,77

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.144.207,45	154.336,00	-436,30	-154.772,30
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.580,59	1.229.481,00	1.341.225,19	111.744,19
7	+ Sonstige Einzahlungen	582,10	0,00	100.996,76	100.996,76
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.248.370,14	1.383.817,00	1.441.785,65	57.968,65
10	- Personalauszahlungen	-946.866,51	-1.065.335,00	-1.021.688,34	43.646,66
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.353,53	-600,00	-10,90	589,10
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-1.270.571,88	-1.100.000,00	-1.004.222,00	95.778,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.256,40	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.221.048,32	-2.165.935,00	-2.025.921,24	140.013,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-972.678,18	-782.118,00	-584.135,59	197.982,41
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00

05
50202

Soziale Hilfen
Leistungen nach dem SGB II

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000220: Einrichtung des Work-First-Projektes					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00

Soziale Hilfen

Hilfe Asylbewerber u. ausländische Flüchtlinge

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.871.362,15	5.084.848,34	1.985.005,20	-3.099.843,14
3	+ Sonstige Transfererträge	120.316,18	70.000,00	149.544,81	79.544,81
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	140.453,83	92.318,96	405.117,86	312.798,90
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	430,48	3.800,00	3.369,52
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.133.382,16	5.247.597,78	2.543.467,87	-2.704.129,91
11	- Personalaufwendungen	-273.313,42	-315.852,80	-288.695,93	27.156,87
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-452.143,13	-492.154,52	-827.051,77	-334.897,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-336.591,24	-169.920,75	-183.764,13	-13.843,38
15	- Transferaufwendungen	-1.964.253,47	-3.513.000,00	-1.125.356,98	2.387.643,02
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-563.839,40	-788.500,00	-664.537,35	123.962,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.590.140,66	-5.279.428,07	-3.089.406,16	2.190.021,91
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	543.241,50	-31.830,29	-545.938,29	-514.108,00
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	543.241,50	-31.830,29	-545.938,29	-514.108,00
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	543.241,50	-31.830,29	-545.938,29	-514.108,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-11.092,22	0,00	-312,30	-312,30
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-11.092,22	0,00	-312,30	-312,30
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	532.149,28	-31.830,29	-546.250,59	-514.420,30

Soziale Hilfen
Hilfe Asylbewerber u. ausländische Flüchtlinge

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.659.352,00	5.000.000,00	1.719.876,00	-3.280.124,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	114.321,10	70.000,00	154.856,34	84.856,34
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.049,88	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.250,00	0,00	1.750,00	1.750,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.778.972,98	5.070.000,00	1.876.482,34	-3.193.517,66
10	- Personalauszahlungen	-250.189,67	-299.098,00	-268.194,89	30.903,11
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.192,77	-56.100,00	-411.131,58	-355.031,58
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-1.962.979,98	-3.513.000,00	-1.176.304,52	2.336.695,48
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.597,12	-15.000,00	-10.744,27	4.255,73
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.271.959,54	-3.883.198,00	-1.866.375,26	2.016.822,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.507.013,44	1.186.802,00	10.107,08	-1.176.694,92
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Soziale Hilfen
Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.040,00	28.800,00	50.720,00	21.920,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.070,00	1.500,00	870,00	-630,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.920,00	0,00	-21.920,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.839,87	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.949,87	52.220,00	51.590,00	-630,00
11	- Personalaufwendungen	-22.942,51	-36.984,00	-36.357,83	626,17
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.113,06	-36.000,00	-26.760,76	9.239,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-19.415,93	-25.680,00	-20.437,30	5.242,70
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-48.471,50	-98.664,00	-83.555,89	15.108,11
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-24.521,63	-46.444,00	-31.965,89	14.478,11
19	+ Finanzerträge	204,52	0,00	204,52	204,52
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	204,52	0,00	204,52	204,52
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-24.317,11	-46.444,00	-31.761,37	14.682,63
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-24.317,11	-46.444,00	-31.761,37	14.682,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-24.317,11	-46.444,00	-31.761,37	14.682,63

Soziale Hilfen
Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.040,00	28.800,00	50.720,00	21.920,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.090,00	1.500,00	850,00	-650,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	21.920,00	0,00	-21.920,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	204,52	0,00	204,52	204,52
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.334,52	52.220,00	51.774,52	-445,48
10	- Personalauszahlungen	-22.430,98	-36.984,00	-36.212,57	771,43
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.356,23	-36.000,00	-26.609,59	9.390,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-19.415,93	-25.680,00	-19.664,80	6.015,20
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.203,14	-98.664,00	-82.486,96	16.177,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-21.868,62	-46.444,00	-30.712,44	15.731,56
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	10.000,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.870,85	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-8.870,85	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.129,15	0,00	0,00	0,00

05
50301

Soziale Hilfen
Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000234: Sachanlagevermögen "NRW hält zusammen"						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	10.000,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.870,85	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.870,85	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.129,15	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.617.398,89	3.717.702,62	4.560.021,85	842.319,23
3	+	Sonstige Transfererträge	284.441,64	228.950,25	287.795,51	58.845,26
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.061.439,28	1.027.200,00	1.199.234,82	172.034,82
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.182,21	46.280,00	51.672,52	5.392,52
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.229.369,50	2.663.028,00	2.273.860,07	-389.167,93
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	36.813,08	27.350,00	27.506,27	156,27
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	7.273.644,60	7.710.510,87	8.400.091,04	689.580,17
11	-	Personalaufwendungen	-2.379.508,24	-2.758.641,00	-2.408.707,20	349.933,80
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.688,46	-168.165,00	-188.602,39	-20.437,39
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-96.487,29	-84.238,05	-94.681,06	-10.443,01
15	-	Transferaufwendungen	-12.421.622,67	-14.259.432,17	-14.423.749,90	-164.317,73
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.903,36	-29.440,00	-21.177,42	8.262,58
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-15.084.210,02	-17.299.916,22	-17.136.917,97	162.998,25
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-7.810.565,42	-9.589.405,35	-8.736.826,93	852.578,42
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-7.810.565,42	-9.589.405,35	-8.736.826,93	852.578,42
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-7.810.565,42	-9.589.405,35	-8.736.826,93	852.578,42
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-319,65	0,00	-319,26	-319,26
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-319,65	0,00	-319,26	-319,26
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-7.810.885,07	-9.589.405,35	-8.737.146,19	852.259,16

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.577.215,78	3.669.726,00	4.550.028,43	880.302,43
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	184.946,74	174.200,00	239.121,36	64.921,36
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.058.092,68	1.027.200,00	1.124.051,02	96.851,02
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.277.027,05	2.663.028,00	2.802.550,48	139.522,48
7	+	Sonstige Einzahlungen	24.362,71	27.300,00	27.555,08	255,08
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.121.644,96	7.561.454,00	8.743.306,37	1.181.852,37
10	-	Personalauszahlungen	-2.352.997,08	-2.758.641,00	-2.405.511,57	353.129,43
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.593,32	-107.115,00	-91.987,04	15.127,96
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-11.946.798,42	-14.198.725,00	-14.652.739,40	-454.014,40
15	-	Sonstige Auszahlungen	-25.529,60	-29.440,00	-17.009,22	12.430,78
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.404.918,42	-17.093.921,00	-17.167.247,23	-73.326,23
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-8.283.273,46	-9.532.467,00	-8.423.940,86	1.108.526,14
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.100,00	0,00	39.793,63	39.793,63
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	12.100,00	0,00	39.793,63	39.793,63
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-17.132,23	-28.900,00	-52.608,78	-23.708,78
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.132,23	-28.900,00	-52.608,78	-23.708,78
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.032,23	-28.900,00	-12.815,15	16.084,85

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.608.422,33	3.682.776,62	4.504.018,66	821.242,04
3	+ Sonstige Transfererträge	88.750,25	54.750,25	54.750,25	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.032.237,28	1.001.000,00	1.171.957,32	170.957,32
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.182,21	46.280,00	51.672,52	5.392,52
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.100,60	81.650,00	185.580,21	103.930,21
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.730,00	27.350,00	27.506,27	156,27
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	4.834.422,67	4.893.806,87	5.995.485,23	1.101.678,36
11	- Personalaufwendungen	-1.002.129,33	-1.100.743,00	-1.032.897,30	67.845,70
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-99.470,36	-91.825,00	-113.264,86	-21.439,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-92.247,29	-80.665,90	-91.497,03	-10.831,13
15	- Transferaufwendungen	-7.070.523,38	-7.466.707,17	-8.226.343,97	-759.636,80
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.318,00	-8.200,00	-9.257,94	-1.057,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.276.688,36	-8.748.141,07	-9.473.261,10	-725.120,03
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.442.265,69	-3.854.334,20	-3.477.775,87	376.558,33
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.442.265,69	-3.854.334,20	-3.477.775,87	376.558,33
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.442.265,69	-3.854.334,20	-3.477.775,87	376.558,33
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-319,65	0,00	-319,26	-319,26
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-319,65	0,00	-319,26	-319,26
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-3.442.585,34	-3.854.334,20	-3.478.095,13	376.239,07

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Förderung von Kindern in Tagesbetreuung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.566.861,01	3.634.800,00	4.492.402,64	857.602,64
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.027.647,18	1.001.000,00	1.096.934,52	95.934,52
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.925,82	81.650,00	195.049,83	113.399,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	24.262,71	27.300,00	27.555,08	255,08
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.643.696,72	4.744.750,00	5.811.942,07	1.067.192,07
10	- Personalauszahlungen	-996.981,15	-1.100.743,00	-1.029.244,48	71.498,52
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.855,10	-33.500,00	-24.409,68	9.090,32
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-6.959.347,77	-7.406.000,00	-8.169.185,19	-763.185,19
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.401,10	-8.200,00	-5.106,77	3.093,23
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.992.585,12	-8.548.443,00	-9.227.946,12	-679.503,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.348.888,40	-3.803.693,00	-3.416.004,05	387.688,95
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.100,00	0,00	8.796,00	8.796,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	12.100,00	0,00	8.796,00	8.796,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.338,24	-15.100,00	-18.535,51	-3.435,51
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-16.338,24	-15.100,00	-18.535,51	-3.435,51
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.238,24	-15.100,00	-9.739,51	5.360,49

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000172: Erwerb Sachanlagen Kindergarten						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.100,00	0,00	8.796,00	8.796,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	12.100,00	0,00	8.796,00	8.796,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.338,24	-13.500,00	-18.535,51	-5.035,51
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.338,24	-13.500,00	-18.535,51	-5.035,51
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.238,24	-13.500,00	-9.739,51	3.760,49

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000213: Erwerb Sachanlagev. IT KiGa Spatzennest						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.600,00	0,00	1.600,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.221,79	18.600,00	15.601,56	-2.998,44
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.970,00	6.500,00	6.720,00	220,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	23.191,79	25.100,00	22.321,56	-2.778,44
11	- Personalaufwendungen	-88.611,10	-79.361,00	-66.111,61	13.249,39
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-74.440,24	-94.610,00	-88.403,56	6.206,44
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-163.051,34	-173.971,00	-154.515,17	19.455,83
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-139.859,55	-148.871,00	-132.193,61	16.677,39
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-139.859,55	-148.871,00	-132.193,61	16.677,39
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-139.859,55	-148.871,00	-132.193,61	16.677,39
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-139.859,55	-148.871,00	-132.193,61	16.677,39

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.600,00	18.600,00	18.221,79	-378,21
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.970,00	6.500,00	6.720,00	220,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.570,00	25.100,00	24.941,79	-158,21
10	- Personalauszahlungen	-84.707,75	-79.361,00	-66.153,78	13.207,22
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-73.736,15	-94.610,00	-87.368,75	7.241,25
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-158.443,90	-173.971,00	-153.522,53	20.448,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-133.873,90	-148.871,00	-128.580,74	20.290,26
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.404,00	16.326,00	40.401,63	24.075,63
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.232,00	19.700,00	20.557,50	857,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	23.078,00	3.000,00	-20.078,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	100,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	63.736,00	59.104,00	63.959,13	4.855,13
11	- Personalaufwendungen	-259.008,39	-275.361,00	-281.564,19	-6.203,19
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.700,61	-32.125,00	-23.530,43	8.594,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.968,83	-3.338,46	-2.950,34	388,12
15	- Transferaufwendungen	-11.120,00	-11.120,00	-11.120,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.357,17	-4.600,00	-2.821,89	1.778,11
17	= Ordentliche Aufwendungen	-302.155,00	-326.544,46	-321.986,85	4.557,61
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-238.419,00	-267.440,46	-258.027,72	9.412,74
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-238.419,00	-267.440,46	-258.027,72	9.412,74
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-238.419,00	-267.440,46	-258.027,72	9.412,74
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-238.419,00	-267.440,46	-258.027,72	9.412,74

**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendhilfe**

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.404,00	16.326,00	39.404,00	23.078,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.475,50	19.700,00	20.396,50	696,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	23.078,00	3.000,00	-20.078,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.979,50	59.104,00	62.800,50	3.696,50
10	- Personalauszahlungen	-257.506,93	-275.361,00	-281.095,53	-5.734,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.610,58	-29.400,00	-19.103,95	10.296,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-11.120,00	-11.120,00	-11.120,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.369,31	-4.600,00	-2.642,06	1.957,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-294.606,82	-320.481,00	-313.961,54	6.519,46
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-229.627,32	-261.377,00	-251.161,04	10.215,96
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	30.997,63	30.997,63
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	30.997,63	30.997,63
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-793,99	-13.800,00	-34.073,27	-20.273,27
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-793,99	-13.800,00	-34.073,27	-20.273,27
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-793,99	-13.800,00	-3.075,64	10.724,36

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Einrichtungen der Jugendhilfe

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000171: Erwerb Sachanlagen Mittagstreff						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-793,99	-12.600,00	-31.372,00	-18.772,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-793,99	-12.600,00	-31.372,00	-18.772,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-793,99	-12.600,00	-1.372,00	11.228,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000240: Erwerb Sachanlagen JH Kompass						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	997,63	997,63
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	997,63	997,63
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
			EUR	EUR	EUR	EUR
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-1.200,00	-2.701,27	-1.501,27
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-1.200,00	-2.701,27	-1.501,27
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.200,00	-1.703,64	-503,64

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-47.649,23	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	112.322,85	88.200,00	122.302,59	34.102,59
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.052.022,57	2.073.300,00	1.803.187,46	-270.112,54
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.983,08	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	2.127.679,27	2.161.500,00	1.925.490,05	-236.009,95
11	- Personalaufwendungen	-930.173,74	-1.135.676,00	-908.388,52	227.287,48
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.215,00	0,00	9.215,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.271,17	-233,69	-233,69	0,00
15	- Transferaufwendungen	-4.961.295,05	-5.646.795,00	-5.631.256,37	15.538,63
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.228,19	-16.640,00	-9.097,39	7.542,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	-5.903.968,15	-6.808.559,69	-6.548.975,97	259.583,72
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.776.288,88	-4.647.059,69	-4.623.485,92	23.573,77
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.776.288,88	-4.647.059,69	-4.623.485,92	23.573,77
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.776.288,88	-4.647.059,69	-4.623.485,92	23.573,77
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-3.776.288,88	-4.647.059,69	-4.623.485,92	23.573,77

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-47.649,23	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	99.908,59	88.200,00	127.181,53	38.981,53
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.109.854,90	2.073.300,00	2.322.408,25	249.108,25
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.162.114,26	2.161.500,00	2.449.589,78	288.089,78
10	- Personalauszahlungen	-914.336,33	-1.135.676,00	-910.049,10	225.626,90
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.215,00	0,00	9.215,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-4.595.316,17	-5.646.795,00	-5.865.303,46	-218.508,46
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.759,19	-16.640,00	-9.260,39	7.379,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.520.411,69	-6.808.326,00	-6.784.612,95	23.713,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.358.297,43	-4.646.826,00	-4.335.023,17	311.802,83
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Unterhaltsvorschussleistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	83.368,54	86.000,00	110.742,67	24.742,67
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.246,33	485.000,00	282.092,40	-202.907,60
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	224.614,87	571.000,00	392.835,07	-178.164,93
11	- Personalaufwendungen	-99.585,68	-167.500,00	-119.745,58	47.754,42
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.517,49	-35.000,00	-51.807,10	-16.807,10
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	-304.244,00	-1.040.200,00	-466.626,00	573.574,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-0,20	-0,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-438.347,17	-1.242.700,00	-638.178,88	604.521,12
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-213.732,30	-671.700,00	-245.343,81	426.356,19
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-213.732,30	-671.700,00	-245.343,81	426.356,19
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-213.732,30	-671.700,00	-245.343,81	426.356,19
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-213.732,30	-671.700,00	-245.343,81	426.356,19

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	85.038,15	86.000,00	111.939,83	25.939,83
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	141.246,33	485.000,00	282.092,40	-202.907,60
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.284,48	571.000,00	394.032,23	-176.967,77
10	- Personalauszahlungen	-99.464,92	-167.500,00	-118.968,68	48.531,32
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.127,64	-35.000,00	-48.473,41	-13.473,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-307.278,33	-1.040.200,00	-519.762,00	520.438,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-438.870,89	-1.242.700,00	-687.204,09	555.495,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-212.586,41	-671.700,00	-293.171,86	378.528,14
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.265,74	357.781,28	281.246,70	-76.534,58
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	11.341,50	11.341,50
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.185,00	1.500,00	6.472,50	4.972,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.307,75	117.300,04	120.609,08	3.309,04
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.975,82	65.869,52	40.426,61	-25.442,91
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	22.710,96	6.203,13	6.962,09	758,96
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	539.445,27	548.653,97	467.058,48	-81.595,49
11	-	Personalaufwendungen	-397.783,47	-420.342,00	-382.285,68	38.056,32
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-661.983,58	-607.831,84	-619.689,02	-11.857,18
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-399.039,80	-417.890,56	-397.524,83	20.365,73
15	-	Transferaufwendungen	-5.220,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.901,93	-7.225,00	-3.794,60	3.430,40
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-1.468.928,78	-1.457.489,40	-1.407.494,13	49.995,27
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-929.483,51	-908.835,43	-940.435,65	-31.600,22
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-929.483,51	-908.835,43	-940.435,65	-31.600,22
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-929.483,51	-908.835,43	-940.435,65	-31.600,22
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-168.045,25	0,00	-167.036,29	-167.036,29
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-168.045,25	0,00	-167.036,29	-167.036,29
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-1.097.528,76	-908.835,43	-1.107.471,94	-198.636,51

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.654,00	77.000,00	0,00	-77.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.215,00	1.500,00	6.557,50	5.057,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	112.679,77	83.000,00	111.185,24	28.185,24
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.341,18	20.000,00	0,00	-20.000,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	21.607,83	0,00	5.858,96	5.858,96
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.497,78	181.500,00	123.601,70	-57.898,30
10	-	Personalauszahlungen	-394.634,45	-420.342,00	-381.790,21	38.551,79
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.147,06	-69.120,00	-36.583,44	32.536,56
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-5.220,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-4.694,92	-7.225,00	-3.548,62	3.676,38
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-430.696,43	-500.887,00	-426.122,27	74.764,73
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-210.198,65	-319.387,00	-302.520,57	16.866,43
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.179.545,00	620.756,03	-558.788,97
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	1.179.545,00	620.756,03	-558.788,97
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.451,06	-2.150.440,00	-420.765,50	1.729.674,50
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.986,11	-1.750,00	-7.550,70	-5.800,70
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-50.437,17	-2.152.190,00	-428.316,20	1.723.873,80
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.437,17	-972.645,00	192.439,83	1.165.084,83

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	193.998,41	192.413,42	115.413,42	-77.000,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	11.341,50	11.341,50
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.185,00	1.500,00	6.472,50	4.972,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.655,90	4.990,04	3.976,42	-1.013,62
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.634,64	33.869,52	31.197,74	-2.671,78
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	216.473,95	232.772,98	168.401,58	-64.371,40
11	-	Personalaufwendungen	-81.270,09	-77.431,00	-77.422,89	8,11
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-302.832,83	-263.881,84	-305.169,53	-41.287,69
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-186.159,36	-183.354,78	-183.307,07	47,71
15	-	Transferaufwendungen	-5.220,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.198,58	-1.750,00	-853,70	896,30
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-576.680,86	-530.617,62	-570.953,19	-40.335,57
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.206,91	-297.844,64	-402.551,61	-104.706,97
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.206,91	-297.844,64	-402.551,61	-104.706,97
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-360.206,91	-297.844,64	-402.551,61	-104.706,97
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-168.045,25	0,00	-167.036,29	-167.036,29
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-168.045,25	0,00	-167.036,29	-167.036,29
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-528.252,16	-297.844,64	-569.587,90	-271.743,26

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.654,00	77.000,00	0,00	-77.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.215,00	1.500,00	6.557,50	5.057,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.378,55	3.000,00	3.293,96	293,96
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.247,55	81.500,00	9.851,46	-71.648,54
10	- Personalauszahlungen	-79.353,20	-77.431,00	-76.770,96	660,04
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.861,82	-15.550,00	-9.415,45	6.134,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-5.220,00	-4.200,00	-4.200,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.156,90	-1.750,00	-732,35	1.017,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.591,92	-98.931,00	-91.118,76	7.812,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-17.344,37	-17.431,00	-81.267,30	-63.836,30
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	76.892,00	76.892,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	76.892,00	76.892,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-252,09	-1.750,00	-1.643,79	106,21
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-252,09	-1.750,00	-1.643,79	106,21
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-252,09	-1.750,00	75.248,21	76.998,21

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000229: Erwerb Sachanlagevermögen Sportanlagen						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-252,09	-1.750,00	-1.643,79	106,21
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-252,09	-1.750,00	-1.643,79	106,21
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-252,09	-1.750,00	-1.643,79	106,21

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000241: Sportpauschale						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	76.892,00	76.892,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	76.892,00	76.892,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	76.892,00	76.892,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.728,55	74.621,45	73.728,55	-892,90
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.706,12	42.630,00	45.281,39	2.651,39
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.341,18	20.000,00	2.150,17	-17.849,83
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	139.775,85	137.251,45	121.160,11	-16.091,34
11	- Personalaufwendungen	-126.001,67	-160.287,00	-131.351,63	28.935,37
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-120.677,19	-153.100,00	-129.852,01	23.247,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-99.039,27	-100.048,62	-99.039,25	1.009,37
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.071,40	-1.200,00	-427,17	772,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	-346.789,53	-414.635,62	-360.670,06	53.965,56
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-207.013,68	-277.384,17	-239.509,95	37.874,22
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-207.013,68	-277.384,17	-239.509,95	37.874,22
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-207.013,68	-277.384,17	-239.509,95	37.874,22
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-207.013,68	-277.384,17	-239.509,95	37.874,22

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.285,98	40.000,00	39.874,68	-125,32
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.341,18	20.000,00	0,00	-20.000,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.627,16	60.000,00	39.874,68	-20.125,32
10	- Personalauszahlungen	-125.338,29	-160.287,00	-131.307,47	28.979,53
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.007,17	-53.070,00	-25.704,20	27.365,80
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.071,40	-1.200,00	-427,17	772,83
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-139.416,86	-214.557,00	-157.438,84	57.118,16
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-78.789,70	-154.557,00	-117.564,16	36.992,84
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.863,37	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.863,37	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.863,37	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
7000093: Baumaßnahme > 30.000 Euro Freibad					
6	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.863,37	0,00	0,00	0,00
13	= Summe (investive Auszahlungen)	-2.863,37	0,00	0,00	0,00
14	= Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.863,37	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.538,78	90.746,41	92.104,73	1.358,32
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.945,73	69.680,00	71.351,27	1.671,27
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.000,00	7.078,70	-4.921,30
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.710,96	6.203,13	6.962,09	758,96
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	183.195,47	178.629,54	177.496,79	-1.132,75
11	- Personalaufwendungen	-190.511,71	-182.624,00	-173.511,16	9.112,84
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-238.473,56	-190.850,00	-184.667,48	6.182,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113.841,17	-134.487,16	-115.178,51	19.308,65
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.631,95	-4.275,00	-2.513,73	1.761,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	-545.458,39	-512.236,16	-475.870,88	36.365,28
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-362.262,92	-333.606,62	-298.374,09	35.232,53
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-362.262,92	-333.606,62	-298.374,09	35.232,53
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-362.262,92	-333.606,62	-298.374,09	35.232,53
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-362.262,92	-333.606,62	-298.374,09	35.232,53

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.015,24	40.000,00	68.016,60	28.016,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	21.607,83	0,00	5.858,96	5.858,96
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.623,07	40.000,00	73.875,56	33.875,56
10	- Personalauszahlungen	-189.942,96	-182.624,00	-173.711,78	8.912,22
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-278,07	-500,00	-1.463,79	-963,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.466,62	-4.275,00	-2.389,10	1.885,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-192.687,65	-187.399,00	-177.564,67	9.834,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-114.064,58	-147.399,00	-103.689,11	43.709,89
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.179.545,00	543.864,03	-635.680,97
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	1.179.545,00	543.864,03	-635.680,97
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.587,69	-2.150.440,00	-420.765,50	1.729.674,50
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.734,02	0,00	-5.906,91	-5.906,91
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-47.321,71	-2.150.440,00	-426.672,41	1.723.767,59
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-47.321,71	-970.895,00	117.191,62	1.088.086,62

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000169: Erwerb Sachanlagen Hallenbad						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-29.734,02	0,00	-5.906,91	-5.906,91
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-29.734,02	0,00	-5.906,91	-5.906,91
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-29.734,02	0,00	-5.906,91	-5.906,91

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000232: Bau eines Mehrzweckbeckens						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.179.545,00	543.864,03	-635.680,97
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	1.179.545,00	543.864,03	-635.680,97
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.587,69	-2.150.440,00	-420.765,50	1.729.674,50
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-17.587,69	-2.150.440,00	-420.765,50	1.729.674,50
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.587,69	-970.895,00	123.098,53	1.093.993,53

09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	136.159,00	146.933,27	10.774,27
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.477,00	15.000,00	12.813,00	-2.187,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	9.477,00	151.159,00	174.746,27	23.587,27
11	-	Personalaufwendungen	-313.590,19	-326.013,24	-366.592,44	-40.579,20
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.412,97	-443.000,00	-172.745,04	270.254,96
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-86.085,00	-30.185,40	55.899,60
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-445.003,16	-855.098,24	-569.522,88	285.575,36
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-435.526,16	-703.939,24	-394.776,61	309.162,63
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-435.526,16	-703.939,24	-394.776,61	309.162,63
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-435.526,16	-703.939,24	-394.776,61	309.162,63
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-435.526,16	-703.939,24	-394.776,61	309.162,63

09 Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinformation

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	136.159,00	146.933,27	10.774,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.477,00	15.000,00	12.813,00	-2.187,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.477,00	151.159,00	174.746,27	23.587,27
10	- Personalauszahlungen	-302.296,83	-317.625,00	-355.594,15	-37.969,15
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.535,33	-443.000,00	-195.028,79	247.971,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	-86.085,00	-9.999,50	76.085,50
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-388.832,16	-846.710,00	-560.622,44	286.087,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-379.355,16	-695.551,00	-385.876,17	309.674,83
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.400,00	0,00	32.566,73	32.566,73
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	29.400,00	0,00	32.566,73	32.566,73
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	29.400,00	0,00	-19.691,42	-19.691,42

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	136.159,00	146.933,27	10.774,27
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.477,00	15.000,00	12.813,00	-2.187,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	9.477,00	151.159,00	174.746,27	23.587,27
11	-	Personalaufwendungen	-309.835,08	-322.048,24	-362.758,54	-40.710,30
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.412,97	-443.000,00	-172.745,04	270.254,96
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-86.085,00	-30.185,40	55.899,60
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-441.248,05	-851.133,24	-565.688,98	285.444,26
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-431.771,05	-699.974,24	-390.942,71	309.031,53
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-431.771,05	-699.974,24	-390.942,71	309.031,53
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-431.771,05	-699.974,24	-390.942,71	309.031,53
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-431.771,05	-699.974,24	-390.942,71	309.031,53

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	136.159,00	146.933,27	10.774,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.477,00	15.000,00	12.813,00	-2.187,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.477,00	151.159,00	174.746,27	23.587,27
10	- Personalauszahlungen	-298.553,64	-313.660,00	-351.773,42	-38.113,42
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.535,33	-443.000,00	-195.028,79	247.971,21
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	-86.085,00	-9.999,50	76.085,50
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.088,97	-842.745,00	-556.801,71	285.943,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-375.611,97	-691.586,00	-382.055,44	309.530,56
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.400,00	0,00	32.566,73	32.566,73
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	29.400,00	0,00	32.566,73	32.566,73
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	29.400,00	0,00	-19.691,42	-19.691,42

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000233: Integriertes Handlungskonzept Baumaßnahm						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.400,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	29.400,00	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	29.400,00	0,00	0,00	0,00

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000250: ARAP Kirche Stadtentw. (Auszahlungseite)						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-52.258,15	-52.258,15

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000251: PRAP Stadtentwicklung Kirche Einzahlung						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	32.566,73	32.566,73
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	32.566,73	32.566,73
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	32.566,73	32.566,73

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-3.755,11	-3.965,00	-3.833,90	131,10
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.755,11	-3.965,00	-3.833,90	131,10
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.755,11	-3.965,00	-3.833,90	131,10
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.755,11	-3.965,00	-3.833,90	131,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-3.755,11	-3.965,00	-3.833,90	131,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-3.755,11	-3.965,00	-3.833,90	131,10

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-3.743,19	-3.965,00	-3.820,73	144,27
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.743,19	-3.965,00	-3.820,73	144,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.743,19	-3.965,00	-3.820,73	144,27
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258.953,20	253.500,00	298.099,40	44.599,40
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.805,20	8.720,00	11.248,54	2.528,54
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	807,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	270.565,40	263.220,00	309.347,94	46.127,94
11	-	Personalaufwendungen	-495.333,15	-509.107,12	-496.158,15	12.948,97
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	-8.720,00	0,00	8.720,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,30	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-495.333,45	-517.827,12	-496.158,15	21.668,97
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-224.768,05	-254.607,12	-186.810,21	67.796,91
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-224.768,05	-254.607,12	-186.810,21	67.796,91
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-224.768,05	-254.607,12	-186.810,21	67.796,91
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-224.768,05	-254.607,12	-186.810,21	67.796,91

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.534,80	253.500,00	289.659,80	36.159,80
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.805,20	8.720,00	10.981,95	2.261,95
7	+	Sonstige Einzahlungen	807,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.147,00	263.220,00	300.641,75	37.421,75
10	-	Personalauszahlungen	-450.266,06	-484.249,00	-467.389,89	16.859,11
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	-8.720,00	0,00	8.720,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-450.266,06	-492.969,00	-467.389,89	25.579,11
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-157.119,06	-229.749,00	-166.748,14	63.000,86
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254.926,20	250.000,00	291.078,90	41.078,90
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	807,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	255.733,20	251.000,00	291.078,90	40.078,90
11	-	Personalaufwendungen	-344.151,24	-353.319,80	-341.341,47	11.978,33
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0,30	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-344.151,54	-353.319,80	-341.341,47	11.978,33
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-88.418,34	-102.319,80	-50.262,57	52.057,23
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-88.418,34	-102.319,80	-50.262,57	52.057,23
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-88.418,34	-102.319,80	-50.262,57	52.057,23
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-88.418,34	-102.319,80	-50.262,57	52.057,23

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	277.507,80	250.000,00	282.639,30	32.639,30
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	807,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.314,80	251.000,00	282.639,30	31.639,30
10	- Personalauszahlungen	-304.893,96	-332.180,00	-316.794,79	15.385,21
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.893,96	-332.180,00	-316.794,79	15.385,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-26.579,16	-81.180,00	-34.155,49	47.024,51
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.805,20	8.720,00	11.248,54	2.528,54
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	10.805,20	8.720,00	11.248,54	2.528,54
11	- Personalaufwendungen	-120.208,38	-125.114,00	-124.242,53	871,47
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	-8.720,00	0,00	8.720,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.208,38	-133.834,00	-124.242,53	9.591,47
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-109.403,18	-125.114,00	-112.993,99	12.120,01
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-109.403,18	-125.114,00	-112.993,99	12.120,01
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-109.403,18	-125.114,00	-112.993,99	12.120,01
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-109.403,18	-125.114,00	-112.993,99	12.120,01

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.805,20	8.720,00	10.981,95	2.261,95
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.805,20	8.720,00	10.981,95	2.261,95
10	- Personalauszahlungen	-120.195,29	-125.114,00	-124.184,95	929,05
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	-8.720,00	0,00	8.720,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.195,29	-133.834,00	-124.184,95	9.649,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-109.390,09	-125.114,00	-113.203,00	11.911,00
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.027,00	3.500,00	7.020,50	3.520,50
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	4.027,00	3.500,00	7.020,50	3.520,50
11	-	Personalaufwendungen	-30.973,53	-30.673,32	-30.574,15	99,17
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-30.973,53	-30.673,32	-30.574,15	99,17
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-26.946,53	-27.173,32	-23.553,65	3.619,67
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-26.946,53	-27.173,32	-23.553,65	3.619,67
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-26.946,53	-27.173,32	-23.553,65	3.619,67
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-26.946,53	-27.173,32	-23.553,65	3.619,67

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.027,00	3.500,00	7.020,50	3.520,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.027,00	3.500,00	7.020,50	3.520,50
10	- Personalauszahlungen	-25.176,81	-26.955,00	-26.410,15	544,85
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.176,81	-26.955,00	-26.410,15	544,85
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-21.149,81	-23.455,00	-19.389,65	4.065,35
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.170.470,46	2.826.478,00	2.929.922,47	103.444,47
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.025,68	50.000,00	75.012,79	25.012,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.271,14	7.300,00	7.305,78	5,78
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	3.245.767,28	2.883.778,00	3.012.241,04	128.463,04
11	-	Personalaufwendungen	-61.176,95	-63.066,60	-63.003,31	63,29
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.880.364,89	-2.820.000,00	-2.463.288,58	356.711,42
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.745,18	-1.000,00	-323.201,28	-322.201,28
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-2.998.287,02	-2.884.066,60	-2.849.493,17	34.573,43
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	247.480,26	-288,60	162.747,87	163.036,47
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	247.480,26	-288,60	162.747,87	163.036,47
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	247.480,26	-288,60	162.747,87	163.036,47
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-134.726,04	0,00	-138.576,16	-138.576,16
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-134.726,04	0,00	-138.576,16	-138.576,16
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	112.754,22	-288,60	24.171,71	24.460,31

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.082.000,90	2.826.478,00	2.927.029,58	100.551,58
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.012,68	50.000,00	75.012,79	25.012,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.271,14	7.300,00	7.305,78	5,78
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.158.284,72	2.883.778,00	3.009.348,15	125.570,15
10	-	Personalauszahlungen	-61.000,71	-62.778,00	-62.651,77	126,23
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.923.587,45	-2.820.000,00	-2.539.609,95	280.390,05
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-50,00	-1.000,00	-50,00	950,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.984.638,16	-2.883.778,00	-2.602.311,72	281.466,28
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	173.646,56	0,00	407.036,43	407.036,43
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.170.470,46	2.826.478,00	2.929.922,47	103.444,47
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.025,68	50.000,00	75.012,79	25.012,79
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.271,14	7.300,00	7.305,78	5,78
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	3.245.767,28	2.883.778,00	3.012.241,04	128.463,04
11	-	Personalaufwendungen	-61.176,95	-63.066,60	-63.003,31	63,29
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.880.364,89	-2.820.000,00	-2.463.288,58	356.711,42
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.745,18	-1.000,00	-323.201,28	-322.201,28
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-2.998.287,02	-2.884.066,60	-2.849.493,17	34.573,43
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	247.480,26	-288,60	162.747,87	163.036,47
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	247.480,26	-288,60	162.747,87	163.036,47
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	247.480,26	-288,60	162.747,87	163.036,47
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-134.726,04	0,00	-138.576,16	-138.576,16
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-134.726,04	0,00	-138.576,16	-138.576,16
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	112.754,22	-288,60	24.171,71	24.460,31

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.082.000,90	2.826.478,00	2.927.029,58	100.551,58
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	69.012,68	50.000,00	75.012,79	25.012,79
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.271,14	7.300,00	7.305,78	5,78
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.158.284,72	2.883.778,00	3.009.348,15	125.570,15
10	- Personalauszahlungen	-61.000,71	-62.778,00	-62.651,77	126,23
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.923.587,45	-2.820.000,00	-2.539.609,95	280.390,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-50,00	-1.000,00	-50,00	950,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.984.638,16	-2.883.778,00	-2.602.311,72	281.466,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	173.646,56	0,00	407.036,43	407.036,43
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.310,07	20.910,06	26.310,06	5.400,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.685,45	486.000,00	503.733,54	17.733,54
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,40	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	523.018,92	506.910,06	530.043,60	23.133,54
11	-	Personalaufwendungen	-23.375,62	-23.529,88	-24.053,96	-524,08
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.837,50	-67.000,00	-51.468,84	15.531,16
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-6.667,64	-7.910,65	-7.139,41	771,24
15	-	Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-26.000,00	-6.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.510,44	-52.450,00	-41.375,46	11.074,54
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-133.391,20	-170.890,53	-150.037,67	20.852,86
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	389.627,72	336.019,53	380.005,93	43.986,40
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	389.627,72	336.019,53	380.005,93	43.986,40
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	389.627,72	336.019,53	380.005,93	43.986,40
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-73.827,71	0,00	-102.306,05	-102.306,05
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-73.827,71	0,00	-102.306,05	-102.306,05
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	315.800,01	336.019,53	277.699,88	-58.319,65

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	20.000,00	26.000,00	6.000,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	502.693,50	486.000,00	503.722,44	17.722,44
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,40	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	522.716,90	506.000,00	529.722,44	23.722,44
10	-	Personalauszahlungen	-22.649,29	-22.780,00	-23.170,61	-390,61
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.589,35	-67.000,00	-50.849,85	16.150,15
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	-20.000,00	-20.000,00	-26.000,00	-6.000,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-32.597,49	-32.450,00	-34.954,74	-2.504,74
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-114.836,13	-142.230,00	-134.975,20	7.254,80
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	407.880,77	363.770,00	394.747,24	30.977,24
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-8.800,00	-3.813,83	4.986,17
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.294,07	-50.000,00	-12.768,97	37.231,03
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-16.294,07	-58.800,00	-16.582,80	42.217,20
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.294,07	-58.800,00	-16.582,80	42.217,20

Verkehrsflächen und -anlagen
Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.310,07	20.910,06	26.310,06	5.400,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	483.526,45	460.000,00	477.704,84	17.704,84
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,40	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	503.859,92	480.910,06	504.014,90	23.104,84
11	-	Personalaufwendungen	-16.096,27	-16.545,28	-16.251,83	293,45
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.553,74	-6.000,00	-3.163,08	2.836,92
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-6.667,64	-7.910,65	-7.139,41	771,24
15	-	Transferaufwendungen	-20.000,00	-20.000,00	-26.000,00	-6.000,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.636,09	-32.450,00	-33.725,45	-1.275,45
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-80.953,74	-82.905,93	-86.279,77	-3.373,84
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	422.906,18	398.004,13	417.735,13	19.731,00
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	422.906,18	398.004,13	417.735,13	19.731,00
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	422.906,18	398.004,13	417.735,13	19.731,00
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	422.906,18	398.004,13	417.735,13	19.731,00

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	20.000,00	26.000,00	6.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	483.583,44	460.000,00	477.704,84	17.704,84
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,40	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	503.606,84	480.000,00	503.704,84	23.704,84
10	- Personalauszahlungen	-15.753,35	-16.084,00	-15.684,96	399,04
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.018,36	-6.000,00	-3.163,08	2.836,92
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-20.000,00	-20.000,00	-26.000,00	-6.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-32.597,49	-32.450,00	-34.954,74	-2.504,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.369,20	-74.534,00	-79.802,78	-5.268,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	433.237,64	405.466,00	423.902,06	18.436,06
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-8.800,00	-3.813,83	4.986,17
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-11.184,78	-20.000,00	0,00	20.000,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-11.184,78	-28.800,00	-3.813,83	24.986,17
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.184,78	-28.800,00	-3.813,83	24.986,17

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000197: Anschaffung Parkscheinautomaten						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.294,30	-20.000,00	0,00	20.000,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.294,30	-20.000,00	0,00	20.000,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.294,30	-20.000,00	0,00	20.000,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000224: Erwerb mobiles Gewschwindigkeitsmessger.						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-2.890,48	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-2.890,48	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.890,48	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000238: Errichtung Schulbuswartehäuschen						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-8.800,00	-3.813,83	4.986,17
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-8.800,00	-3.813,83	4.986,17
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-8.800,00	-3.813,83	4.986,17

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.159,00	26.000,00	26.028,70	28,70
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	19.159,00	26.000,00	26.028,70	28,70
11	-	Personalaufwendungen	-7.279,35	-6.984,60	-7.802,13	-817,53
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.283,76	-61.000,00	-48.305,76	12.694,24
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.874,35	-20.000,00	-7.650,01	12.349,99
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-52.437,46	-87.984,60	-63.757,90	24.226,70
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.278,46	-61.984,60	-37.729,20	24.255,40
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.278,46	-61.984,60	-37.729,20	24.255,40
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-33.278,46	-61.984,60	-37.729,20	24.255,40
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-73.827,71	0,00	-102.306,05	-102.306,05
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-73.827,71	0,00	-102.306,05	-102.306,05
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-107.106,17	-61.984,60	-140.035,25	-78.050,65

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.110,06	26.000,00	26.017,60	17,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.110,06	26.000,00	26.017,60	17,60
10	- Personalauszahlungen	-6.895,94	-6.696,00	-7.485,65	-789,65
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.570,99	-61.000,00	-47.686,77	13.313,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.466,93	-67.696,00	-55.172,42	12.523,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.356,87	-41.696,00	-29.154,82	12.541,18
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.109,29	-30.000,00	-12.768,97	17.231,03
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-5.109,29	-30.000,00	-12.768,97	17.231,03
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.109,29	-30.000,00	-12.768,97	17.231,03

12
120201

**Verkehrsflächen und -anlagen
Straßenreinigung und Winterdienst**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000054: Erwerb Streusalz						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.109,29	-30.000,00	-12.768,97	17.231,03
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-5.109,29	-30.000,00	-12.768,97	17.231,03
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.109,29	-30.000,00	-12.768,97	17.231,03

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.571,51	7.571,51	7.571,51	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281.293,10	295.000,00	292.756,70	-2.243,30
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	389,93	140,00	240,72	100,72
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922,65	950,00	681,17	-268,83
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	290.177,19	303.661,51	301.250,10	-2.411,41
11	-	Personalaufwendungen	-41.055,29	-42.604,60	-41.924,93	679,67
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-581.904,79	-652.890,00	-634.627,05	18.262,95
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-10.949,15	-10.949,19	-16.646,02	-5.696,83
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.212,74	-9.295,00	-13.710,50	-4.415,50
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-642.121,97	-715.738,79	-706.908,50	8.830,29
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-351.944,78	-412.077,28	-405.658,40	6.418,88
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-351.944,78	-412.077,28	-405.658,40	6.418,88
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-351.944,78	-412.077,28	-405.658,40	6.418,88
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-15.538,62	0,00	-20.443,67	-20.443,67
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-15.538,62	0,00	-20.443,67	-20.443,67
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-367.483,40	-412.077,28	-426.102,07	-14.024,79

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	330.961,06	336.000,00	364.085,84	28.085,84
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922,65	950,00	681,17	-268,83
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	331.883,71	336.950,00	364.767,01	27.817,01
10	-	Personalauszahlungen	-40.650,25	-42.316,00	-41.577,94	738,06
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-550.403,83	-634.000,00	-611.195,82	22.804,18
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-8.212,20	-9.295,00	-13.707,27	-4.412,27
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-599.266,28	-685.611,00	-666.481,03	19.129,97
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-267.382,57	-348.661,00	-301.714,02	46.946,98
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	500,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-875,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-875,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-375,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-300.725,48	-378.000,00	-351.816,28	26.183,72
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.765,53	-6.600,00	-11.250,97	-4.650,97
17	= Ordentliche Aufwendungen	-306.491,01	-384.600,00	-363.067,25	21.532,75
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-306.491,01	-384.600,00	-363.067,25	21.532,75
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-306.491,01	-384.600,00	-363.067,25	21.532,75
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-306.491,01	-384.600,00	-363.067,25	21.532,75
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-306.491,01	-384.600,00	-363.067,25	21.532,75

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-296.953,02	-378.000,00	-355.400,89	22.599,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.765,53	-6.600,00	-11.250,97	-4.650,97
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-302.718,55	-384.600,00	-366.651,86	17.948,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-302.718,55	-384.600,00	-366.651,86	17.948,14
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.382,70	163.000,00	164.926,72	1.926,72
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	156.382,70	163.000,00	164.926,72	1.926,72
11	- Personalaufwendungen	-5.595,12	-5.845,00	-5.720,62	124,38
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-173.907,84	-176.000,00	-174.517,91	1.482,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-64,76	-70,00	-65,09	4,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-179.567,72	-181.915,00	-180.303,62	1.611,38
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-23.185,02	-18.915,00	-15.376,90	3.538,10
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-23.185,02	-18.915,00	-15.376,90	3.538,10
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-23.185,02	-18.915,00	-15.376,90	3.538,10
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-23.185,02	-18.915,00	-15.376,90	3.538,10

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.060,47	163.000,00	165.461,40	2.461,40
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.060,47	163.000,00	165.461,40	2.461,40
10	- Personalauszahlungen	-5.594,02	-5.845,00	-5.718,22	126,78
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-173.803,84	-176.000,00	-174.621,91	1.378,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-64,26	-70,00	-64,26	5,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.462,12	-181.915,00	-180.404,39	1.510,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-23.401,65	-18.915,00	-14.942,99	3.972,01
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.571,51	7.571,51	7.571,51	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.910,40	132.000,00	127.829,98	-4.170,02
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	389,93	140,00	240,72	100,72
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922,65	950,00	681,17	-268,83
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	133.794,49	140.661,51	136.323,38	-4.338,13
11	-	Personalaufwendungen	-35.460,17	-36.759,60	-36.204,31	555,29
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.271,47	-98.890,00	-108.292,86	-9.402,86
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-10.949,15	-10.949,19	-16.646,02	-5.696,83
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.382,45	-2.625,00	-2.394,44	230,56
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-156.063,24	-149.223,79	-163.537,63	-14.313,84
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-22.268,75	-8.562,28	-27.214,25	-18.651,97
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-22.268,75	-8.562,28	-27.214,25	-18.651,97
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-22.268,75	-8.562,28	-27.214,25	-18.651,97
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-15.538,62	0,00	-20.443,67	-20.443,67
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-15.538,62	0,00	-20.443,67	-20.443,67
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-37.807,37	-8.562,28	-47.657,92	-39.095,64

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.900,59	173.000,00	198.624,44	25.624,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922,65	950,00	681,17	-268,83
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.823,24	173.950,00	199.305,61	25.355,61
10	- Personalauszahlungen	-35.056,23	-36.471,00	-35.859,72	611,28
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.646,97	-80.000,00	-81.173,02	-1.173,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.382,41	-2.625,00	-2.392,04	232,96
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-117.085,61	-119.096,00	-119.424,78	-328,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	58.737,63	54.854,00	79.880,83	25.026,83
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	500,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-875,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-875,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-375,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17

13
130301

Natur- und Landschaftspflege
Friedhöfe

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000242: Erwerb Sachanlage Friedhöfe						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	500,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-875,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-875,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-375,00	-5.000,00	-4.704,83	295,17

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-41.036,43	-42.750,00	-43.565,63	-815,63
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.000,00	-5.036,91	7.963,09
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	-	Personalauszahlungen	-41.022,45	-42.750,00	-43.295,76	-545,76
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.000,00	-5.036,91	7.963,09
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.022,45	-55.750,00	-48.332,67	7.417,33
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-41.022,45	-55.750,00	-48.332,67	7.417,33
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	-41.036,43	-42.750,00	-43.565,63	-815,63
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.000,00	-5.036,91	7.963,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-41.036,43	-55.750,00	-48.602,54	7.147,46

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	-41.022,45	-42.750,00	-43.295,76	-545,76
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-13.000,00	-5.036,91	7.963,09
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.022,45	-55.750,00	-48.332,67	7.417,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-41.022,45	-55.750,00	-48.332,67	7.417,33
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.854,15	33.500,00	37.067,68	3.567,68
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.875,08	15.900,00	75.037,62	59.137,62
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.309,12	12.900,00	8.352,44	-4.547,56
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	79.038,35	62.300,00	120.457,74	58.157,74
11	-	Personalaufwendungen	-350.518,37	-377.449,00	-375.265,79	2.183,21
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.857,41	-214.700,00	-192.488,75	22.211,25
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.692,37	-6.194,52	-4.693,55	1.500,97
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.716,69	-25.700,00	-12.795,15	12.904,85
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-540.784,84	-624.043,52	-585.243,24	38.800,28
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-461.746,49	-561.743,52	-464.785,50	96.958,02
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-461.746,49	-561.743,52	-464.785,50	96.958,02
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-461.746,49	-561.743,52	-464.785,50	96.958,02
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-11.456,23	0,00	-12.820,35	-12.820,35
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-11.456,23	0,00	-12.820,35	-12.820,35
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-473.202,72	-561.743,52	-477.605,85	84.137,67

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.556,25	33.500,00	35.280,28	1.780,28
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.216,88	15.900,00	76.761,62	60.861,62
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.309,12	12.900,00	7.389,34	-5.510,66
7	+	Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.082,25	62.300,00	119.431,24	57.131,24
10	-	Personalauszahlungen	-348.857,16	-377.449,00	-376.114,47	1.334,53
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-190.174,41	-214.700,00	-186.310,42	28.389,58
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Sonstige Auszahlungen	-8.716,69	-25.700,00	-12.758,20	12.941,80
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-547.748,26	-617.849,00	-575.183,09	42.665,91
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-466.666,01	-555.549,00	-455.751,85	99.797,15
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	416.000,00	0,00	-416.000,00
102	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	416.000,00	0,00	-416.000,00
107	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-779.273,00	-15.689,49	763.583,51
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.937,00	-17.500,00	-8.208,08	9.291,92
110	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.937,00	-796.773,00	-23.897,57	772.875,43
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.937,00	-380.773,00	-23.897,57	356.875,43

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebe- ner Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-82.447,97	-81.300,00	-76.433,18	4.866,82
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.429,23	-77.550,00	-68.923,97	8.626,03
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-3.950,00	0,00	3.950,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-135.877,20	-163.800,00	-145.357,15	18.442,85
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-135.877,20	-163.800,00	-145.357,15	18.442,85
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-135.877,20	-163.800,00	-145.357,15	18.442,85
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-135.877,20	-163.800,00	-145.357,15	18.442,85
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-135.877,20	-163.800,00	-145.357,15	18.442,85

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	-	Personalauszahlungen	-81.535,23	-81.300,00	-77.537,22	3.762,78
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.220,60	-77.550,00	-69.338,60	8.211,40
15	-	Sonstige Auszahlungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.755,83	-159.850,00	-146.875,82	12.974,18
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-135.755,83	-159.850,00	-146.875,82	12.974,18
101	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	416.000,00	0,00	-416.000,00
106	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	416.000,00	0,00	-416.000,00
108	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-779.273,00	-15.689,49	763.583,51
109	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
113	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-784.273,00	-15.689,49	768.583,51
114	=	Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-368.273,00	-15.689,49	352.583,51

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000230: Erwerb Sachanlageverm. Wirtschaftsförd.						
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000246: Gradierwerk						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	290.000,00	0,00	-290.000,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	290.000,00	0,00	-290.000,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-548.400,00	0,00	548.400,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-548.400,00	0,00	548.400,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-258.400,00	0,00	258.400,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000248: Multifunktionsgebäude						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	126.000,00	0,00	-126.000,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	126.000,00	0,00	-126.000,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-230.873,00	0,00	230.873,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	-230.873,00	0,00	230.873,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-104.873,00	0,00	104.873,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000249: Außenanlage Sole- und Pilgerpark						

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-15.689,49	-15.689,49
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	-15.689,49	-15.689,49
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-15.689,49	-15.689,49

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.854,15	33.500,00	37.067,68	3.567,68
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	48.875,08	15.900,00	75.037,62	59.137,62
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.309,12	12.900,00	8.352,44	-4.547,56
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	79.038,35	62.300,00	120.457,74	58.157,74
11	-	Personalaufwendungen	-268.070,40	-296.149,00	-298.832,61	-2.683,61
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.428,18	-137.150,00	-123.564,78	13.585,22
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	-1.692,37	-2.244,52	-4.693,55	-2.449,03
15	-	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.716,69	-24.700,00	-12.795,15	11.904,85
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-404.907,64	-460.243,52	-439.886,09	20.357,43
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-325.869,29	-397.943,52	-319.428,35	78.515,17
19	+	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-325.869,29	-397.943,52	-319.428,35	78.515,17
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-325.869,29	-397.943,52	-319.428,35	78.515,17
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-11.456,23	0,00	-12.820,35	-12.820,35
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-11.456,23	0,00	-12.820,35	-12.820,35
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-337.325,52	-397.943,52	-332.248,70	65.694,82

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.556,25	33.500,00	35.280,28	1.780,28
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.216,88	15.900,00	76.761,62	60.861,62
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.309,12	12.900,00	7.389,34	-5.510,66
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.082,25	62.300,00	119.431,24	57.131,24
10	- Personalauszahlungen	-267.321,93	-296.149,00	-298.577,25	-2.428,25
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.953,81	-137.150,00	-116.971,82	20.178,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.716,69	-24.700,00	-12.758,20	11.941,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-411.992,43	-457.999,00	-428.307,27	29.691,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-330.910,18	-395.699,00	-308.876,03	86.822,97
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.937,00	-12.500,00	-8.208,08	4.291,92
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	-8.937,00	-12.500,00	-8.208,08	4.291,92
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.937,00	-12.500,00	-8.208,08	4.291,92

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000223: Erwerb Sachanlageverm. Stadtmarketing						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.937,00	-12.500,00	-8.208,08	4.291,92
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	-8.937,00	-12.500,00	-8.208,08	4.291,92
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.937,00	-12.500,00	-8.208,08	4.291,92

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	28.615.854,93	28.347.000,00	34.015.086,16	5.668.086,16
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.210.230,47	8.386.150,00	8.699.381,02	313.231,02
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	183.935,52	165.000,00	249.265,00	84.265,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	36.010.020,92	36.903.150,00	42.963.732,18	6.060.582,18
11	-	Personalaufwendungen	-42.939,91	-42.473,76	-37.358,75	5.115,01
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	630.799,08	0,00	-80.275,98	-80.275,98
15	-	Transferaufwendungen	-13.283.103,42	-13.755.000,00	-16.641.092,10	-2.886.092,10
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,98	0,00	-5,57	-5,57
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-12.695.250,23	-13.797.473,76	-16.758.732,40	-2.961.258,64
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	23.314.770,69	23.105.676,24	26.204.999,78	3.099.323,54
19	+	Finanzerträge	395.470,47	400.025,00	391.600,60	-8.424,40
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-255.928,47	-280.000,00	-336.772,06	-56.772,06
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	139.542,00	120.025,00	54.828,54	-65.196,46
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	23.454.312,69	23.225.701,24	26.259.828,32	3.034.127,08
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	23.454.312,69	23.225.701,24	26.259.828,32	3.034.127,08
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	1.161.842,39	0,00	997.259,09	997.259,09
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-2.323.684,78	-1.180.636,17	-1.994.518,18	-813.882,01
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-1.161.842,39	-1.180.636,17	-997.259,09	183.377,08
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	22.292.470,30	22.045.065,07	25.262.569,23	3.217.504,16

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.757.644,01	28.347.000,00	34.753.426,11	6.406.426,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.210.230,47	8.314.000,00	8.699.381,02	385.381,02
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.107,34	165.000,00	316.757,29	151.757,29
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	394.966,63	400.025,00	391.600,60	-8.424,40
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.363.948,45	37.231.025,00	44.161.165,02	6.930.140,02
10	- Personalauszahlungen	-35.925,81	-37.197,00	-33.239,62	3.957,38
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-293.392,55	-280.000,00	-337.270,39	-57.270,39
14	- Transferauszahlungen	-13.092.561,85	-13.755.000,00	-14.884.336,24	-1.129.336,24
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.421.880,21	-14.072.197,00	-15.254.846,25	-1.182.649,25
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	21.942.068,24	23.158.828,00	28.906.318,77	5.747.490,77
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.426.610,44	1.475.000,00	1.495.904,39	20.904,39
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,86	500,00	409,04	-90,96
106	= Summe (investive Einzahlungen)	1.428.144,30	1.475.500,00	1.496.313,43	20.813,43
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.428.144,30	1.475.500,00	1.496.313,43	20.813,43

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	2017	2017	
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	28.615.854,93	28.347.000,00	34.015.086,16	5.668.086,16
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.210.230,47	8.386.150,00	8.699.381,02	313.231,02
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	183.935,52	165.000,00	249.265,00	84.265,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	36.010.020,92	36.903.150,00	42.963.732,18	6.060.582,18
11	-	Personalaufwendungen	-29.775,70	-29.965,32	-29.917,80	47,52
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	630.799,08	0,00	-80.275,98	-80.275,98
15	-	Transferaufwendungen	-12.038.498,41	-12.495.000,00	-13.566.174,40	-1.071.174,40
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,98	0,00	-5,57	-5,57
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-11.437.481,01	-12.524.965,32	-13.676.373,75	-1.151.408,43
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	24.572.539,91	24.378.184,68	29.287.358,43	4.909.173,75
19	+	Finanzerträge	686,38	5.000,00	0,00	-5.000,00
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-255.928,47	-280.000,00	-336.772,06	-56.772,06
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-255.242,09	-275.000,00	-336.772,06	-61.772,06
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	24.317.297,82	24.103.184,68	28.950.586,37	4.847.401,69
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	24.317.297,82	24.103.184,68	28.950.586,37	4.847.401,69
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	0,00	0,00	0,00	0,00
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	0,00	0,00	0,00	0,00
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	24.317.297,82	24.103.184,68	28.950.586,37	4.847.401,69

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	27.757.644,01	28.347.000,00	34.753.426,11	6.406.426,11
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.210.230,47	8.314.000,00	8.699.381,02	385.381,02
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.107,34	165.000,00	253.638,53	88.638,53
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182,54	5.000,00	0,00	-5.000,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.969.164,36	36.836.000,00	43.706.445,66	6.870.445,66
10	- Personalauszahlungen	-26.684,39	-27.657,00	-26.937,46	719,54
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-293.392,55	-280.000,00	-337.270,39	-57.270,39
14	- Transferauszahlungen	-12.368.449,55	-12.835.000,00	-13.903.202,40	-1.068.202,40
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.688.526,49	-13.142.657,00	-14.267.410,25	-1.124.753,25
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	22.280.637,87	23.693.343,00	29.439.035,41	5.745.692,41
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.426.610,44	1.475.000,00	1.495.904,39	20.904,39
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,86	500,00	409,04	-90,96
106	= Summe (investive Einzahlungen)	1.428.144,30	1.475.500,00	1.496.313,43	20.813,43
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.428.144,30	1.475.500,00	1.496.313,43	20.813,43

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000055: Investitionspauschale						
1	+	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.426.610,44	1.475.000,00	1.495.904,39	20.904,39
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.426.610,44	1.475.000,00	1.495.904,39	20.904,39
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.426.610,44	1.475.000,00	1.495.904,39	20.904,39

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2017	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2017	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7000146: Tilgung Wohnungsbaudarlehen						
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.533,86	500,00	409,04	-90,96
6	=	Summe (investive Einzahlungen)	1.533,86	500,00	409,04	-90,96
13	=	Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
14	=	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.533,86	500,00	409,04	-90,96

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-426,77	0,00	225,00	225,00
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426,77	0,00	225,00	225,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-426,77	0,00	225,00	225,00
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
			2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
			1	2	3	4
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	Personalaufwendungen	-13.164,21	-12.508,44	-7.440,95	5.067,49
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-	Transferaufwendungen	-918.661,01	-920.000,00	-2.579.422,70	-1.659.422,70
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	=	Ordentliche Aufwendungen	-931.825,22	-932.508,44	-2.586.863,65	-1.654.355,21
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-931.825,22	-932.508,44	-2.586.863,65	-1.654.355,21
19	+	Finanzerträge	394.784,09	395.025,00	391.600,60	-3.424,40
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	394.784,09	395.025,00	391.600,60	-3.424,40
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-537.041,13	-537.483,44	-2.195.263,05	-1.657.779,61
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	=	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-537.041,13	-537.483,44	-2.195.263,05	-1.657.779,61
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (48er)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	1.161.842,39	0,00	997.259,09	997.259,09
29	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (58er)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (9er)	-2.323.684,78	-1.180.636,17	-1.994.518,18	-813.882,01
31	=	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 27, 28, 29, 30)	-1.161.842,39	-1.180.636,17	-997.259,09	183.377,08
32	=	Teilergebnis (= Zeilen 26, 31)	-1.698.883,52	-1.718.119,61	-3.192.522,14	-1.474.402,53

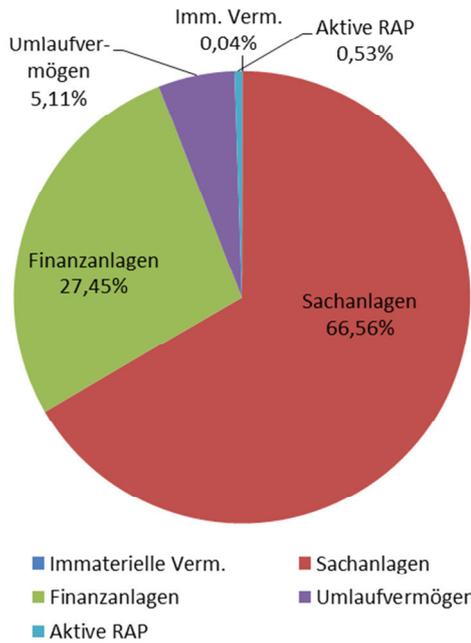
Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp 3 ./ Sp. 2)
		2016 EUR	2017 EUR	2017 EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	63.118,76	63.118,76
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	394.784,09	395.025,00	391.600,60	-3.424,40
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	394.784,09	395.025,00	454.719,36	59.694,36
10	- Personalauszahlungen	-9.241,42	-9.540,00	-6.302,16	3.237,84
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Transferauszahlungen	-723.685,53	-920.000,00	-981.358,84	-61.358,84
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-732.926,95	-929.540,00	-987.661,00	-58.121,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-338.142,86	-534.515,00	-532.941,64	1.573,36
101	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
102	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
103	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
104	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
105	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
106	= Summe (investive Einzahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
107	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
108	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
109	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
110	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
111	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
112	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
113	= Summe (investive Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
114	= Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Bilanz

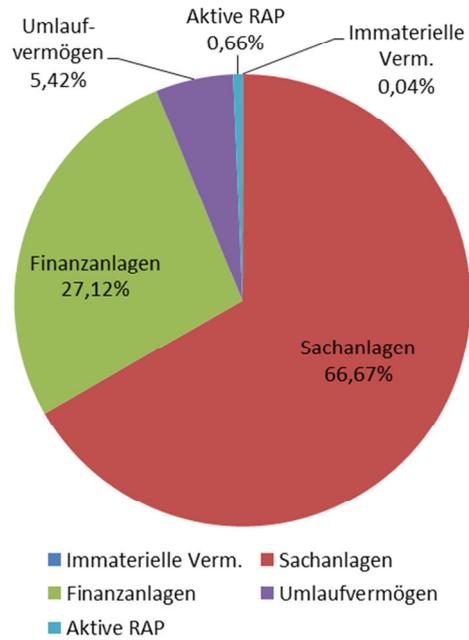
Aktiva	31.12.2016	31.12.2017	Abw. absolut	Abw. in %
1. Anlagevermögen	144.721.271,86 €	146.159.130,34 €	1.437.858,48 €	0,99%
1.1 Immaterielle	66.859,78 €	96.016,33 €	29.156,55 €	43,61%
1.2 Sachanlagen	102.421.206,73 €	103.830.317,70 €	1.409.110,97 €	1,38%
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückseigene Rechte	6.120.543,20 €	6.136.101,83 €	15.558,63 €	0,25%
1.2.1.1 Grünflächen	2.482.667,25 €	2.482.809,50 €	142,25 €	0,01%
1.2.1.2 Ackerland	1.599.998,01 €	1.613.024,54 €	13.026,53 €	0,81%
1.2.1.3 Wald, Forsten	270.977,95 €	273.072,25 €	2.094,30 €	0,77%
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.766.899,99 €	1.767.195,54 €	295,55 €	0,02%
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.037.763,67 €	89.137.733,25 €	99.969,58 €	0,11%
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.322.343,80 €	2.267.947,08 €	-54.396,72 €	-2,34%
1.2.2.2 Schulen	40.313.806,15 €	39.793.669,00 €	-520.137,15 €	-1,29%
1.2.2.3 Wohnbauten	3.178.026,43 €	3.835.356,48 €	657.330,05 €	20,68%
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	43.223.587,29 €	43.240.760,69 €	17.173,40 €	0,04%
1.2.3 Infrastrukturvermögen	72.145,06 €	66.219,63 €	-5.925,43 €	-8,21%
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	- €	- €		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	- €	- €		
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	- €	- €		
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	51.083,06 €	47.666,43 €	-3.416,63 €	-6,69%
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.292,60 €	2.096,04 €	-1.196,56 €	-36,34%
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	17.769,40 €	16.457,16 €	-1.312,24 €	-7,38%
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	655.053,86 €	630.317,30 €	-24.736,56 €	-3,78%
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	187.914,31 €	187.914,31 €	0,00 €	0,00%
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.308.155,39 €	3.229.001,98 €	-79.153,41 €	-2,39%
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.216.776,22 €	2.074.176,37 €	-142.599,85 €	-6,43%
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (AiB)	822.855,02 €	2.368.853,03 €	1.545.998,01 €	187,88%
1.3 Finanzanlagen	42.233.205,35 €	42.232.796,31 €	-409,04 €	0,00%
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00 €	1,00 €	0,00 €	0,00%
1.3.2 Beteiligungen	16.765,47 €	16.765,47 €	0,00 €	0,00%
1.3.3 Sondervermögen	41.952.079,32 €	41.952.079,32 €	0,00 €	0,00%
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	128.705,72 €	128.705,72 €	0,00 €	0,00%
1.3.5 Ausleihungen	135.653,84 €	135.244,80 €	-409,04 €	-0,30%
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	- €	- €		
1.3.5.2 an Beteiligungen	- €	- €		
1.3.5.3 an Sondervermögen	- €	- €		
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	135.653,84 €	135.244,80 €	-409,04 €	-0,30%
2. Umlaufvermögen	8.339.593,52 €	8.562.898,24 €	223.304,72 €	2,68%
2.1 Vorräte	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00%
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	0,00%
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	- €	- €		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	5.209.181,03 €	3.726.737,61 €	-1.482.443,42 €	-28,46%
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	2.908.519,26 €	2.355.327,67 €	-553.191,59 €	-19,02%
2.2.1.1 Gebühren	59.943,14 €	75.252,76 €	15.309,62 €	25,54%
2.2.1.2 Beiträge	16.102,41 €	93.065,82 €	76.963,41 €	477,96%
2.2.1.3 Steuern	1.210.541,70 €	739.655,10 €	-470.886,60 €	-38,90%
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.407.211,99 €	1.377.820,90 €	-29.391,09 €	-2,09%
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	214.720,02 €	69.533,09 €	-145.186,93 €	-67,62%
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	1.431.299,79 €	531.833,75 €	-899.466,04 €	-62,84%
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	27.564,45 €	52.028,73 €	24.464,28 €	88,75%
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	55.159,58 €	56.320,00 €	1.160,42 €	2,10%
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	1.311.527,80 €	13.735,05 €	-1.297.792,75 €	-98,95%
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	463,54 €	463,54 €	0,00 €	0,00%
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	390.000,00 €	390.000,00 €	
2.2.2.6 sonstige privatrechtliche Forderungen	36.584,42 €	19.286,43 €	-17.297,99 €	-47,28%
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	869.361,98 €	839.576,19 €	-29.785,79 €	-3,43%
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	- €	- €		
2.4 Liquide Mittel	3.124.412,49 €	4.830.160,63 €	1.705.748,14 €	54,59%
3. Aktive	812.761,35 €	1.031.955,05 €	219.193,70 €	26,97%
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €		
Summe:	153.873.626,73 €	155.753.983,63 €	1.880.356,90 €	1,22%

Passiva	31.12.2016	31.12.2017	Abw. absolut	Abw. in %
1. Eigenkapital	58.926.421,14 €	59.318.547,16 €	392.126,02 €	0,67%
1.1 Allgemeine Rücklage	47.954.326,50 €	47.954.326,50 €	0,00 €	0,00%
1.2 Sonderrücklage	- €	- €		
1.3 Ausgleichsrücklage	10.774.467,41 €	10.972.094,64 €	197.627,23 €	1,83%
1.4 Bilanzgewinn/-verlust	197.627,23 €	392.126,02 €	194.498,79 €	98,42%
1.4.1 Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.4.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	197.627,23 €	392.126,02 €	194.498,79 €	98,42%
2. Sonderposten	53.528.043,58 €	53.831.060,13 €	303.016,55 €	0,56%
2.1 für Zuwendungen	52.446.525,79 €	52.399.847,27 €	-46.678,52 €	-0,09%
2.2 für Beiträge	914.298,79 €	940.725,51 €	26.426,72 €	2,81%
2.3 für den Gebührensausgleich	133.534,52 €	456.678,29 €	323.143,77 €	70,76%
2.4 Sonstige Sonderposten	33.684,48 €	33.809,06 €	124,58 €	0,37%
3. Rückstellungen	18.834.979,56 €	19.542.741,09 €	707.761,53 €	3,62%
3.1 Pensionsrückstellungen	14.817.338,00 €	14.722.067,00 €	-95.271,00 €	-0,65%
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	750.000,00 €	1.775.780,00 €	1.025.780,00 €	57,77%
3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 und 5	3.267.641,56 €	3.044.894,09 €	-222.747,47 €	-7,32%
4. Verbindlichkeiten	21.011.232,87 €	21.414.956,92 €	403.724,05 €	1,89%
4.1 Anleihen	- €	- €		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.722.878,44 €	14.416.433,99 €	-306.444,45 €	-2,13%
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €		
4.2.2 von Beteiligungen	- €	- €		
4.2.3 von Sondervermögen	- €	- €		
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	14.356.809,31 €	14.091.781,80 €	-265.027,51 €	-1,88%
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	366.069,13 €	324.652,19 €	-41.416,94 €	-12,76%
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	3.000.000,00 €	0,00 €	-3.000.000,00 €	
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.425.696,17 €	3.112.278,73 €	686.582,56 €	22,06%
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	173.731,02 €	289.071,72 €	115.340,70 €	39,90%
4.7 Erhaltene Anzahlungen	346.864,66 €	2.021.078,12 €	1.674.213,46 €	82,84%
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	342.062,58 €	1.576.094,36 €	1.234.031,78 €	78,30%
5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.572.949,58 €	1.646.678,33 €	73.728,75 €	4,48%
Summe:	153.873.626,73 €	155.753.983,63 €	1.880.356,90 €	1,21%

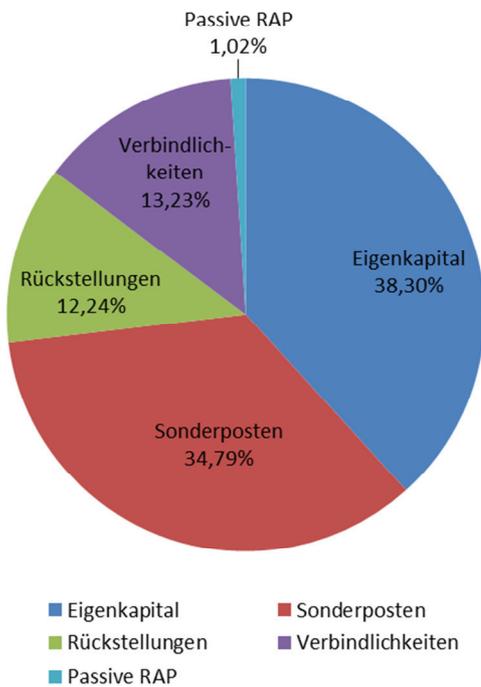
Aktiva Eröffnungsbilanz 01.01.2017



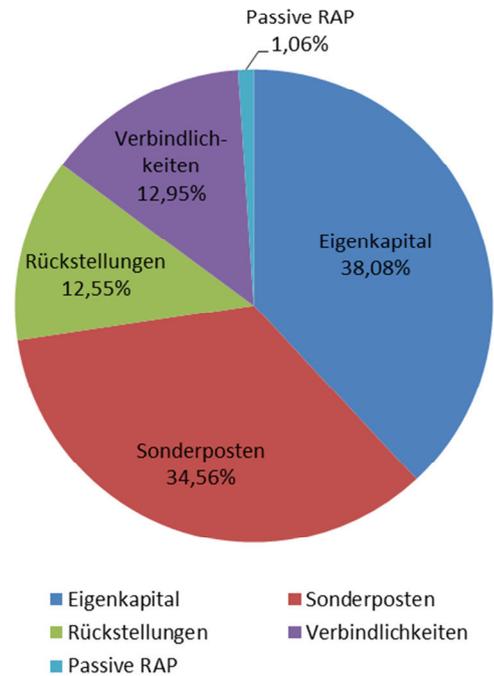
Aktiva Schlussbilanz 31.12.2017



Passiva Eröffnungsbilanz 01.01.2017



Passiva Schlussbilanz 31.12.2017



5. Anhang zum Jahresabschluss

5.1 Allgemeines

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dabei muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags und Finanzlage der Gemeinde vermittelt und erläutert werden.

Der Inhalt des Anhangs wird in § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) geregelt. Demnach sind im Anhang 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. Gesondert anzugeben und zu erläutern sind:

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt,
2. die Verringerung der allgemeinen Rücklage und ihre Auswirkungen auf die weitere Entwicklung des Eigenkapitals innerhalb der auf das abgelaufene Haushaltsjahr bezogenen mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung,
3. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden,
4. die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung gebildet worden sind, unter Angabe des Rückstellungsbetrages,
5. die Aufgliederung des Postens „Sonstige Rückstellungen“ entsprechend § 36 Abs. 4 und 5, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt,
6. Abweichungen von der standardmäßig vorgesehenen linearen Abschreibung sowie von der örtlichen Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
7. noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsmaßnahmen,
8. bei Fremdwährungen der Kurs der Währungsumrechnung,
9. die Verpflichtungen aus Leasingverträgen.

Dem Anhang sind Anlagenspiegel, Forderungsspiegel und Verbindlichkeitspiegel beizufügen (§§ 44 – 47 GemHVO NRW). Zu erläutern sind auch die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, und weitere wichtige Angaben, soweit sie nach Vorschriften der Gemeindeordnung oder dieser Verordnung für den Anhang vorgesehen sind.

Darüber hinaus wurden dem Jahresabschluss ein Rückstellungsspiegel sowie die Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen, die im Rahmen der Haushaltsrechnung angefallen sind, beigelegt.

Die Bestandteile des Jahresabschlusses müssen auch die Angaben des Vorjahres enthalten.

Der Landtag des Landes Nordrhein-Westfalen hat in seiner Sitzung am 13.09.2012 das Erste Gesetz zur Weiterentwicklung des neuen kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen“ (1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz – NKFWG, GV.NRW.2012, S. 421) abschließend beraten und beschlossen. Das Gesetz ist nach der Verkündung im Gesetz- und Verordnungsblatt am 29.09.2012 in Kraft getreten.

5.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Grundsätzlich waren für den Jahresabschluss 2017 die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend, die auch bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz angewendet wurden. Abweichungen hiervon ergeben sich nur bei Regelungen, die nur speziell für die Eröffnungsbilanz Geltung hatten.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten gemäß § 92 Abs. 3 GO NRW für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten, soweit nicht Berichtigungen von fehlerhaften oder fehlenden Wertansätzen vorzunehmen sind.

Für Investitionen seit dem 1. Januar 2009 werden die entsprechenden Anschaffungs- und Herstellungskosten nach den Vorschriften des § 33 Abs. 2 und 3 GemHVO NRW bestimmt. Grundlage für die gemeindliche Bilanz im jährlich zu erstellenden Jahresabschluss bildet das Inventar. Dabei haben die Gemeinden zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihre Vermögensgegenstände und Schulden genau zu verzeichnen und dabei den jeweiligen Wert anzugeben.

Im Folgenden werden die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, getrennt nach Bilanzpositionen dargestellt:

Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß § 35 GemHVO NRW entsprechend ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Das Sachanlagevermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die gemäß § 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen. Voraussetzung für eine Bilanzierung sind das wirtschaftliche Eigentum und die selbstständige Bewertbarkeit des einzelnen Anlagegutes.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert

von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 34 Abs. 1 GemHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt. Es handelt sich bei der Wallfahrtsstadt Kevelaer um die persönlichen Schutzausrüstungen für die Feuerwehrangehörigen sowie das Streusalzlager des Betriebshofes.

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände, die einem einheitlichen Zweck dienen, sind gemäß § 34 Abs. 3 GemHVO NRW zu Gruppen zusammengefasst und mit ihrem gewogenen Durchschnittswert angesetzt worden (z. B. Klassenmobiliar, Büroausstattung).

Die Abschreibungen erfolgen gemäß § 35 Abs. 1 GemHVO NRW nach der linearen Methode auf der Grundlage der Tabelle über die ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern der Wallfahrtsstadt Kevelaer, die sich an der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes Nordrhein- Westfalen orientiert. Abweichungen von den festgelegten ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern ergaben sich im Haushaltsjahr 2017 nicht. Außerplanmäßige Abschreibungen sind nach § 35 Abs. 5 GemHVO NRW vorzunehmen, wenn sich eine voraussichtlich dauernde Wertminderung eines Vermögensgegenstandes ergibt. Derartige Abschreibungen waren in 2017 nicht vorzunehmen.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert bis 410,00 Euro ohne Umsatzsteuer werden nach den Regelungen des § 33 Abs. 4 GemHVO NRW im Jahr des Zugangs komplett abgeschrieben. Zudem wird ein Anlagenabgang unterstellt.

Instandhaltungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Restnutzungsdauer der betreffenden Vermögensgegenstände geführt hätten, sind im Haushaltsjahr 2017 nicht durchgeführt worden.

Eine Besonderheit bei der Bilanzierung stellen die Erbpachtgrundstücke der Wallfahrtsstadt Kevelaer dar. Insgesamt besitzt die Wallfahrtsstadt Kevelaer 17 Grundstücke auf denen Bauten in Erbpacht errichtet wurden und für die die Stadt Erbpachtzinsen erhält. Die Gesamtfläche an Erbbaugrundstücken beträgt 13.385 m². Die Wertberechnung der Erbbaurechtsgrundstücke wurde anhand der Wertermittlungsverordnung und der Wertermittlungsrichtlinien 2006 vorgenommen. Die Wallfahrtsstadt Kevelaer als Eigentümerin der Grundstücke hat Vermögenseinbußen zu verzeichnen, sobald der Erbbauzins geringer als die sonst marktübliche Verzinsung des Bodenwertes (3,5%) ist. Diese Einbußen haben zur Folge, dass bei Aufstellung der Eröffnungsbilanz der Bodenwert des Grundstückes passivisch zu mindern ist. Auf der Passivseite der Bilanz ist in diesem Zusammenhang eine entsprechende Rückstellung zu bilden.

Die Bilanzposition „**Anlagen in Bau**“ bildet den Wert noch nicht fertig gestellter Sachanlagen ab. Zum 31.12.2017 befanden sich folgende Maßnahmen noch im Bau:

Anlagenbezeichnung	Invest. Projekt	Buchwert 31.12.17
IT-Verkabelung Schulzentrum	7.000186	1.157.164,59 €
Bau eines Mehrzweckbeckens	7.000232	438.353,19 €
Einrichtung der naturwissenschaftl. Räume	7.000228	429.335,36 €
Abzugsanlagen naturwissenschaftl. Räume	7.000217	321.152,25 €
Außenanlage Sole- und Pilgerpark	7.000249	15.689,49 €
Errichtung Schulbuswartehäuschen	7.000238	3.813,83 €
Erweiterung Gesamtschule	7.000236	669,38 €
Zwischensumme		2.366.178,09 €
Anzahlungen auf Grundstücksgeschäfte		2.674,94 €
Summe		2.368.853,03 €

Das **Finanzanlagevermögen** wird zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bilanziert. Finanzanlagen als Bestandteil des Anlagevermögens sind solche Geld- bzw. Kapitalanlagen, die dem Verwaltungsbetrieb auf Dauer dienen sollen (§ 33 Abs. 1 Satz 2 GemHVO NRW).

Im Bereich des Finanzanlagevermögens wird von dem Bewertungswahlrecht des § 35 Abs. 5 GemHVO NRW Gebrauch gemacht, bei dauernden Wertminderungen außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen. In Nordrhein-Westfalen sollen Beteiligungen an Unternehmen unter Berücksichtigung ihrer öffentlichen Zwecksetzung anhand des Ertrags- oder Substanzwertverfahrens bewertet werden. Dabei darf die Wertermittlung auf die wesentlichen Wert bildenden Faktoren beschränkt werden. Außerplanmäßige Abschreibungen erfolgen allerdings nur dann, wenn sich der innere Wert des Unternehmens verringert hat.

Sondervermögen und Stiftungen können ebenso wie Beteiligungen an Unternehmen, die für die Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzgesamtlage der Gemeinde von untergeordneter Bedeutung sind und deshalb nicht in den Gesamtabchluss einbezogen werden müssen (§ 116 Abs. 3 GO NW), mit dem anteiligen Wert des Eigenkapital (Eigenkapital-Spiegelbildmethode) angesetzt werden.

Bei **langfristig gewährten Darlehen** erfolgt die Bilanzierung zum Nennbetrag am Bilanzstichtag. Bei den sonstigen Ausleihungen sind die Geschäftsanteile an der GWS Wohnungsgenossenschaft Geldern e.G., der Volksbank an der Niers e.G., das Gesellschafterdarlehen Lokalradio sowie vergebene Darlehen zur Förderung des sozialen Wohnungsbaus bilanziert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen sind im Anlagenspiegel als Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder zu einer anderen kurzfristigen Nutzung bestimmt sind. Damit gehören Gegenstände oder Vorräte, die im Arbeitsprozess weiterverarbeitet werden sollen oder ausschließlich zum Verkauf hergestellt werden, nicht zum Anlagevermögen. Zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind, sobald sie nicht mehr dem Geschäftsbetrieb dienen, als Umlaufvermögen auszuweisen und aus dem Anlagevermögen auszubuchen.

Vorräte werden grundsätzlich zu Anschaffungskosten bilanziert. Bei der Wallfahrtsstadt Kevelaer findet sich hier ausschließlich der Festwert für das Streusalz wieder.

Alle **Forderungen** und sonstigen Vermögensgegenstände der Wallfahrtsstadt Kevelaer sind zum Nennwert angesetzt. Individuelle Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwertberichtigungen der Forderungen berücksichtigt. Die Höhe der zum 31.12.2017 erfassten Einzelwertberichtigungen beläuft sich auf 1.034.745,34 Euro. Darin enthalten sind auch niedergeschlagene Beträge.

Im Bereich der Steuerforderungen wurden – wie bereits in den Vorjahren – Veranlagungen bei der Gewerbesteuer, die erst in 2018 erfolgt sind, sich aber auf Vorjahre beziehen, nicht als Forderungen zum 31.12.2017 ausgewiesen.

Der Stand der Forderungen, unterteilt nach Bilanzpositionen und Fälligkeiten, ist im Forderungsspiegel als Anlage 2 dargestellt.

Die zum **Verkauf bestimmten Grundstücke** sind mit ihren vom Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer beschlossenen Verkaufspreisen abzgl. der enthaltenen Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge bzw. den darauf basierenden Verkaufswerten bilanziert.

In 2017 wurden folgende Flächen veräußert:

Grundstück	Anzahl	Verkaufswert
Wohnbauflächen Baugebiet Haagsche Feld	1	25.720,00 €
Gewerbeflächen Kevelaer-Süd	2	73.359,33 €
	3	99.079,33 €

Die **Aktive Rechnungsabgrenzung** ist in § 42 Abs. 1 und 2. GemHVO NRW geregelt. Um das Jahresergebnis periodengenau festzustellen, sind Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Hier sind sowohl die Beamtengehälter als auch die Auszahlungen für u.a. Tagespflege, wirtschaftliche Jugendhilfe und Asylanten für den Monat Januar 2018 verbucht, die im Dezember bereits auszuzahlen waren. Ebenfalls sind die mit einer Rückzahlungsverpflichtung den Kindergärten gewährten Zuwendungen aus der U3-Förderung und die der Kirchengemeinde St. Marien gewährten Zuwendungen aus Städtebaufördermitteln im Zuge des Integrierten Handlungskonzeptes als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu verbuchen und über die Dauer der Rückzahlungsverpflichtung aufzulösen.

Erhaltene Zuweisungen und Zuschüsse für investive Zwecke wurden – soweit möglich – als Sonderposten für Zuwendungen konkreten Vermögensgegenständen zugeordnet und entsprechend deren Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst. Zuwendungen, die noch keinem Vermögensgegenstand zugeordnet werden konnten, werden als erhaltene Anzahlungen passiviert.

Die in 2017 erhaltene Investitionspauschale in Höhe von 1.495.904,39 Euro wurde bis auf einen Restbetrag von 102.895,72 Euro für investive Zwecke verbraucht.

Von der im Jahr 2017 erhaltenen Feuerschutzpauschale in Höhe von insgesamt 97.032,30 Euro wurden 40.187,19 Euro zur Anschaffung eines Logistikfahrzeuges für die Feuerwehr verbraucht. Die restlichen angesparten Zuwendungen in Höhe von 132.725,84 Euro bleiben als erhaltene Anzahlung für die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen in Folgejahre stehen.

Die Schulpauschale für 2017 in Höhe von 745.681,00 Euro und die Sportpauschale für 2017 in Höhe von 76.892,00 Euro bleiben als erhaltene Anzahlungen für investive Maßnahmen in Folgejahren (Erweiterung Gesamtschule und Mensa sowie Mehrzweckbecken) stehen.

Die zweckgebundenen Zuweisungen und Zuschüssen für konkrete Maßnahmen wurden den jeweiligen Maßnahmen zugeordnet. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um folgende Maßnahmen:

- a. Landeszuschuss zur schulischen Inklusion für das Schuljahr 2016/17 in Höhe von 35.255,52 €;
- b. Bundeszuwendung für den Bau eines Mehrzweckbeckens in Höhe von 393.864,03 €;
- c. um die anteilige Bezuschussung der investiven Ausstattung der Gesamtschule Kevelaer-Weeze der Gemeinde Weeze im entsprechenden Schülerzahlverhältnis in Höhe von 280.509,03 Euro;
- d. Zuwendung des Bäderevereins für den Bau eines Mehrzweckbeckens in Höhe von 150.000,00 Euro
- e. Zuschuss der Sparkasse Goch-Kevelaer-Weeze in Höhe von 38.796,00 Euro für die Anschaffung eines Fahrzeuges für den Mittagstreff/Kompass und die Anschaffung eines Sonnensegels für den Kindergarten Spatzennest.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden gebildet, wenn eine kostenrechnende Einrichtung einen Gebührenüberschuss erwirtschaftet. In 2017 wurde im Bereich der Abfallwirtschaft ein Überschuss in Höhe von 323.143,73 Euro erwirtschaftet, der in gleicher Höhe dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.

Die Ermittlung der **Pensions- und Beihilferückstellungen** werden gemäß den Mitteilungen der Rheinischen Versorgungskasse in Köln angesetzt. Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes Nordrhein-Westfalen vorgesehenen Rechnungszins von 5% auf der Basis der Richttafeln 2005 G von Heubeck.

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen werden gemäß § 36 Abs. 3 GemHVO NRW für verschiedene städtische Gebäude gemäß Anlage 4 gebildet. Insgesamt wurde eine Rückstellung in Höhe von 1.775.780,00 € für unterlassene Instandhaltungen gebildet.

Sonstige Rückstellungen werden nach § 36 Abs. 6 GemHVO NRW gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind. In dieser Bilanzposition enthalten sind unter anderem Rückstellungen für Überstunden, Urlaub, laufende Altersteilzeitfälle, Dienstjubiläen, Prüfungstätigkeiten, die passive Wertminderung für Erbbaugrundstücke, offene Verbindlichkeiten des Jugendamtes und die Verlustübernahme der Technischen Betriebe Kevelaer (TBK).

Eine Aufstellung über die Instandhaltungsrückstellungen und über die sonstigen Rückstellungsbeträge ist dem Anhang als Anlage 4 beigefügt.

Alle **Verbindlichkeiten** der Stadt sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert. Vereinnahmte, noch nicht einzelnen aktivierbaren Vermögensgegenständen zugeordnete investive Zuwendungen, für die bei nicht zweckentsprechender Verwendung eine Rückzahlungsverpflichtung besteht, werden unter der Bilanzposition „erhaltene Anzahlungen“ in Höhe von 2.021.078,12 Euro (2016: 346.864,66 Euro) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um sonstige investive Zuschüsse. Analog zu den Steuerforderungen wurden bei den „Sonstigen Verbindlichkeiten“ diejenigen Gewerbesteuererstattungen nicht berücksichtigt, die im Jahre 2017 für Vorjahre erfolgt sind.

Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 sind dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 dem Anhang beigefügt ist, zu entnehmen. Sämtliche Verbindlichkeiten sind nicht besichert.

Unter der Bilanzposition der **passiven Rechnungsabgrenzung** werden die bereits vereinnahmten Grabnutzungsgebühren im Bereich der städtischen Friedhöfe bilanziert. Ebenfalls sind die mit einer Rückzahlungsverpflichtung versehenen Zuwendungen des Landes aus der U3-Förderung als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten zu verbuchen und über die Dauer der Rückzahlungsverpflichtung aufzulösen.

5.3. Sonstige Angaben

5.3.1 Haftungsverhältnisse / sonstige Verpflichtungen

Nach § 5 des Gesellschaftsvertrages der in Liquidation befindlichen Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Wallfahrtsstadt Kevelaer mbH war die Wallfahrtsstadt Kevelaer im Jahre 2017 verpflichtet, weitere Nachschüsse über den Betrag der Stammeinlage hinaus zu leisten. Diese Nachschussverpflichtung ist auf den Betrag von 350.000 € begrenzt.

Die Wallfahrtsstadt Kevelaer haftet weiterhin gemäß § 97 Abs. 1 GO NRW in Verbindung mit § 10 Abs. 6 der Eigenbetriebsverordnung NRW auch für die Verbindlichkeiten der Stadtwerke Kevelaer und der Technischen Betriebe der Wallfahrtsstadt Kevelaer.

5.3.2 Über- / außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushaltssoll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
1.	Produkt 01.01.01 Politische Gremien	54210000	Aufwend. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	209.000,00	242.450,04	33.450,04	Änderungen der EntschVO haben zu ungeplanten Mehraufwendungen geführt.
2.	Produkt 01.03.01 Gleichstellung	53180000	Zuweisung f. lfd. Zwecke übrige Bereiche	3.000,00	3.486,00	486,00	Eine Steigerung der Beratungsfälle bei der Frauenberatungsstelle Impuls führte zu Mehraufwendungen.
3.	Produkt 01.05.01 Rechnungsprüfung	54310000	Geschäftsaufwendungen	35.000,00	44.878,00	9.878,00	Der Mehraufwand wurde benötigt für die Bildung von Rückstellungen für die Jahresabschlussprüfungen 2017 sowie die Gesamtabschlussprüfung 2017 (Dr. Heilmaier & Partner GmbH)
4.	Produkt 01.06.01 Budgeteinheit „Zentrale Dienste“	54310000	Geschäftsaufwendungen	239.800,00	268.434,26	28.634,26	Durch eine Mehrzahl an Bekanntmachungen (Stellenausschreibungen, Nachrufe) sowie Gerichts- und Prozesskosten aufgrund eines Gutachtens im Rahmen der Klage gegen die Inklusionskostenerstattungen des Landes NRW sind in diesem Budget Mehraufwendungen angefallen. Zudem sind höhere Kosten für Telefongebühren, Porto und Kopien aufgetreten.
5.	Produkt 01.06.01 Zentrale Dienste	52510000	Haltung von Fahrzeugen	5.500,00	5.555,84	55,84	Die Kosten für die Fahrzeugunterhaltung sind leicht höher ausgefallen als erwartet.
6.	Produkt 01.07.01 Presse und Öffentlichkeitsarbeit	52810000	Sonstige Sachleistungen	23.100,00	24.117,89	1.017,89	Der Mehraufwand ist durch die Durchführung nicht geplanter bzw. nicht in dem Umfang geplanter Veranstaltungen angefallen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
7.	Produkt 01.08.01 Personalsteuerung- und -entwicklung	50510000	Zuführung Pensionsrück- stellung für Beschäftigte	327.867,36	357.142,00	29.274,64	Die Rheinische Versorgungs- kasse hat die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Stichtag 31.12.2017 bewertet. Daraus ergibt sich eine höhere Zuführung zur Pensionsrück- stellung als geplant. Es sind jedoch deutliche Aufwands- einsparungen bei der Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger eingetreten.
8.	Produkt 01.08.01 Personalsteuerung- und -entwicklung	50610000	Zuführung Beihilferückstellung für Beschäftigte	92.386,72	95.626,00	3.239,28	Die Rheinische Versorgungs- kasse hat die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Stichtag 31.12.2017 bewertet. Daraus ergibt sich eine höhere Zuführung zur Beihilferückstellung als geplant. Es sind jedoch deutliche Aufwandsersparungen bei der Zuführung zur Pensions- rückstellung für Versorgungs- empfänger eingetreten.
9.	Produkt 01.08.01 Personalsteuerung und -entwicklung	54120000	Besondere Aufwendungen Beschäftigte	30.000,00	38.135,48	8.135,48	Es handelt sich um nicht vorher- sehbare Mehraufwendungen für Dienstreisen und Wegstrecken- entschädigungen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
10.	Produkt 01.08.02 Personalbetreuung	50720000	Zuführung Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	0,00	422.785,17	422.785,17	Die Berechnung der Rückstellung für nicht genommenen Urlaub für das Jahr 2017 ergibt einen Auflösungsbetrag in Höhe von 382.314,12 € und einen Führungsbetrag in Höhe von 422.785,17 €. Da im Haushaltsplan 2017 jedoch nur Erträge für die Auflösung der Urlaubsrückstellungen geplant wurden, ist für die Aufwendungen für die Zuführung der Urlaubsrückstellung kein Budget vorhanden.
11.	Produkt 01.08.02 Personalbetreuung	51610000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	31.530,00	41.481,00	9.951,00	Die Rheinische Versorgungskasse hat die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Stichtag 31.12.2017 bewertet. Daraus ergibt sich eine höhere Zuführung zur Beihilferückstellung als geplant. Es sind jedoch deutliche Aufwands-einsparungen bei der Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger eingetreten.
12.	Produkt 01.08.02 Personalbetreuung	54120000	Besondere Aufwendungen Beschäftigte	24.000,00	24.664,50	664,50	Es sind zusätzliche Mehrleistungen (über das vertraglich vereinbarte Stundenkontingent) des betriebsärztlichen Dienstes notwendig gewesen.
13.	Produkt 01.10.01 Grundstücksmanagement	52418000	Sonstige Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	8.000,00	8.439,89	439,89	Die Niersverbandsumlage für Waldflächen wurde von 6,18 € je ha (2016) auf 11,87 € je ha (2017) angehoben.
14.	Produkt 01.10.01 Grundstücksmanagement	54220000	Mieten und Pachten	32.000,00	32.097,44	97,44	Durch nicht absehbare Pacht-erhöhungen reichte der kalkulierte Ansatz nicht aus.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
15.	Produkt 01.10.01 Grundstücksmanagement	54310000	Geschäftsaufwendungen	2.000,00	2.767,71	767,71	Eine Mehrzahl an Holzverkäufen sorgte für erhöhte Kosten durch den Forstbetrieb. Demgegenüber stehen die Mehreinnahmen für Holzverkauf.
16.	Produkt 01.11.01 Technikunterst. Informationsverarbeitung	54220000	Mieten und Pachten	23.000,00	23.338,84	338,84	Der Leasingpool der Drucker und Kopierer musste unterjährig vergrößert werden.
17.	Produkt 01.11.01 Technikunterst. Informationsverarbeitung Projekt 7.000164 Erwerb Sachanlagen TUIV	78310000	Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 €	57.600,00	65.524,26	7.924,26	Ungeplant mussten aus Gründen der Kompatibilität zu einem Pflichtupdate von AutoCAD die PCs der Abt. 3.1 durch leistungsstarke und von AutoDesk zertifizierte Systeme ausgetauscht werden. Ungeplant waren zudem die Kosten für ein ergonomisches Arbeitsplatzupgrade für den Rechnungsworkflow.
18.	Produkt 01.12.01 Budgeteinheit Gebäude-management	52150000	Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	571.300,00	668.239,66	96.939,66	Zur Bildung der Instandhaltungsrückstellung für die nächsten 5 Jahre war der Haushaltsansatz nicht auskömmlich.
19.	Produkt 01.12.01 Gebäude-management Projekt 7.000252 Erwerb von Klima Splitgeräten	78310000	Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 Euro	0,00	1.904,00	1.904,00	Aufgrund der starken Aufheizung der Gruppenräume im DG des Kindergartens wurde entschieden 2 Gruppenräume mit einem Klima Splitgerät auszustatten (der 3. Raum verfügt bereits über ein Gerät). Durch den Haushalt mussten lediglich 1.904 Euro zur Verfügung gestellt werden. Weitere Kosten für Lieferung und Montage wurden durch Fachfirmen aus der Elternschaft übernommen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
20.	Produkt 01.12.01 Gebäude-management Projekt 7.000263 Kauf Gebäude Karl-Leisner-Str.	78210000	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	792.780,06	792.780,06	Die Mittel wurden unter 7.000106 Bau Asylbewerberunterkünfte zur Verfügung gestellt. Nachträglich wurde ein eigenes Projekt für den Erwerb des Gebäudes Karl-Leisner-Str. angelegt.
21.	Produkt 01.13.01 Bauhof	52550000	Unterhaltung v. sonst. bew. Vermögen	30.000,00	31.159,15	1.159,15	Im Dezember mussten für den Arbeitsbetrieb erforderliche Arbeitsgeräte und erforderliches Verbrauchsmaterial angeschafft werden.
22.	Produkt 01.13.01 Bauhof	54120000	Besondere Aufwendungen Beschäftigte	8.000,00	9.943,93	1.943,93	Höhere Ausgaben für benötigte Arbeitskleidung und Wegstrecken-entschädigungen haben zu Mehraufwand geführt.
23.	Produkt 01.13.01 Bauhof	54310000	Geschäftsaufwendungen	4.000,00	4.654,56	654,56	Der Mehraufwand ist u.a. durch ungeplant höhere Telefonkosten zustande gekommen.
24.	Produkt 01.13.01 Budgeteinheit „Sachanl. Bauhof“ Projekt 7.000165 Sachanlagevermögen Bauhof	78310000	Erwerb Sachanlagen Bauhof	7.000,00	9.815,78	2.815,78	Die Ersatzbeschaffung defekter Arbeitsgeräte (Aufputzmäher, Laubbläser) und die Neuanschaffung nicht eingeplanter Arbeitsgeräte führten zum Mehraufwand.
25.	Produkt 01.13.01 Bauhof Projekt 7.000176 Erwerb KFZ Bauhof	78310000	Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 €	188.462,87 (inkl. Ermächt.-übertragung VJ und abzgl. Ermächtigung für FJ)	207.495,19	19.032,32	Erwerb Pritschenfahrzeug für die städtische Grünpflegetruppe, da das vorhandene Fahrzeug für die durch die Arbeitsvermittlung zusammengestellte Grünpflegetruppe zur Verfügung gestellt wurde.
26.	Produkt 02.01.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	52510000	Haltung von Fahrzeugen	2.500,00	2.900,81	400,81	Der Mehraufwand ist durch Fracht- und Zulassungskosten für das Fahrzeug KLE-K 4766 Anfang 2017 und eine Schadensregulierung für KLE-K 4761 entstanden.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
27.	Produkt 02.01.01 Allgemeine Ordnungsange- legenheiten	53180000	Zuweisung für laufende Zwecke übrige Bereiche	0,00	12.352,00	12.352,00	Die vom Land erhaltenen Mittel über KommAN-NRW – Programm zur Förderung von Flüchtlingen sind an die in der Flüchtlingsarbeit Tätigen (RTF, Caritas) weiterzuleiten.
28.	Produkt 02.01.01 Allgemeine Ordnungsange- legenheiten	54230000	Leasing	5.500,00	6.256,69	756,69	Bei dem Mehraufwand handelt es sich um die aus der Vertragsabrechnung in Rechnung gestellte Wertminderung des Fahrzeuges KLE-K 4761. Der Leasingvertrag endete zum 11.12.2017.
29.	Produkt 02.01.01 Allgemeine Ordnungsange- legenheiten	54310000	Geschäftsaufwen- dungen	1.200,00	1.337,53	137,53	Aufgrund von höheren Mobilfunk-rechnungen (durch u.a. höheren Datenverbrauch) wird der Ansatz überschritten.
30.	Produkt 02.03.01 Verkehrsange- legenheiten	54310000	Geschäftsaufwen- dungen	800,00	1.065,66	265,66	Die nicht eingeplante Nachbestellung der Papierrollen für die mobilen Drucker der Erfassungs-geräte der Politessen hat zum Mehraufwand geführt.
31.	Produkt 02.06.01 Brandschutz	52550000	Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	34.500,00	38.392,84	3.892,84	Durch die erhöhte Anzahl von gefahrenen Einsätzen ist ein größerer Unterhaltungsaufwand bei den Gerätschaften entstanden.
32.	Produkt 02.06.01 Brandschutz	53180000	Zuweisung für lfd. Zwecke übrige Bereiche	1.600,00	1.639,64	39,64	Die Berechnung des Allgemeinen Zuschusses erfolgt nach Mitgliederzahl. Seit der Haushaltsplanung hat sich diese erhöht.
33.	Produkt 03.01.01 St. Hubertus- Grundschule	54310000	Geschäftsaufwen- dungen	6.300,00	6.470,48	170,48	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsausgaben zu gering angesetzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
34.	Produkt 03.01.01 St. Hubertus-Grundschule	52710000	Lernmittel gem. Lernmittelfreiheitsgesetz	5.000,00	5.189,05	189,05	Ein erhöhter Bedarf an Lernmitteln hat zu diesem Mehraufwand geführt.
35.	Produkt 03.01.02 St. Antonius-Grundschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	5.000,00	5.783,91	783,91	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsaufgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.
36.	Produkt 03.01.02 St. Antonius-Grundschule	54220000	Mieten und Pachten	1.700,00	2.189,00	489,00	Die Druckermiete für die St. Antonius-Grundschule war 2017 höher als geplant. Gedeckt werden konnte der Mehraufwand durch Ausgabeneinsparungen bei der Druckermiete des Gymnasiums.
37.	Produkt 03.01.03 Overberg-Grundschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	4.000,00	4.700,83	700,83	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsaufgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.
38.	Produkt 03.01.04 Grundschule Wetten	54310000	Geschäftsaufwendungen	2.500,00	2.842,57	342,57	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsaufgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.
39.	Produkt 03.01.04 Grundschule Wetten	52710000	Lernmittel gem. Lernmittelfreiheitsgesetz	2.200,00	2.382,59	182,59	Die Überschreitung des Ansatzes ist auf die steigenden Kosten bei gleichbleibenden Durchschnittsbeiträgen (Bücher, Fördermaterialien, Papierkosten) zurückzuführen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
40.	Produkt 03.01.05 Grundschule Twisteden	52710000	Lernmittel gem. Lernmittelfreiheits- gesetz	2.700,00	3.095,59	395,59	Die Überschreitung des Ansatzes ist auf die steigenden Kosten bei gleichbleibenden Durchschnittsbeiträgen (Bücher, Fördermaterialien, Papierkosten) zurückzuführen.
41.	Produkt 03.01.06 Grundschule Kervenheim	54310000	Geschäftsaufwendungen	2.500,00	2.617,78	117,78	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsausgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.
42.	Produkt 03.01.06 Grundschule Kervenheim Projekt 7.000161	78310000 78320000	Erwerb von Vermögensgegen- ständen	820,00	1.731,51	911,51	Die Mittel für die Anschaffung einer neuen Tafel für die Grundschule Kervenheim wurden versehentlich auf dem Produkt der Grundschule Winnekendok zur Verfügung gestellt.
43.	Produkt 03.02.01 Hauptschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	7.950,00	9.639,32	1.689,32	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsausgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.
44.	Produkt 03.03.01 Realschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	7.950,00	8.578,73	628,73	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsausgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten usw.) sind etwas höher ausgefallen.
45.	Produkt 03.04.01 Gymnasium	54310000	Geschäftsaufwendungen	12.100,00	13.588,56	1.488,56	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsausgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten usw.) sind etwas höher ausgefallen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
46.	Produkt 03.04.01 Gymnasium	52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.000,00	25.225,80	5.225,80	Die Personalkosten für die Mittagsbetreuung sind höher ausgefallen als geplant. Die Mehrausgaben konnten durch die Ausgabeneinsparung bei der Gesamtschule gedeckt werden.
47.	Produkt 03.06.01 Allgemeine Schulträgeraufgaben	52380000	Aufwandsersatzung i.d. Verwaltungstätigkeiten übr. Bereiche	770.000,00	913.391,64	143.391,64	Durch die im April 2017 an die AWO erfolgte Nachzahlung für das Schuljahr 2015/2016 und durch die gestiegenen Kosten für den Offenen Ganztags im Schuljahr 2016/2017 reichen die geplanten Haushaltsmittel nicht aus. Der Mehraufwand konnte durch Ausgabeneinsparungen bei anderen Positionen gedeckt werden.
48.	Produkt 03.06.01 Allgemeine Schulträgeraufgaben	52810000	Sonstige Sachleistungen	10.000,00	12.213,96	2.213,96	Durch das Land NRW wurde für Fortbildungskosten für die Gesamtschule ein zusätzlicher Zuschuss gewährt, welcher in vollem Umfang weitergegeben wurde.
49.	Produkt 03.08.01 Gesamtschule	54310000	Geschäftsaufwendungen	10.750,00	12.463,97	1.713,97	Bei der Haushaltsplanung wurde der Ansatz für die Geschäftsausgaben zu gering eingeschätzt. Die tatsächlichen Geschäftskosten (Kopierkosten, Telefonkosten etc.) sind etwas höher ausgefallen.
50.	Produkt 03.08.01 Gesamtschule	54220000	Mieten und Pachten	2.800,00	2.955,60	155,60	Die Druckermiete für die Gesamtschule war 2017 höher als geplant. Der Mehraufwand wurde durch Ausgabeneinsparungen bei der Druckermiete des Gymnasiums gedeckt.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
51.	Produkt 03.08.01 Gesamtschule Projekt 7.000202	78310000 78320000	Erwerb von Vermögensgegenständen	14.600,00	20.133,29	5.533,29	Eine dringend notwendige Bestellung von Schulmöbeln hat zur Überschreitung des Ansatzes geführt.
52.	Produkt 04.01.02 Kulturförderung und Erwachsenenbildung	53130000	Zuweisung für ifd. Zwecke Zweckverband	80.060,00	90.914,94	10.854,94	Bei der Planung des Haushaltsansatzes wurde versehentlich die Erstattung des Zweckverbandes für 2016 in Abzug gebracht, diese war bei dem gemeldeten Ansatz aber bereits entsprechend berücksichtigt worden.
53.	Produkt 05.02.03 Hilfe f. Asylbewerber u. ausl. Flüchtlinge	52510000	Haltung von Fahrzeugen	3.600,00	4.098,81	498,81	Die Kosten für eine Erneuerung der Bremsscheiben und -klötze sowie des Räderwechsels für das Fahrzeug KLE-K 4767 waren nicht eingeplant und führten somit zu Mehraufwendungen. Auch höhere Tankkosten und ein gegenüber den Vorjahren verringerter Ansatz führten zu überplanmäßigen Ausgaben.
54.	Produkt 05.02.03 Hilfe f. Asylbewerber u. ausl. Flüchtlinge	52810000	Sonstige Sachleistungen	0,00	36.579,29	36.579,29	Es handelt sich hier lediglich um eine Umbuchung der Haushaltsmittel auf das sachlich richtige Produkt für Asylkosten.
55.	Produkt 05.02.03 Hilfe f. Asylbewerber u. ausl. Flüchtlinge	52910000	Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	52.500,00	396.730,11	344.230,11	Es handelt sich hier lediglich um eine Umbuchung der Haushaltsmittel auf das sachlich richtige Produkt für Asylkosten. Zudem ist es durch die soziale Betreuung sowie einen Betreuungswechsel im Sporthotel zu Mehraufwendungen gekommen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
56.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, - pflege	53180000	Zuweisung für lfd. Zwecke übrige Bereiche	6.340.000,00	7.029.070,69	689.070,69	Der Zuwendungsbescheid für das Bundesprogramm Kita-Einstieg „Brücken bauen in frühe Bildung“ ist vom 12.07.2017. Das Produkt konnte daher erst nachträglich im Haushalt eingefügt werden. Die erhaltene Zuwendung (41400000) muss dem Caritasverband Geldern-Kevelaer nach Nachweis der Kosten weitergeleitet werden. Für den Erhalt der Trägervielfalt hat das Land der Wallfahrtsstadt Kevelaer einen pauschalisierten Zuschuss als Einmalzahlung gewährt. Das dazugehörige Gesetz wurde erst am 16.11.17 verabschiedet. Die Mittel konnten daher bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt werden. Der Bedarf kann über die Mehreinnahmen bei Sachkonto 41410000 gedeckt werden.
57.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, - pflege	53181000	Vertragl. Zuweisungen für lfd. Zwecke übrige Bereiche	362.000,00	381.179,78	19.179,78	Die Höhe der freiwilligen Zuschüsse an die Kindertageseinrichtungen richtet sich nach den jeweiligen Trägeranteilen, die die Einrichtungen im Rahmen der Betriebskosten selbst aufbringen müssen. Die Höhe der Trägeranteile verändert sich jedes Kiga-Jahr, je nach Höhe der beantragten Mittel. Die Zuschussanträge für das Kiga-Jahr wurden zum Stichtag 15.03. gestellt, weshalb die exakte Höhe nicht bei der Bildung der Haushaltsansätze

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
							beifiziert werden konnte. Zudem stellte die Kinder-tageseinrichtung Marienkäfer e.V. am 17.02.17 einen Antrag auf Übernahme des Trägeranteils (6.486 €), welcher mit Ratsbeschluss v. 11.07.17 genehmigt wurde. Die Mehraufwendungen wurden durch Mehreinnahmen im Rahmen der Zuwendungen für Betriebskosten gedeckt.
58.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, - pflege	52910000	Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	4.000,00	4.202,25	202,25	Die Gebührenabrechnungen für die Nutzung des Hallenbades und der Zweifachturnhalle fielen höher aus als erwartet. Die Deckung konnte im selben Produkt gewährleistet werden.
59.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, - pflege	54120000	Besondere Aufwendungen Beschäftigte	3.000,00	4.560,00	1.560,00	Die Aufwendungen für Beschäftigte fielen höher aus als bei der Haushaltsplanung berücksichtigt. Der Mehraufwand kann durch Ausgabeesparungen bei 52810000 gedeckt werden.
60.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, - pflege	53310000	Leistungen an natürl. Personen außerhalb von Einrichtungen	693.000,00	733.579,17	40.579,17	Durch einen erhöhten Bedarf in der Kindertagespflege wurden Mehraufwendungen in diesem Bereich notwendig. Demgegenüber stehen die Mehreinnahmen bei 43211000, die zur Deckung herangezogen werden konnten.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
61.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, -pflege	53318000	Aufwand für den interkommunalen Ausgleich	11.000,00	21.807,16	10.807,16	Es sind Mehraufwendungen für den Kostenausgleich nach § 21 d KIBIZ NRW entstanden, da nicht im Voraus ermittelt werden kann, wie viele Kinder aus Kevelaer einen auswärtigen Kindergarten besuchen. Der Mehraufwand konnte durch Mehreinnahmen bei Elternbeiträgen gedeckt werden.
62.	Produkt 06.01.01 Förderung in Tageseinrichtungen, -pflege Projekt 7.000172 Erwerb Sachanlagen Kindergarten	78310000 78320000	Erwerb von Vermögensgegen- ständen	13.500,00	18.535,51	5.035,51	Für den Sandkasten der Ü3-Kinder war die Anschaffung eines neuen Sonnensegels erforderlich, da die Folie des alten Segels altersbedingt porös geworden ist. Das neue Sonnensegel wurde von der Sparkasse Kevelaer gesponsert (68170000).
63.	Produkt 06.02.02 Einrichtungen Jugendhilfe Projekt 7.000171 Sachanlagen Mittagstreff	78310000	Erwerb Sachanlagen Mittagstreff	12.600,00	31.372,00	18.772,00	Für die Anschaffung eines Kinder- und Jugendmobiles wurde ein Ansatz von 12.000 € gebildet. Die Sparkasse Kevelaer hat hierfür 30.000 € gespendet. Die Mittel standen bei 68140000 zur Verfügung.
64.	Produkt 06.02.02 Einrichtungen Jugendhilfe Projekt 7.000240 Sachanlagen JH Kompass	78310000 78320000	Erwerb Sachanlagen JH Kompass	1.200,00	3.398,07	2.198,07	Die Ersatzbeschaffung für die benötigte PC-Anlage war nicht absehbar und führte zu Mehraufwendungen. Zudem wurden Vermögensgegenstände angeschafft, welche durch Spenden finanziert wurden.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
65.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53321000	§ 34 Heimerziehung Minderjährige	1.350.000,00	1.470.103,11	120.103,11	Für die Haushaltsplanung wurden durchschnittlich 17 Fälle berücksichtigt. Es sind jedoch durchgehend pro Monat rund 19 Fälle aufgetreten. Die durchschnittlichen Kosten pro Fall und Monat belaufen sich auf 6.600,00 €. Der Ansatz wurde um ca. 7 % überschritten, da ein Fall mehr als geplant aufgetreten.
66.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53321100	§§ 34 u.a. stationäre Hilfen unter 18 Jahren	60.000,00	63.810,98	3.810,98	Es sind mehr Fälle aufgetreten, die auch durchschnittlich höhere Kosten verursacht haben, sodass der Ansatz nicht eingehalten werden konnte.
67.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53313000	§§ 27, 31 sozialpädagogische Familienhilfe	371.000,00	377.863,57	6.863,57	Es sind mehr Fälle eingetreten als geplant.
68.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53313100	§ 27, 30, 35 Erziehungsbeistand	203.000,00	320.858,90	117.858,90	Es sind mehr Fälle eingetreten als geplant.
69.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53314000	§ 34 a Eingliederungshilfe ambulant	524.000,00	614.172,57	90.172,57	Im Rahmen der Planung ist für das Jahr 2017 eine durchschnittliche Fallzahl von 39 Fällen mit Durchschnittskosten in Höhe von ca. 1.120 € pro Fall/Monat einkalkuliert worden. Die Fallzahl lag tatsächlich im Schnitt bei ca. 45 Fällen.
70.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53315200	§ 33 Vollzeitpflege Volljährige (nur Kostenträger)	35.700,00	39.177,77	3.477,77	Zur Bildung von Rückstellungen gem. Schreiben vom 03.04.2018 für den Bereich WJH für das Jahr 2017 in Höhe von 5.000 € ist eine entsprechende Deckung aus Mehreinnahmen auf anderen Sachkonten im Produkt 06.03.01 vorhanden.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
71.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53322100	§ 35a Eingliederungshilfe Heim Volljährige	48.500,00	81.756,59	33.256,59	Für die Haushaltsplanung 2017 wurde mit einem auftretenden Fall kalkuliert. Tatsächlich ist ab Januar 2017 ein weiterer Fall hinzugekommen.
72.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53323000	Kosten gemeinsamer Wohnformen	120.000,00	280.877,97	160.877,97	Für die Haushaltsplanung 2017 wurde mit zwei günstigen Fällen von monatlich 10.000 € (Mutter + Kind = 2 Fälle) geplant. Tatsächlich sind ab Januar 5 Fälle und ab Mai 7 Fälle aufgetreten. Die Durchschnittskosten pro Fall liegen ebenfalls höher als der zu Grunde gelegte Satz.
73.	Projekt 06.03.01 Hilfe junge Menschen	53324000	§ 42 SGB VIII, Inobhutnahmen	40.000,00	76.000,44	36.000,44	Ab Juli 2017 waren 2 Fälle im Heim im Rahmen der Inobhutnahme. Die Übergabe vom Kreis Kleve und die Entscheidung über die Hilfe zur Erziehung ist noch nicht getroffen, sodass hier Kosten entstehen. Dies war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht abzusehen.
74.	Produkt 06.04.01 Unterhaltsvorschuss	52310000	Aufwandsersatzung laufende Verwaltungstätigkeit Land	35.000,00	51.807,10	16.807,10	Aufgrund der Änderung des Unterhaltsvorschussgesetzes zum 01.07.2017 hat sich die Anzahl der Leistungsempfänger erhöht. Somit wurden vom Unterhaltspflichtigen auch mehr Einnahmen verbucht. Von diesen höheren Einnahmen ist ein Anteil von 52 % an Bund und Land abzuführen.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
75.	Produkt 08.02.01 Freibäder	52350000	Aufwandsersatzung laufende Verwaltungstätigkeit verbundene Unternehmen	0,00	217,80	217,80	Für die Abrechnung der anteiligen Verwaltungskostenerstattungen an die Stadtwerke für die Umsatzsteuerangelegenheiten auf den Produkten 08.02.01, 08.02.02 und auf der Kostenstelle K150201KV wurde versehentlich kein Ansatz gebildet, sodass die Aufwendungen außerplanmäßig gedeckt wurden.
76.	Produkt 08.02.02 Hallenbäder	52350000	Aufwandsersatzung laufende Verwaltungstätigkeit verbundene Unternehmen	0,00	217,80	217,80	Für die Abrechnung der anteiligen Verwaltungskostenerstattungen an die Stadtwerke für die Umsatzsteuerangelegenheiten auf den Produkten 08.02.01, 08.02.02 und auf der Kostenstelle K150201KV wurde versehentlich kein Ansatz gebildet, sodass die Aufwendungen außerplanmäßig gedeckt wurden.
77.	Produkt 08.02.02 Hallenbäder	52550000	Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	500,00	1.196,36	696,36	Eine Berücksichtigung der Wartungskosten erfolgte bei der Haushaltsplanung weder durch die Abteilung 3.1 noch durch die Abteilung 5.3.
78.	Produkt 08.02.02 Hallenbäder	78310000	Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 €	0,00	5.723,00	5.723,00	Aufgrund eines Defekts bzw. einer unwirtschaftlichen Reparatur des Beckenreinigungsgerätes war eine unvorhersehbare Neuanschaffung notwendig.
79.	Produkt 09.01.01 Planung	53170000	Zuweisung für ifd. Zwecke priv. Unternehmen	0,00	30.185,40	30.185,40	Es handelt sich um eine neu gebildete Maßnahme im Rahmen des IHK. Entsprechende Einnahmen stehen auf der Position 90101/45910000 bereit.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
80.	Produkt 11.01.01 Abfallwirtschaft	54899000	Zuführung SOPO für Gebührenaussgleich	0,00	323.143,77	323.143,77	Im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2017 ist beim Produkt 11.01.01 nach Verrechnung der Bauhofleistungen sowie der Sach- und Verwaltungsgemeinkosten ein Überschuss in Höhe von 323.143,77 € entstanden. Dieser ist dem Sonderposten für die Gebührenkalkulation bilanziell zuzuführen. Der hierdurch entstehende Aufwand ist nicht eingeplant, kann jedoch durch Ausgabe-einsparungen bei der Abfallentsorgung gedeckt werden.
81.	Produkt 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen	53180000	Zuweisung für lfd. Zwecke übrige Bereiche	20.000,00	26.000,00	6.000,00	Die jährliche Organisationspauschale des Landes für die 4 Bürgerbusvereine wurde ab 2017 auf 6.500 € aufgestockt. Die Gesamtzuwendung (41410000) und die Ausgabe beträgt daher 6.000 € mehr.
82.	Produkt 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen	54310000	Geschäftsaufwendungen	32.000,00	33.725,45	1.725,45	Der Kirchengemeinde St. Marien stehen 50 % der Einnahmen des Parkplatzes an der Basilika zu. Der Mehraufwand konnte durch Mehreinnahmen bei den Benutzungsgebühren (Parkeinnahmen) gedeckt werden.
83.	Produkt 12.01.01 Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen Projekt 7.000238 Err. Schulbuswartehäuschen	78510000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	725,05 (abzgl. Erm. i. F.J)	3.813,83	3.088,78	Die zusätzlichen Mittel sind für die Herstellung der notwendigen Fundamente und Pflasterarbeiten erforderlich.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
84.	Produkt 13.03.01 Friedhöfe	52810000	Sonstige Sachleistungen	20.000,00	24.388,73	4.388,73	Es kam 2017 zu mehr Bestattungsfällen als erwartet. Die Bestattungen überschreiten den Mittelwert der Jahre 2013 – 2015.
85.	Produkt 15.01.02 Wirtschaftsförderung Projekt 7.000249	78520000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	9.739,49	9.739,49	Um die reibungslose Entwicklung des gesamten Projekt-gebietes „Sole- und Pilgerpark“ zu gewährleisten, mussten die Leistungsphasen 3-9 vergeben werden (Vorlage 144/2017).
86.	Produkt 15.02.01 Stadtmarketing	52350000	Aufwandsersatzung laufende Verwaltungstätigkeiten an verb. Unternehmen	0,00	217,80	217,80	Für die Abrechnung der anteiligen Verwaltungskostenerstattungen an die Stadtwerke für Umsatzsteuerangelegenheiten wurde versehentlich kein Ansatz gebildet, sodass die Aufwendungen außerplanmäßig gedeckt wurden.
87.	Produkt 15.02.01 Stadtmarketing	54210000	Aufwendung ehrenamtliche u. sonst. Tätigkeit	600,00	715,00	115,00	Die Kosten für die Brandwache sind Anfang 2017 rapide erhöht worden. Dementsprechend wurde der Ansatz bei 54210000 zu niedrig angesetzt.
88.	16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	53410000	Gewerbesteuerumlage	852.000,00	1.388.655,08	536.655,08	Höhere Gewerbesteuereinnahmen führten zu einem überplanmäßigen Aufwand bei der Gewerbesteuerumlage. Der Mehraufwand konnte durch die Mehreinnahme bei der Gewerbesteuer gedeckt werden.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
89.	16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	53420000	Finanzierungsbet. Fonds dt. Einheit	828.000,00	1.329.141,34	501.141,34	Höhere Gewerbesteuererinnahmen führten zu einem überplanmäßigen Aufwand bei der Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit. Der Mehraufwand konnte durch die Mehreinnahme bei der Gewerbesteuer gedeckt werden.
90.	16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	53720000	Allg. Umlagen an Gemeinden (GV)	10.685.000,00	10.714.112,15	29.112,15	Die endgültige Festsetzung der Kreisumlage für das Jahr 2017 übersteigt gem. Bescheid vom 24.05.2017 den bei der Haushaltsplanung prognostizierten Ansatz.
91.	16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	53721000	Differenzierte Kreisumlage	130.000,00	134.265,83	4.265,83	Die endgültige Festsetzung der Kreisumlage für das Jahr 2017 übersteigt gem. Bescheid vom 24.05.2017 den bei der Haushaltsplanung prognostizierten Ansatz.
92.	16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft Budgeteinheit Zinsen u.a.	55172000	Zinsen Investitionskredite Banken	280.000,00	336.772,06	56.772,06	Da die Gewerbesteuererstattungsinsen ebenfalls über die Zinsaufwendungen (Budgeteinheit Zinsbudget) verbucht werden, diese allerdings nicht planbar sind, sind Mehraufwendungen in dieser Höhe entstanden. Die Mehraufwendungen wurden durch Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer gedeckt.
93.	16.01.01.01 Krankenhaus- investitions- pauschale	53910000	Sonst. Transferaufwendun- gen	340.000,00	495.495,00	155.495,00	Die Nachtragszahlung für das Jahr 2017 war bei der Haushaltsaufstellung im Jahre 2016 noch nicht bekannt.

Lfd. Nr.	Produkt PSP-Element	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalts-soll/Euro	Anordnungssoll/Aufträge/Euro	Überschreitungen/Euro	Erläuterung
94.	16.03.01 Beteiligungen	53150000	Zuweisung f. ifd. Zwecke verb. Untern.	920.000,00	2.579.422,70	1.659.422,70	Die Mehraufwendungen von 1.659.422,70 € entstanden durch diverse Korrekturbuchungen aus Verlustabdeckungen 2016, Rückstellungsaufösungen 2016, Forderungseinbuchungen aus 2013 sowie die Rückstellungs-bildung für die Verlustübernahme der Technischen Betriebe für das Jahr 2017.
				27.360.002,00	34.115.661,37	6.755.659,37	

Die Mehrausgaben waren insgesamt durch Mehreinnahmen bzw. Wenigerausgaben gedeckt.

5.3.3. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen die nachfolgenden Verpflichtungen aus Leasing- oder Mietverträgen zum Bilanzstichtag.

Die Wallfahrtsstadt Kevelaer hat für fünf Leasingfahrzeuge im Jahre 2017 folgende finanzielle Verpflichtungen:

Modell	Kennzeichen	Leasingrate	Ende	Monate	Aufwand
VW Passat	KLE-K 4763	182,07 €	28.08.2018	8	1.456,56 €
Mitsubishi Space Star	KLE-K 4768	125,24 €	15.06.2020	29	3.631,96 €
Opel Astra	KLE-K 4766	140,07 €	31.01.2021	37	5.182,59 €
Gesamtkosten 2017					10.271,11 €

Für die Kopier- und Druckersysteme der Firma Wiethold GmbH für die Stadtverwaltung und die Schulen der Wallfahrtsstadt Kevelaer fallen jährlich insgesamt 40.424,36 Euro an Mietkosten an. Der Mietvertrag läuft noch bis zum 31.08.2019 (20 Monate). Somit besteht hieraus eine finanzielle Verpflichtung in Höhe von **67.373,93 €**.

Somit ergeben sich zum Bilanzstichtag **insgesamt Verpflichtungen in Höhe von 77.645,04 Euro** aus Leasing- oder Mietverträgen.

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften bestehen nicht.

5.4. Buchungen gegen die Allgemeine Rücklage

Mit dem am 13.09.2012 verabschiedeten 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz hat das Land Nordrhein-Westfalen u.a. in § 43 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) eine Regelung eingeführt, wonach Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Dies hat zur Folge, dass sich der Bestand der allgemeinen Rücklage in Folge unterjähriger Geschäftsvorfälle verändern kann. Diese Geschäftsvorfälle können somit neben den aus dem Jahresergebnis resultierenden Veränderungen des Eigenkapitals aus Jahresüberschüssen oder Jahresfehlbeträgen zusätzlich weitere Veränderungen des Eigenkapitals bewirken. Eines Ratsbeschlusses bedarf es hierzu nicht. Im Jahresabschluss 2017 wurden keine Geschäftsvorfälle gegen die Allgemeine Rücklage gebucht.

5.5. Anlagen zum Anhang

5.5.1 Anlage 1 - Anlagenspiegel 2017

	Ansch./Herstellungskosten 01.01.2017	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Abschreibungen 2017	Zuschreibungen 2017	kumulierte		
							Abschreibungen	Restbuchwerte 31.12.2017	Restbuchwerte 01.01.2017
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	232.585,82	58.475,74	0,00	0,00	-29.319,19	0,00	-195.045,23	96.016,33	66.859,78
2 Sachanlagen	122.416.216,19	4.518.326,18	-14.799,35	0,00	-3.097.090,80	0,00	-22.986.352,13	103.830.317,70	102.421.206,73
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.173.550,23	27.825,98	-8.733,55	0,00	-3.533,80	0,00	-56.540,83	6.136.101,83	6.120.543,20
2.1.1 Grünflächen	2.535.674,28	3.676,05	0,00	0,00	-3.533,80	0,00	-56.540,83	2.482.809,50	2.482.667,25
2.1.2 Ackerland	1.599.998,01	21.760,08	-8.733,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1.613.024,54	1.599.998,01
2.1.3 Wald, Forsten	270.977,95	2.094,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.072,25	270.977,95
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.766.899,99	295,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.767.195,54	1.766.899,99
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	104.276.974,30	2.261.925,12	0,00	0,00	-2.161.955,54	0,00	-17.401.166,17	89.137.733,25	89.037.763,67
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.658.966,82	0,00	0,00	0,00	-54.396,72	0,00	-391.019,74	2.267.947,08	2.322.343,80
2.2.2 Schulen	47.635.287,87	444.630,51	0,00	0,00	-964.767,66	0,00	-8.286.249,38	39.793.669,00	40.313.806,15
2.2.3 Wohnbauten	3.606.002,61	792.780,06	0,00	0,00	-135.450,01	0,00	-563.426,19	3.835.356,48	3.178.026,43
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	50.376.717,00	1.024.514,55	0,00	0,00	-1.007.341,15	0,00	-8.160.470,86	43.240.760,69	43.223.587,29
2.3 Infrastrukturvermögen	159.438,38	0,00	0,00	0,00	-5.925,43	0,00	-93.218,75	66.219,63	72.145,06
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerung u. Abwasserbeseitigungsanlagen	102.498,96	0,00	0,00	0,00	-3.416,63	0,00	-54.832,53	47.666,43	51.083,06
2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	30.694,54	0,00	0,00	0,00	-1.196,56	0,00	-28.598,50	2.096,04	3.292,60
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	26.244,88	0,00	0,00	0,00	-1.312,24	0,00	-9.787,72	16.457,16	17.769,40
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	882.730,43	0,00	0,00	0,00	-24.736,56	0,00	-252.413,13	630.317,30	655.053,86
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	187.914,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187.914,31	187.914,31
2.6 Maschinen- und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.733.893,89	364.728,65	-5.362,79	0,00	-438.519,27	0,00	-2.826.149,92	3.229.001,98	3.308.155,39
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.178.859,63	320.523,36	-703,01	0,00	-462.420,20	0,00	-2.356.863,33	2.074.176,37	2.216.776,22
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau (AIB)	822.855,02	1.543.323,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.368.853,03	822.855,02
3 Finanzanlagen	42.233.205,35	0,00	-409,04	0,00	0,00	0,00	0,00	42.232.796,31	42.233.205,35
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
3.2 Beteiligungen	16.765,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.765,47	16.765,47
3.3 Sondervermögen	41.952.079,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.952.079,32	41.952.079,32
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	128.705,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.705,72	128.705,72
3.5 Ausleihungen	135.653,84	0,00	-409,04	0,00	0,00	0,00	0,00	135.244,80	135.653,84
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	135.653,84	0,00	-409,04	0,00	0,00	0,00	0,00	135.244,80	135.653,84
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	164.882.007,36	4.576.801,92	-15.208,39	0,00	-3.126.409,99	0,00	-23.181.397,36	146.159.130,34	144.721.271,86

5.5.2. Anlage 2 – Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2017

Art der Forderung	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	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.355.327,67 €	2.351.987,75 €	3.324,52 €	15,40 €	2.908.519,26 €
1.1 Gebühren	75.252,76 €	75.252,76 €	- €	- €	59.943,14 €
1.2 Beiträge	93.065,82 €	93.065,82 €	- €	- €	16.102,41 €
1.3 Steuern	739.655,10 €	739.655,10 €	- €	- €	1.210.541,70 €
1.4 Transferleistungen	1.377.820,90 €	1.374.480,98 €	3.324,52 €	15,40 €	1.407.211,99 €
1.5 Sonstige	69.533,09 €	69.533,09 €	- €	- €	214.720,02 €
2. Privatrechtliche Forderungen	531.833,75 €	460.514,95 €	16.159,22 €	55.159,58 €	1.431.299,79 €
2.1 ggü. Privatem Bereich	52.028,73 €	35.869,51 €	16.159,22 €	- €	27.564,45 €
2.2 ggü. Öffentlichem Bereich	56.320,00 €	1.160,42 €	- €	55.159,58 €	55.159,58 €
2.3 ggü. Verb. Unternehmen	13.735,05 €	13.735,05 €	- €	- €	1.311.527,80 €
2.4 ggü. Beteiligungen	463,54 €	463,54 €	- €	- €	463,54 €
2.5 ggü. Sondervermögen	390.000,00 €	390.000,00 €	- €	- €	- €
2.6 Sonstige	19.286,43 €	19.286,43 €	- €	- €	36.584,42 €
3. Summe aller Forderungen	2.887.161,42 €	2.812.502,70 €	19.483,74 €	55.174,98 €	4.339.819,05 €

5.5.3. Anlage 3 – Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2017

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	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €
2.2 von Beteiligungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.3 von Sondervermögen	- €	- €	- €	- €	- €
2.4 vom öffentlichen Bereich	14.091.781,80 €	320.719,36 €	2.082.225,17 €	11.688.837,27 €	14.356.809,31 €
2.4.1 vom Bund	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.2 vom Land	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.3 von Gemeinden (GV)	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.4 von Zweckverbänden	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €	- €	- €	- €	- €
2.5 vom privaten Bereich	324.652,19 €	62.451,31 €	104.880,40 €	157.320,48 €	366.069,13 €
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	- €	- €	- €	- €	- €
2.5.2 vom privaten Kreditmarkt	324.652,19 €	62.451,31 €	104.880,40 €	157.320,48 €	366.069,13 €
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	- €	- €	- €	- €	- €
3.2 vom privaten Kreditmarkt	- €	- €	- €	- €	3.000.000,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen					- €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.112.278,73 €	2.741.723,73 €	370.555,00 €	- €	2.425.696,17 €
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	289.071,72 €	289.071,72 €	- €	- €	173.731,02 €
7. Sonstigen Verbindlichkeiten	1.576.094,36 €	1.576.094,36 €	- €	- €	342.062,58 €
8. Erhaltene Anzahlungen	2.021.078,12 €	2.021.078,12 €	- €	- €	346.864,66 €
9. Summe aller Verbindlichkeiten	21.414.956,92 €	7.011.138,60 €	2.557.660,57 €	11.846.157,75 €	21.011.232,87 €

5.5.4. Anlage 4 – Rückstellungsspiegel zum 31. Dezember 2017

Pensionsrückstellungen		Stand 01.01.17	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.17
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger		7.076.652,00 €	- €	0,00 €	349.285,00 €	11.009,00 €	6.738.376,00 €
Beihilferückstellung Versorgungsempfänger		2.175.359,00 €	- €	0,00 €	159.000,00 €	41.481,00 €	2.057.840,00 €
Pensionsrückstellung Aktive Beamte		4.380.628,00 €	- €	0,00 €	88.307,00 €	357.142,00 €	4.649.463,00 €
Beihilferückstellung Aktive Beamte		1.184.699,00 €	- €	0,00 €	3.937,00 €	95.626,00 €	1.276.388,00 €
Summe Pensionsrückstellungen		14.817.338,00 €	0,00 €	0,00 €	600.529,00 €	505.258,00 €	14.722.067,00 €

Rückstellung für Deponie und Altlasten		Stand 01.01.17	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.17
Rückstellung für Deponie und Altlasten		- €	- €	- €	- €	- €	- €

Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen		Stand 01.01.17	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.17
Rathäuser	Gesamt	85.000,00 €	- €	- €	- €	60.000,00 €	145.000,00 €
Altes Rathaus	Fassadensanierung	85.000,00 €	- €	- €	- €	- €	85.000,00 €
Neues Rathaus, Anbau ehem. Dt. Bank	Sanierungsmaßnahmen/ Umbaukosten	- €	- €	- €	- €	60.000,00 €	60.000,00 €
Feuerwehrgerätehäuser	Gesamt	83.000,00 €	59.587,79 €	0,00 €	23.412,21 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Feuerwehrgerätehaus Kevelaer	Erneuerung der Heizungsanlage	25.000,00 €	25.000,00 €	- €	- €	- €	- €
Feuerwehrgerätehaus Kevelaer	Notstromversorgung	58.000,00 €	34.587,79 €	- €	23.412,21 €	- €	- €
Feuerwehrgerätehaus Kevelaer	Einbau Brandmeldeanlage	0,00 €	- €	- €	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Museum	Gesamt	110.000,00 €	- €	- €	45.000,00 €	- €	65.000,00 €
Museum	Sanierung des Flachdaches	65.000,00 €	- €	- €	- €	- €	65.000,00 €
Museum	Dämmung d. Außenwände am Depot	45.000,00 €	- €	- €	45.000,00 €	- €	0,00 €

Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen		Stand 01.01.17	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.17
Konzert- und Bühnenhaus	Gesamt	51.000,00 €	39.404,25 €	- €	11.595,75 €	546.200,00 €	546.200,00 €
Konzert- und Bühnenhaus	Erneuerung der Klimaanlage	51.000,00 €	39.404,25 €	- €	11.595,75 €	- €	- €
Konzert- und Bühnenhaus	Erneuerung d. Heizungs-/Lüftungsanlage	- €	- €	- €	- €	546.200,00 €	546.200,00 €
Schulen	Gesamt	- €	- €	- €	- €	305.000,00 €	305.000,00 €
Gymnasium	Erneuerung der Akustikdeckenplatten	- €	- €	- €	- €	110.000,00 €	110.000,00 €
Gesamtschule	Erneuerung der Akustikdeckenplatten	- €	- €	- €	- €	90.000,00 €	90.000,00 €
Gesamtschule	Brandschutztüren in den Treppenhäuser	- €	- €	- €	- €	105.000,00 €	105.000,00 €
Turnhallen/Sportstätten	Gesamt	129.000,00 €	- €	- €	- €	115.000,00 €	244.000,00 €
Dreifachturnhalle	Erneuerung des Oberbodens	129.000,00 €	- €	- €	- €	- €	129.000,00 €
Hülsparkstadion	Umlegung Kanalteilstück	- €	- €	- €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
Turnhalle Grundschule Winnekendonk	Erneuerung der WC-Anlagen	- €	- €	- €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
Umkleidehaus Wetten	Erneuerung der Heizung	- €	- €	- €	- €	65.000,00 €	65.000,00 €
Hallenbad	Gesamt	- €	- €	- €	- €	86.080,00 €	86.080,00 €
Hallenbad	Erneuerung Schaltanlage Badewassertechnik	- €	- €	- €	- €	33.540,00 €	33.540,00 €
Hallenbad	Erneuerung des WC-Bereichs am Eingang	- €	- €	- €	- €	23.880,00 €	23.880,00 €
Hallenbad	Erneuerung der Schleppschürze	- €	- €	- €	- €	28.660,00 €	28.660,00 €
Kindergärten	Gesamt	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	40.000,00 €
Kindergarten "Spatzennest"	Erneuerung d. Dachgauben	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €	40.000,00 €
Begegnungsstätten	Gesamt	- €	- €	- €	- €	20.500,00 €	20.500,00 €
Begegnungsstätte Twisteden (IBC)	Erneuerung des Saalboden und Wandanstriche	- €	- €	- €	- €	20.500,00 €	20.500,00 €

Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen		Stand 01.01.17	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.17
Asylbewerberunterkünfte	Gesamt	252.000,00 €	- €	- €	- €	57.000,00 €	309.000,00 €
Gelderner Straße	Fassaden und Elektroanierung	202.000,00 €	- €	- €	- €	- €	202.000,00 €
Sporthotel Schravelen	bisher unterlassene Instandsetzung verschiedener Zimmer	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €	50.000,00 €
Gerberweg 1, Twisteden	Abrisskosten	- €	- €	- €	- €	57.000,00 €	57.000,00 €
Summe Instandhaltungsrückstellungen		750.000,00 €	98.992,04 €	0,00 €	80.007,96 €	1.204.780,00 €	1.775.780,00 €

sonstige Rückstellung	Sachkonto	Stand 01.01.17	Inanspruchnahme	Umbuchung	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.17
Nicht in Anspruch genommener Urlaub	28110010	382.314,12 €	- €	- €	382.314,12 €	422.785,17 €	422.785,17 €
Geleistete Überstunden	28110020	515.100,21 €	- €	- €	53.935,26 €	- €	461.164,95 €
Rückstellung Altersteilzeit	28110030	483.150,95 €	- €	- €	208.080,00 €	- €	275.070,95 €
Rückstellung für Leistungsorientierte Zahlung	28110040	3.897,62 €	- €	- €	- €	- €	3.897,62 €
Rückstellung für Dienstjubiläen	28110050	86.200,00 €	- €	- €	2.500,00 €	- €	83.700,00 €
Rückstellung Prüfungstätigkeiten	28110060	57.232,00 €	47.232,00 €	- €	- €	33.800,00 €	43.800,00 €
Rückstellung passiv. Wertminderung Erbbaugrundstücke	28110070	1.085.288,69 €	- €	- €	12.571,05 €	- €	1.072.717,64 €
Rückstellungen offene VB FB 5	28110080	36.137,97 €	30.701,95 €	- €	5.436,02 €	175.437,76 €	175.437,76 €
Rückstellung Verlustübernahme TBK	28110090	575.000,00 €	518.395,72 €	- €	56.604,28 €	463.000,00 €	463.000,00 €
Rückstellungen für Grundstücksgeschäfte	28110100	43.320,00 €	- €	- €	- €	- €	43.320,00 €
Verfahrensrückstellungen	28310000	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Sonstige andere Rückstellungen	28910000	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Sonstige Rückstellungen		3.267.641,56 €	596.329,67 €	- €	721.440,73 €	1.095.022,93 €	3.044.894,09 €

5.5.5. Anlage 5 - Erläuterungen der wesentlichen Abweichungen zur Ergebnisrechnung

Produktbereich / Produkt / Sachkonto	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist	Erl. Nr.
	2017	2017	2017	
	EUR	EUR	EUR	
Gesamtergebnisrechnung				
Steuern und ähnliche Abgaben	28.347.000,00	34.015.086,16	5.668.086,16	1, 2
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.869.575,00	18.007.529,76	-2.862.045,24	
41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.960.000,00	8.030.351,00	70.351,00	1
41220000 Bedarfszuweisungen Gemeinden	0,00	315.181,03	315.181,03	1
41400000 Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke vom Bund	111.042,00	28.798,37	-82.243,63	1
41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke vom Land	10.146.421,00	7.030.084,49	-3.116.336,51	1
41412000 Zuwendung Personalkosten Land	0,00	21.920,00	21.920,00	1
41420000 Zuw. und Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinde	154.336,00	0,00	-154.336,00	1
41611000 SOPO-Auflösung aus Zuw. Land	1.712.985,71	1.847.315,57	134.329,86	25
41611001 SOPO Auflösung aus Zuw. Land	82.375,00	0,00	-82.375,00	25
Sonstige Transfererträge	298.950,25	712.198,60	413.248,35	
42110000 Kostenbeitrag u.a. a.v.E.	203.200,00	292.137,14	88.937,14	1
42210000 Kostenbeitrag u.a. i.v.E.	35.000,00	87.630,40	52.630,40	1
42311000 Schuldendiensthilfen vom Land I	0,00	274.858,28	274.858,28	15
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.486.328,00	5.874.542,36	388.214,36	1
Privatrechtliche Leistungsentgelte	892.305,00	1.242.361,42	350.056,42	1
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.374.845,00	4.142.565,16	-232.279,84	1
Sonstige ordentliche Erträge	1.332.000,06	2.091.639,46	759.639,40	
45011000 Rückzahlungen gewährter Abschläge etc	0,00	34.614,00	34.614,00	35
45410000 Erträge aus Verkauf von Grundstücken	100.000,00	30.680,39	-69.319,61	31
45420000 Veräußerung Verm.-gegenst. > 410 Euro	0,00	20.899,00	20.899,00	36
45620000 Erträge aus Säumniszuschlägen	160.000,00	306.884,39	146.884,39	27
45821100 Auflösung Pensionsrückstellung	212.534,00	437.592,00	225.058,00	8, 11
45821200 Auflösung Beihilferückstellungen	13.339,00	162.937,00	149.598,00	8, 11
45828000 Auflösung Rückst. unterl. Insthaltung	0,00	80.007,96	80.007,96	13
45829000 Auflösung anderer Rückstellungen	400.000,00	451.320,43	51.320,43	9, 10, 12
45831000 Auflösung v. Wertberichtigungen	0,00	86.561,59	86.561,59	14
Ordentliche Erträge	61.601.003,31	66.085.922,92	4.484.919,61	
Personalaufwendungen	-13.852.748,08	-13.265.844,02	586.904,06	
50110000 Bezüge Beamte	-967.900,00	-910.655,80	57.244,20	5
50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-9.484.069,00	-8.824.557,35	659.511,65	6
50220000 Beitr. Versorgungskasse tarifl. Beschäftigte	-770.845,00	-705.666,17	65.178,83	6
50320000 Beitr. Sozialversicherung tarifl. Beschäftigte	-1.897.100,00	-1.779.318,79	117.781,21	6
50410000 Beihilfen u. Unterstützung Beschäftigte	-140.000,00	-106.443,53	33.556,47	7
50510000 Zuf. Pensionsrückstellung für Beschäftigte	-327.867,36	-357.142,00	-29.274,64	8

Produktbereich / Produkt / Sachkonto		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist	Erl. Nr.
		2017	2017	2017	
		EUR	EUR	EUR	
	50720000 Zuf. Rückstell. nicht genommener Urlaub	0,00	-422.785,17	-422.785,17	9
	50730000 Zuf. zu Rückstell. f. Überstunden	-100.000,00	0,00	100.000,00	10
	Versorgungsaufwendungen	-1.065.630,00	-1.083.606,59	-17.976,59	
	51210000 Beitr. Versorgungskasse Empfänger Beamte	-772.500,00	-802.707,00	-30.207,00	11
	51410000 Beihilfen für Versorgungsempf.	-160.000,00	-228.409,59	-68.409,59	11
	51510000 Zuf. Pensionsrückst. Versorgungsempfänger	-101.600,00	-11.009,00	90.591,00	11
	51610000 Zuf. zu Beihilferückstellungen	-31.530,00	-41.481,00	-9.951,00	11
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.771.148,00	-11.406.239,52	364.908,48	
	52111000 Wartung Grundstücke u. baul. Anlagen	-220.170,00	-180.531,82	39.638,18	16
	52150000 Instandhaltung Grundst. u. baul. Anlagen	-571.300,00	-1.363.377,20	-792.077,20	13
	52151000 Instandhaltung Gute Schule 2020	0,00	-274.858,28	-274.858,28	15
	52210000 Unterh. d. sonst. unbewegl. Vermögens	-362.000,00	-285.475,31	76.524,69	24
	52380000 Aufw-Erst. lfd. Verw-tätigk. übr. Bereiche	-770.000,00	-913.391,64	-143.391,64	17
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	-521.110,00	-588.316,45	-67.206,45	16
	52411000 Aufwand für Energie	-999.100,00	-932.238,30	66.861,70	19
	52412000 Aufwand für Wasserversorgung	-264.710,00	-242.286,37	22.423,63	19
	52413000 Aufwand für Abfallbeseitigung	-112.560,00	-80.156,11	32.403,89	19
	52415000 Aufwand für Gebäudereinigung	-886.000,00	-847.485,33	38.514,67	19
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	-261.000,00	-226.159,89	34.840,11	40
	52550000 Unterhaltung sonst. bew. Verm.	-134.510,00	-95.830,39	38.679,61	1
	52710000 Lernmittel gem. Lernmittelfreiheitsgesetz	-121.300,00	-100.371,59	20.928,41	20
	52721000 Aufwendungen für EDV (Schulen)	-56.420,00	-26.603,39	29.816,61	21
	52810000 Sonstige Sachleistungen	-403.770,00	-289.681,50	114.088,50	18
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-4.820.788,00	-3.889.675,49	931.112,51	37
	52913000 Aufwand Schulentwicklungsplanung	-35.000,00	-12.326,02	22.673,98	22
	52914000 Aufwendungen Stadtkern-erneuerung Dienstl	-303.000,00	-123.529,63	179.470,37	23
	Bilanzielle Abschreibungen	-3.413.399,33	-3.307.157,55	106.241,78	25, 26
	57113000 Abschreib. Gebäude	-2.433.786,54	-2.161.955,54	271.831,00	25
	57116000 Abschreib. Fahrzeuge	-318.148,70	-353.444,35	-35.295,65	25
	57117000 Abschreib. Betriebs- u. Geschäftsausst.	-497.515,37	-395.227,28	102.288,09	25
	57118000 Abschreib. geringwert. Wirtschaftsgüter	-2.800,00	-67.192,92	-64.392,92	25
	57311000 Abschreib. Forderung w. Uneinbringlichk.	0,00	-96.028,54	-96.028,54	26
	57312100 Sonst. Abschreib. auf Forderungen	0,00	-84.719,02	-84.719,02	26
	Transferaufwendungen	-33.299.572,17	-33.798.963,88	-499.391,71	1
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.643.075,00	-2.887.018,40	-243.943,40	1
	Ordentliche Aufwendungen	-66.045.572,58	-65.748.829,96	296.742,62	1

1	Innere Verwaltung				
10101	Politische Gremien				
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-224.900,00 €	-258.445,61 €	-33.545,61 €	
	54210000 Aufwend. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	-209.000,00 €	-242.450,04 €	-33.450,04 €	3

1	Innere Verwaltung				
10301	Gleichstellung von Frau und Mann				
	Personalaufwendungen	-34.408,64 €	-20.393,40 €	14.015,24 €	
	50110000 Bezüge Beamte	-23.975,00 €	0,00 €	23.975,00 €	5

1	Innere Verwaltung				
10501	Rechnungsprüfung				
	Personalaufwendungen	-213.559,52 €	-184.058,47 €	29.501,05 €	
	50110000 Bezüge Beamte	-60.400,00 €	-28.632,02 €	31.767,98 €	5

1	Innere Verwaltung				
10601	Zentrale Dienste				
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.260,00 €	39.039,79 €	31.779,79 €	
	44850000 Kostenerstattungen v. verb. Unternehmen	6.900,00 €	38.679,79 €	31.779,79 €	4
	Personalaufwendungen	-348.580,56 €	-302.749,79 €	45.830,77 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-236.340,00 €	-198.340,78 €	37.999,22 €	6
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-576.080,00 €	-578.753,64 €	-2.673,64 €	
	54310000 Geschäftsaufwendungen	-239.800,00 €	-268.434,26 €	-28.634,26 €	28

1	Innere Verwaltung				
10801	Personalsteuerung und Entwicklung				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.000,00 €	-12.281,56 €	37.718,44 €	
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-50.000,00 €	-12.281,56 €	37.718,44 €	29

1	Innere Verwaltung				
10802	Personalbetreuung				
	Sonstige ordentliche Erträge	833.953,00 €	1.260.449,38 €	426.496,38 €	
	45821100 Auflösung Pensionsrückstellungen	212.534,00 €	437.592,00 €	225.058,00 €	8, 11
	45821200 Auflösung Beihilferückstellungen	13.339,00 €	162.937,00 €	149.598,00 €	8,11
	45829000 Auflösung anderer Rückstellungen	400.000,00 €	438.749,38 €	38.749,38 €	9,10 12
	Personalaufwendungen	-862.988,40 €	-1.077.268,01 €	-214.194,77 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-390.701,00 €	-321.671,57 €	69.029,43 €	6
	50410000 Beihilfen u. Unterstützung Beschäftigte	-140.000,00 €	-106.443,53 €	33.556,47 €	7
	50720000 Zuf. Rückstell.nicht genomener Urlaub	0,00 €	-422.785,17 €	-422.785,17 €	9
	50730000 Zuf. zu Rückstell. f. Überstunden	-100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €	10
	Versorgungsaufwendungen	-1.065.630,00 €	-1.083.606,59 €	-17.976,59 €	
	51210000 Beitr. Versorgungskasse Empf.Beamte	-772.500,00 €	-802.707,00 €	-30.207,00 €	11
	51410000 Beihilfen für Versorgungsempf.	-160.000,00 €	-228.409,59 €	-68.409,59 €	11
	51510000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	-101.600,00 €	-11.009,00 €	90.591,00 €	11

1	Innere Verwaltung				
10901	Finanzmanagement				
	Sonstige ordentliche Erträge	6.000,00 €	105.281,75 €	99.281,75 €	
	45831000 Auflösung von Wertberichtigungen	0,00 €	86.561,59 €	86.561,59 €	14
	Personalaufwendungen	-646.024,44 €	-561.401,69 €	84.622,75 €	
	50110000 Bezüge Beamte	-82.605,00 €	-58.189,14 €	24.415,86 €	5
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-411.780,00 €	-380.894,98 €	30.885,02 €	6
	Bilanzielle Abschreibungen	0,00 €	-96.028,54 €	-96.028,54 €	
	57311000 Abschreib. Forderung w. Uneinbringlichk.	0,00 €	-96.028,54 €	-96.028,54 €	26

1	Innere Verwaltung				
10902	Steuern & sonstige Abgaben				
	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	42.137,82 €	42.137,82 €	
	45620000 Erträge aus Säumniszuschlägen	0,00 €	42.137,82 €	42.137,82 €	27

1	Innere Verwaltung				
11101	Grundstücksmanagement				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00 €	22.316,31 €	22.316,31 €	
	41450000 Zuweisung für lfd. Zwecke verb. Untern.	0,00 €	22.316,31 €	22.316,31 €	30
	Sonstige ordentliche Erträge	105.000,00 €	50.461,93 €	-54.538,07 €	
	45410000 Erträge aus Verkauf von Grundstücken	100.000,00 €	30.680,39 €	-69.319,61 €	31

1	Innere Verwaltung				
11201	Gebäudemanagement				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	289.401,48 €	188.141,61 €	-101.259,87 €	
	41400000 Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke vom Bund	111.042,00 €	0,00 €	-111.042,00 €	32
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00 €	25.357,00 €	25.357,00 €	
	44810000 Kostenerstattungen v. Land	0,00 €	21.207,00 €	21.207,00 €	33
	Sonstige ordentliche Erträge	1.100,00 €	80.007,96 €	78.907,96 €	
	45828000 Auflösung Rückst. unterlassene Instandhaltung	0,00 €	80.007,96 €	80.007,96 €	13
	Personalaufwendungen	-457.823,00 €	-410.760,66 €	47.062,34 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-357.558,00 €	-321.758,71 €	35.799,29 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.289.133,00 €	-1.374.951,26 €	-85.818,26 €	
	52150000 Inst.haltung Grundst. u. baul. Anlagen	-571.300,00 €	-1.208.403,55 €	-637.103,55 €	13
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	-400.000,00 €	-18.977,69 €	381.022,31 €	16
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-182.523,00 €	-5.950,00 €	176.573,00 €	32
	Bilanzielle Abschreibungen	-532.873,98 €	-255.622,01 €	277.251,97 €	
	57113000 Abschreib. Gebäude	-527.365,45 €	-247.712,19 €	279.653,26 €	25

1	Innere Verwaltung				
11301	Bauhof				
	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	20.899,00 €	20.899,00 €	
	45420000 Veräußerung Verm.-gegenst. > 410 Euro	0,00 €	20.899,00 €	20.899,00 €	36
	Personalaufwendungen	-1.659.659,00 €	-1.595.160,38 €	64.498,62 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-1.295.799,00 €	-1.245.010,18 €	50.788,82 €	6
	Bilanzielle Abschreibungen	-203.033,50 €	-228.166,87 €	-25.133,37 €	
	57116000 Abschreib. Fahrzeuge	-109.956,65 €	-133.067,81 €	-23.111,16 €	25

2	Sicherheit und Ordnung				
20101	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten				
	Personalaufwendungen	-232.151,56 €	-193.123,76 €	39.027,80 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-156.700,00 €	-126.351,38 €	30.348,62 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-556.370,00 €	-72.132,54 €	484.237,46 €	
	52810000 Sonstige Sachleistungen	-90.000,00 €	-10.044,84 €	79.955,16 €	18
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-463.870,00 €	-59.186,89 €	404.683,11 €	37

2	Sicherheit und Ordnung				
20401	Meldewesen				
	Personalaufwendungen	-358.145,04 €	-307.898,27 €	50.246,77 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-268.310,00 €	-224.886,71 €	43.423,29 €	6

2	Sicherheit und Ordnung				
20402	Personenstandswesen				
	Personalaufwendungen	-79.464,52 €	-112.722,46 €	-33.257,94 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-5.640,00 €	-29.960,37 €	-24.320,37 €	6

2	Sicherheit und Ordnung				
20601	Brandschutz				
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.000,00 €	43.047,45 €	25.047,45 €	
	43110000 Verwaltungsgebühren	18.000,00 €	43.047,45 €	25.047,45 €	38
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000,00 €	31.214,29 €	25.214,29 €	
	44810000 Kostenerstattungen v. Land	6.000,00 €	31.214,29 €	25.214,29 €	39
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.870,00 €	-224.331,31 €	34.538,69 €	
	52510000 Haltung von Fahrzeugen	-101.000,00 €	-79.028,70 €	21.971,30 €	40
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-53.000,00 €	-12.250,24 €	40.749,76 €	30
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.300,00 €	-199.690,18 €	-59.390,18 €	
	54996000 Aufw. f. Ersatzbeschaff. Festwerte	0,00 €	-67.029,61 €	-67.029,61 €	34

3	Schulträgeraufgaben				
30101	St. Hubertus-Grundschule				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.630,00 €	-156.432,68 €	-23.802,68 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul.Anlagen	0,00 €	-22.833,04 €	-22.833,04 €	16

3	Schulträgeraufgaben				
30102	St. Antonius-Grundschule				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-227.555,00 €	-258.401,13 €	-30.846,13 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	0,00 €	-30.030,49 €	-30.030,49 €	16

3	Schulträgeraufgaben				
30201	Städtische Gemeinschaftshauptschule				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.598,89 €	39.361,57 €	-26.237,32 €	
	41611000 SOPO-Auflösung aus Zuw. Land	53.819,33 €	29.896,33 €	-23.923,00 €	25
	Sonstige Transfererträge	0,00 €	40.777,83 €	40.777,83 €	
	42311000 Schuldendiensthilfen vom Land Gute Schule 2020	0,00 €	40.777,83 €	40.777,83 €	15
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-131.900,00 €	-171.679,87 €	-39.779,87 €	
	52151000 Instandhaltung Gute Schule 2020	0,00 €	-40.777,83 €	-40.777,83 €	15
	Bilanzielle Abschreibungen	-102.056,56 €	-60.137,00 €	41.919,56 €	
	57113000 Abschreib. Gebäude	-89.471,40 €	-47.551,84 €	41.919,56 €	25

3	Schulträgeraufgaben				
30301	Städtische Realschule				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.252,82 €	109.315,50 €	-27.937,32 €	
	41611000 SOPO-Auflösung aus Zuw. Land	117.260,34 €	93.337,34 €	-23.923,00 €	25
	Sonstige Transfererträge	0,00 €	25.860,54 €	25.860,54 €	
	42311000 Schuldendiensthilfen vom Land Gute Schule 2020	0,00 €	25.860,54 €	25.860,54 €	15
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-149.665,00 €	-145.832,05 €	3.832,95 €	
	52151000 Instandhaltung Gute Schule 2020	0,00 €	-25.860,54 €	-25.860,54 €	15
	Bilanzielle Abschreibungen	-187.922,76 €	-146.003,20 €	41.919,56 €	
	57113000 Abschreib. Gebäude	-176.744,76 €	-134.825,20 €	41.919,56 €	25

3	Schulträgeraufgaben				
30401	Kardinal-von-Galen-Gymnasium				
	Sonstige Transfererträge	0,00 €	69.924,39 €	69.924,39 €	
	42311000 Schuldendiensthilfen vom Land Gute Schule 2020	0,00 €	69.924,39 €	69.924,39 €	15
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-244.480,00 €	-317.332,21 €	-72.852,21 €	
	52151000 Instandhaltung Gute Schule 2020	0,00 €	-69.924,39 €	-69.924,39 €	15

3	Schulträgeraufgaben				
30601	Allgemeine Schulträgeraufgaben				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.371.647,41 €	625.857,24 €	-745.790,17 €	
	41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd.Zwecke vom Land	1.293.095,00 €	549.929,83 €	-743.165,17 €	41
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-926.830,00 €	-1.033.508,59 €	-106.678,59 €	
	52380000 Aufw.-Erst. lfd.Verw.-tätigk. übr.Bereiche	-770.000,00 €	-913.391,64 €	-143.391,64 €	17
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-41.400,00 €	-5.987,89 €	35.412,11 €	73
	52913000 Aufwand Schulentwicklungsplanung	-35.000,00 €	-12.326,02 €	22.673,98 €	22
	Transferaufwendungen	-255.625,00 €	-231.517,15 €	24.107,85 €	
	53130000 Zuweisung f. lfd. Zwecke Zweckverband	-255.000,00 €	-231.517,15 €	23.482,85 €	42

3	Schulträgeraufgaben				
30701	Schülerbeförderung				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-545.860,00 €	-491.819,59 €	54.040,41 €	
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-545.000,00 €	-489.024,29 €	55.975,71 €	77

3	Schulträgeraufgaben				
30801	Gesamtschule				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.579,63 €	213.314,67 €	117.735,04 €	
	41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke vom Land	50.000,00 €	92.400,00 €	42.400,00 €	43
	41611000 SOPO-Auflösung aus Zuw. Land	26.689,03 €	90.935,81 €	64.246,78 €	25
	Sonstige Transfererträge	0,00 €	98.731,30 €	98.731,30 €	
	42311000 Schuldendiensthilfen vom Land Gute Schul	0,00 €	98.731,30 €	98.731,30 €	15
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.000,00 €	44.337,66 €	28.337,66 €	
	44820000 Kostenerstattung v. Gemeinden u. GV	6.000,00 €	44.337,66 €	38.337,66 €	44
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-236.800,00 €	-331.183,28 €	-94.383,28 €	
	52151000 Instandhaltung Gute Schule 2020	0,00 €	-98.731,30 €	-98.731,30 €	15
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	0,00 €	-20.133,80 €	-20.133,80 €	16
	Bilanzielle Abschreibungen	-171.883,75 €	-196.857,66 €	-24.973,91 €	
	57113000 Abschreib. Gebäude	-44.735,64 €	-142.655,64 €	-97.920,00 €	25
	57117000 Abschreib. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	-126.996,14 €	-43.657,82 €	83.338,32 €	25

4	Kultur und Wissenschaft				
40101	Konzert- und Bühnenhaus				
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.100,00 €	85.164,35 €	-42.935,65 €	
	44610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	93.000,00 €	45.526,61 €	-47.473,39 €	45
	Personalaufwendungen	-215.821,00 €	-151.694,61 €	64.126,39 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-168.343,00 €	-118.580,93 €	49.762,07 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-218.365,00 €	-296.549,34 €	-78.184,34 €	
	52150000 Inst.haltung Grundst. u. baul.Anlagen	0,00 €	-96.150,88 €	-96.150,88 €	13
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-147.330,00 €	-121.773,92 €	25.556,08 €	78

5	Soziale Hilfen				
50202	Leistungen nach dem SGB II				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.336,00 €	0,00 €	-154.336,00 €	
	41420000 Zuw. und Zusch. für lfd. Zwecke Gemeinde	154.336,00 €	0,00 €	-154.336,00 €	46
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.229.481,00 €	1.342.202,08 €	112.721,08 €	
	44801000 Personalkostenerst. Bund	1.229.481,00 €	1.279.686,64 €	50.205,64 €	47
	44911000 Leistungsbeteiligung Bildung u. Teilhabe	0,00 €	24.595,86 €	24.595,86 €	48
	44921000 Schulsozialarbeit	0,00 €	28.856,94 €	28.856,94 €	49
	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	36.161,00 €	36.161,00 €	
	45011000 Rückzahlungen gewährter Abschläge etc	0,00 €	34.614,00 €	34.614,00 €	50
	Transferaufwendungen	-1.100.000,00 €	-1.004.222,00 €	95.778,00 €	
	53120000 Zuweisung f. lfd. Zwecke Gemeinde	-1.100.000,00 €	-1.004.222,00 €	95.778,00 €	51

5	Soziale Hilfen				
50203	Hilfe Asylbewerber u. ausländ. Flüchtl.				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.084.848,34 €	1.985.005,20 €	-3.099.843,14 €	
	41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd.Zwecke vom Land	5.000.000,00 €	1.837.652,00 €	-3.162.348,00 €	52
	41611000 SOPO-Auflösung aus Zuw. Land	84.848,34 €	147.353,20 €	62.504,86 €	25
	Sonstige Transfererträge	70.000,00 €	149.544,81 €	79.544,81 €	
	42110000 Kostenbeitrag u.a. a.v.E.	70.000,00 €	149.544,81 €	79.544,81 €	53
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.318,96 €	405.117,86 €	312.798,90 €	
	44110000 Mieten und Pachten	92.318,96 €	405.117,86 €	312.798,90 €	54
	Personalaufwendungen	-315.814,40 €	-288.695,93 €	27.118,47 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-197.785,00 €	-173.831,94 €	23.953,06 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-492.154,52 €	-827.051,77 €	-334.897,25 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul.Anlagen	0,00 €	-50.340,50 €	-50.340,50 €	16
	52411000 Aufwand für Energie	-216.363,96 €	-174.671,69 €	41.692,27 €	19
	52415000 Aufwand für Gebäudereinigung	-122.264,00 €	-67.458,74 €	54.805,26 €	19
	52810000 Sonstige Sachleistungen	0,00 €	-36.579,29 €	-36.579,29 €	55
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-52.500,00 €	-396.730,11 €	-344.230,11 €	55
	Transferaufwendungen	-3.513.000,00 €	-1.125.356,98 €	2.387.643,02 €	
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	-3.000.000,00 €	-844.192,35 €	2.155.807,65 €	56
	53390100 Ambulante Krankenhilfe	-115.000,00 €	-138.102,97 €	-23.102,97 €	57
	53390200 Stationäre Krankenhilfe	-350.000,00 €	-107.601,64 €	242.398,36 €	57
	53390300 § 2 AsylbLG Betreuungsfälle	0,00 €	-21.798,67 €	-21.798,67 €	57
	53390400 Aufwandsentschädigung Arbeitsgelegenheit	-36.000,00 €	-7.344,00 €	28.656,00 €	58
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-788.500,00 €	-664.537,35 €	123.962,65 €	
	54220000 Mieten und Pachten	-773.500,00 €	-653.793,08 €	119.706,92 €	59

5	Soziale Hilfen				
50301	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.800,00 €	50.720,00 €	21.920,00 €	
	41412000 Zuwendung Personalkosten Land	0,00 €	21.920,00 €	21.920,00 €	60
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.920,00 €	0,00 €	-21.920,00 €	
	44811000 Personalkostenerst. Land	21.920,00 €	0,00 €	-21.920,00 €	60

6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
60101	Förderung in Tageseinrichtungen, -pflege				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.682.776,62 €	4.504.018,66 €	821.242,04 €	
	41400000 Zuw. u. Zusch. für lfd. Zwecke vom Bund	0,00 €	28.798,37 €	28.798,37 €	61
	41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd.Zwecke vom Land	3.634.800,00 €	4.419.337,65 €	784.537,65 €	62
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.001.000,00 €	1.171.957,32 €	170.957,32 €	
	43211000 Elternbeiträge	1.001.000,00 €	1.171.957,32 €	170.957,32 €	63
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.650,00 €	185.580,21 €	103.930,21 €	
	44880000 Kostenerstattungen v. übrigen Bereich	0,00 €	102.264,70 €	102.264,70 €	64
	Personalaufwendungen	-1.100.743,00 €	-1.032.897,30 €	67.845,70 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-850.588,00 €	-802.931,45 €	47.656,55 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-91.825,00 €	-113.264,86 €	-21.439,86 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul.Anlagen	0,00 €	-20.192,93 €	-20.192,93 €	16
	Transferaufwendungen	-7.466.707,17 €	-8.226.343,97 €	-759.636,80 €	
	53180000 Zuweisung f. lfd. Zwecke übrige Bereiche	-6.340.000,00 €	-7.029.070,69 €	-689.070,69 €	61
	53310000 Leistungen an natürl. Personen a.v.E.	-693.000,00 €	-733.579,17 €	-40.579,17 €	65

6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
60202	Einrichtungen der Jugendhilfe				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.326,00 €	40.401,63 €	24.075,63 €	
	41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd.Zwecke vom Land	16.326,00 €	39.404,00 €	23.078,00 €	66
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.078,00 €	3.000,00 €	-20.078,00 €	
	44811000 Personalkostenerst. Land	23.078,00 €	0,00 €	-23.078,00 €	66

6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
60301	Hilfe f. junge Menschen u. ihre Familien				
	Sonstige Transfererträge	88.200,00 €	122.302,59 €	34.102,59 €	
	42210000 Kostenbeitrag u.a. i.v.E.	35.000,00 €	87.630,40 €	52.630,40 €	67
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.073.300,00 €	1.803.187,46 €	-270.112,54 €	
	44820000 Kostenerstattung v. Gemeinden u. GV	1.992.600,00 €	1.730.237,46 €	-262.362,54 €	68
	Personalaufwendungen	-1.135.676,00 €	-908.388,52 €	227.287,48 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-873.860,00 €	-686.990,32 €	186.869,68 €	6
	50320000 Beitr. Sozialvers. tarifl.Beschäftigte	-174.480,00 €	-149.962,18 €	24.517,82 €	6
	Transferaufwendungen	-5.646.795,00 €	-5.631.256,37 €	15.538,63 €	
	53312000 § 33 Vollzeitpflege Minderjährige	-243.000,00 €	-205.958,27 €	37.041,73 €	70
	53312100 wie 53312000 u. Kosten w. erstattet	-798.200,00 €	-775.835,43 €	22.364,57 €	70
	53312200 wie 53312000 jedoch nur Kostenträger	-305.000,00 €	-248.573,06 €	56.426,94 €	70
	53313100 § 27, 30, 35 Erziehungsbeistand	-203.000,00 €	-320.858,90 €	-117.858,90 €	69
	53314000 § 35 a Eingliederungshilfe ambulant u. 1	-524.000,00 €	-614.172,57 €	-90.172,57 €	69
	53314100 § 35a Eingliederungshilfe ambulant	-62.000,00 €	-31.899,13 €	30.100,87 €	70
	53315000 § 33 Vollzeitpflege Volljährige	-92.800,00 €	-20.713,09 €	72.086,91 €	70
	53315100 wie 53315000 u. Kosten w. erstattet	-226.000,00 €	-153.865,10 €	72.134,90 €	70
	53321000 § 34 Heimerziehung Minderjährige	-1.350.000,00 €	-1.470.103,11 €	-120.103,11 €	69
	53322000 § 34 Heimerziehung Volljährige	-796.000,00 €	-571.877,52 €	224.122,48 €	70
	53322100 § 35a Eingliederungshilfe Heim Volljähri	-48.500,00 €	-81.756,59 €	-33.256,59 €	69
	53323000 Kosten gemeinsamer Wohnformen	-120.000,00 €	-280.877,97 €	-160.877,97 €	69
	53324000 § 42 SGB VIII, Inobhutnahmen	-40.000,00 €	-76.000,44 €	-36.000,44 €	69

6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
60401	Unterhaltsvorschussleistungen				
	Sonstige Transfererträge	86.000,00 €	110.742,67 €	24.742,67 €	
	42110000 Kostenbeitrag u.a. a.v.E.	80.000,00 €	107.920,14 €	27.920,14 €	71
	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.000,00 €	282.092,40 €	-202.907,60 €	
	44810000 Kostenerstattungen v. Land	485.000,00 €	282.092,40 €	-202.907,60 €	72
	Personalaufwendungen	-167.500,00 €	-119.745,58 €	47.754,42 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-130.775,00 €	-93.507,99 €	37.267,01 €	6
	Transferaufwendungen	-1.040.200,00 €	-466.626,00 €	573.574,00 €	
	53390000 Sonstige soziale Leistungen	-1.040.200,00 €	-466.626,00 €	573.574,00 €	72

8	Sportförderung				
80101	Bereitstellung u. Betrieb Sportanlagen				
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.413,42 €	115.413,42 €	-77.000,00 €	
	41410000 Zuw. u. Zusch. für lfd.Zwecke vom Land	77.000,00 €	0,00 €	-77.000,00 €	74
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-263.881,84 €	-305.169,53 €	-41.287,69 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul.Anlagen	0,00 €	-63.493,76 €	-63.493,76 €	16

8	Sportförderung				
80201	Freibäder				
	Personalaufwendungen	-160.287,00 €	-131.351,63 €	28.935,37 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-125.051,00 €	-103.395,75 €	21.655,25 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.100,00 €	-129.852,01 €	23.247,99 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul.Anlagen	-50.360,00 €	-28.162,91 €	22.197,09 €	16

8	Sportförderung				
80202	Hallenbäder				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-190.850,00 €	-184.667,48 €	6.182,52 €	
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul.Anlagen	0,00 €	-34.176,01 €	-34.176,01 €	16
	Bilanzielle Abschreibungen	-134.487,16 €	-115.178,51 €	19.308,65 €	
	57113000 Abschreib. Gebäude	-101.158,24 €	-78.777,74 €	22.380,50 €	25

9	Räumliche Planung, Entwicklung, Geoinf.				
90101	Räumliche Planung, Bauleitplanung				
	Personalaufwendungen	-322.048,24 €	-362.758,54 €	-40.710,30 €	
	50120000 Vergütungen tariflich Beschäftigte	-229.905,00 €	-262.578,54 €	-32.673,54 €	6
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.000,00 €	-172.745,04 €	270.254,96 €	
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-140.000,00 €	-49.215,41 €	90.784,59 €	76
	52914000 Aufwendungen Stadtkern-erneuerung Dienstl	-303.000,00 €	-123.529,63 €	179.470,37 €	23
	Transferaufwendungen	-86.085,00 €	-30.185,40 €	55.899,60 €	
	53170000 Zuweisung f. lfd. Zwecke private Unternehmen	0,00 €	-30.185,40 €	-30.185,40 €	75
	53182000 Zuweisung im Rahmen der Stadtkernerneuerung	-86.085,00 €	0,00 €	86.085,00 €	75

10	Bauen und Wohnen				
100101	Maßnahmen der Bauaufsicht				
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250.000,00 €	291.078,90 €	41.078,90 €	
	43110000 Verwaltungsgebühren	250.000,00 €	291.078,90 €	41.078,90 €	79

11	Ver- und Entsorgung				
110101	Abfallwirtschaft				
	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.826.478,00 €	2.929.922,47 €	103.444,47 €	
	43210000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	2.826.478,00 €	2.929.922,47 €	103.444,47 €	80
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.000,00 €	75.012,79 €	25.012,79 €	
	44210000 Erträge aus Verkauf	50.000,00 €	75.012,79 €	25.012,79 €	81
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-2.820.000,00 €	-2.463.288,58 €	356.711,42 €	
	52910000 Aufwendungen sonst. Dienstleistungen	-2.815.000,00 €	-2.463.288,58 €	351.711,42 €	82
	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.000,00 €	-323.201,28 €	-322.201,28 €	
	54899000 Zuführung SOPO für Gebührenaussgleich	0,00 €	-323.143,77 €	-323.143,77 €	83

13	Natur- und Landschaftspflege				
130101	Öffentliches Grün				
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	-378.000,00 €	-351.816,28 €	26.183,72 €	
	52210000 Unterh. d. sonst. unbewegl. Vermögens	-348.000,00 €	-274.901,54 €	73.098,46 €	24
	52410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anlagen	0,00 €	-62.362,33 €	-62.362,33 €	24

15	Wirtschaft und Tourismus				
150201	Stadtmarketing				
	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.900,00 €	75.037,62 €	59.137,62 €	
	44610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	13.750,00 €	68.443,62 €	54.693,62 €	45

16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
160101	Allgemeine Finanzwirtschaft				
	Steuern und ähnliche Abgaben	28.347.000,00 €	34.015.086,16 €	5.668.086,16 €	
	40120100 Grundsteuer B	4.150.000,00 €	4.251.353,84 €	101.353,84 €	84
	40130000 Gewerbesteuer	10.100.000,00 €	15.686.541,11 €	5.586.541,11 €	84
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	11.100.000,00 €	11.033.237,90 €	-66.762,10 €	84
	40320000 Hundesteuer	180.000,00 €	200.514,23 €	20.514,23 €	84
	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.386.150,00 €	8.699.381,02 €	313.231,02 €	
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.960.000,00 €	8.030.351,00 €	70.351,00 €	84
	41220000 Bedarfszuweisungen Gemeinden	0,00 €	315.181,03 €	315.181,03 €	84
	41611001 SOPO Auflösung aus Zuw. Land	72.150,00 €	0,00 €	-72.150,00 €	25
	Sonstige ordentliche Erträge	165.000,00 €	249.265,00 €	84.265,00 €	
	45620000 Erträge aus Säumniszuschlägen	160.000,00 €	248.445,00 €	88.445,00 €	27
	Bilanzielle Abschreibungen	0,00 €	-80.275,98 €	-80.275,98 €	
	57312100 Sonst. Abschreib. auf Forderungen	0,00 €	-80.275,98 €	-80.275,98 €	26
	Transferaufwendungen	-12.495.000,00 €	-13.566.174,40 €	-1.071.174,40 €	
	53410000 Gewerbesteuerumlage	-852.000,00 €	-1.388.655,08 €	-536.655,08 €	85
	53420000 Finanzierungsbet. Fonds d. Einheit	-828.000,00 €	-1.329.141,34 €	-501.141,34 €	85
	53720000 Allg. Umlagen an Gemeinden	-10.685.000,00 €	-10.714.112,15 €	-29.112,15 €	85
	53910000 Sonst. Transferaufwendungen	340.000,00 €	495.495,00 €	155.495,00 €	87
	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-280.000,00 €	-336.772,06 €	-56.772,06 €	
	55172000 Zinsen Investitionskred. Banken	0,00 €	-177.147,94 €	-177.147,94 €	86
	55180000 Zinsaufwendung sonst.inländ. Bereich	0,00 €	-158.504,00 €	-158.504,00 €	86
	55199999 Zinsaufwendung Planung	-280.000,00 €	0,00 €	280.000,00 €	86

16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
160301	Beteiligungen				
	Transferaufwendungen	-920.000,00	-2.579.422,70	-1.659.422,70	
	53150000 Zuweisung f. lfd. Zwecke verb. Unternehmen	-920.000,00	-2.579.422,70	-1.659.422,70	88

Erläuterungen zu den wesentlichen Abweichungen in der Ergebnisrechnung 2017

1	Die Begründung für die Abweichung der Beträge aus der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich aus den folgenden Einzelbegründungen zu den einzelnen Produkten.
2	Aufgrund der guten konjunkturellen Entwicklung konnten insbesondere bei der Gewerbesteuer und bei der Grundsteuer B entsprechende Mehreinnahmen erzielt werden.
3	Änderungen der Entschädigungsverordnung für Gremiumsmitglieder haben zu ungeplanten Mehraufwendungen geführt.
4	Neben den geplanten Verwaltungskostenerstattungen durch die Stadtwerke und die Technischen Betriebe Kevelaer (TBK) sind weitere Erträge aus der Erstattung von Versicherungsbeiträgen und Porto vereinnahmt worden.
5	Bei den Bezügen/Besoldung von Beamten kam es durch Neuordnung von Personal zu einzelnen Produkten zu Verschiebungen. Insgesamt entstanden Einsparungen von insgesamt 57.244 € (-5,9 Prozent) gegenüber dem Planwert für 2017.
6	Bei den Vergütungen, Beiträgen zur Versorgungskasse und Beiträgen zur Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte kam es durch Neuordnung von Personal zu einzelnen Produkten zu Verschiebungen. Insgesamt entstanden Einsparungen von insgesamt 842.472 € (-6,9 Prozent) gegenüber dem Planwert für 2017.
7	Bei den Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte kam es zu Einsparungen von 33.556 € (-24 Prozent) gegenüber dem Planwert 2017.
8	Die Rheinische Versorgungskasse hat die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zum Stichtag 31.12.2017 bewertet. Daraus ergibt sich eine höhere Zuführung zur Pensionsrückstellung als geplant. Es sind jedoch deutliche Aufwandseinsparungen bei der Zuführung zur Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger eingetreten.
9	Die Zuführungen zu den Urlaubsrückstellungen lagen bei 422.785 €. Hierfür war kein Planansatz eingeplant. Es ist allerdings zu berücksichtigen, dass 382.314 € an Urlaubsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst wurden (Differenz -40.471 €).
10	Die Zuführung zur Rückstellung für Überstunden lag in 2017 bei 0 Euro (Planwert 100.000 €). Weiterhin konnten noch Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen in Höhe von 53.935 € erzielt werden.
11	Die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger schlugen im Haushaltsjahr 2017 mit 52.490 € zu Buche (80.640 € weniger als geplant). Für Beiträge zur Versorgungskasse für Versorgungsempfänger wurden entgegen der Planung 30.207 € mehr sowie für Beihilfen für Versorgungsempfänger ebenso 68.410 € mehr benötigt.
12	Es konnten 38.749 € anderer Rückstellungen über dem Planwert ertragswirksam aufgelöst werden. Hierbei handelt es sich um die Auflösung von Urlaubs- und Überstundenrückstellungen, die Auflösung der Rückstellungen für Dienstjubiläen sowie der Auflösung der Wertminderung für Erbbaugrundstücke.
13	Bei den Aufwendungen für Instandhaltungen an städtischen Gebäuden wurden im Rahmen des Jahresabschlusses für unterlassene Instandhaltungsmaßnahmen insgesamt Rückstellungen in Höhe von 1.775.780 € gebildet (siehe Rückstellungsspiegel). Hierdurch ist ein Mehraufwand in Höhe von insgesamt 792.077 € in der Budgeteinheit „Gebäudemanagement“ entstanden. Es ist allerdings zu berücksichtigen, dass insgesamt 80.008 € an Instandhaltungsrückstellungen ertragswirksam aufgelöst wurden.

14	Unbefristete Niederschlagungen/Einzelwertberichtigungen verschiedener uneinbringlicher Forderungen (Steuer-, Gebühren-, sonstige öffentl.-rechtliche Forderungen) betragen in 2017 insgesamt 86.562 €.
15	Aus dem Förderprogramm des Landes „Gute Schule 2020“ wurden über die NRW.BANK im Jahr 2017 Mittel in Höhe von 274.858 € abgerufen und in selber Höhe verausgabt. Erträge und Aufwendungen auf den jeweiligen Produkten sowie im Gesamtergebnis saldieren sich ergebnisneutral. Das Land NRW wird für die Kommunen die Tilgung übernehmen.
16	Die Sachkonten zur Wartung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen bilden jeweils über alle Produkte eine Budgeteinheit und es liegt keine erhebliche Abweichung im Gesamtergebnis vor.
17	Durch die im April 2017 an die AWO erfolgte Nachzahlung für das Schuljahr 2015/2016 und durch die gestiegenen Kosten für den Offenen Ganzttag im Schuljahr 2016/2017 reichten die geplanten Haushaltsmittel nicht aus und es entstand ein Mehraufwand in Höhe von 143.392 €.
18	Bei den Aufwendungen für sonstige Sachleistungen konnten insgesamt 114.089 € durch effizientes Wirtschaften eingespart werden. Hiervon wurden 79.955 € im Produkt 2.01.01 „Allgemeine Ordnungsangelegenheiten“ eingespart.
19	Bei den Gebäude-Nebenkosten für Energie, Wasserversorgung, Abfallentsorgung und Gebäudereinigung konnten jeweils Einsparungen zum Planwert 2017 erzielt werden. Insgesamt wurden hier 160.204 € weniger aufgewendet.
20	Bei den Kosten für Lernmittel gemäß Lernmittelfreiheitsgesetz konnten über alle Schulen insgesamt Einsparungen in Höhe von 20.928 € erzielt werden.
21	Es konnten Einsparungen bei den EDV-Aufwendungen für Schulen von insgesamt 29.817 € erzielt werden.
22	Der Aufwand aus Beratungskosten für den Schulentwicklungsplaner fiel um 22.674 € geringer aus als geplant.
23	Verschiedene Maßnahmen der Stadtkernerneuerung wurden entgegen der ursprünglichen Planung in 2017 nicht abgeschlossen, noch nicht begonnen oder ganz aufgegeben. Fördermaßnahmen für private Dritte wurden nicht im eingeplanten Maß in Anspruch genommen. Dazu gehören: Abschluss Masterplan, Zukunftskonzept Wallfahrt 2050, Stadtkernmanagement, Hof- und Fassadenprogramm und Verfügungsfonds.
24	Bei der Unterhaltung der öffentlichen Grünanlagen und –flächen könnten auf den Sachkonten 52210000 und 52410000 insgesamt Aufwendungen in Höhe von 10.736 € eingespart werden. Eine Umbuchung für die Finanzstatistik hat zu einer Bebuchung von zwei unterschiedlichen Sachkonten geführt.
25	Die genaue Höhe der bilanziellen Abschreibungen ergab sich erst nach Abschluss des Haushaltsjahres unter Berücksichtigung aller dann bekannten Anlagenzu- und -abgängen. Im Haushaltsjahr 2017 fielen die Abschreibungen um 106.242 € geringer aus als ursprünglich geplant. Dies ist größtenteils den geringeren Investitionen ggü. dem Planwert bei Gebäuden sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung geschuldet. Die tatsächliche Abschreibung der Anlagegüter erfolgt auf den Produkten, denen die einzelnen Anlagegüter von ihrer Nutzung her zuzuordnen sind. Gegenteiliges gilt für die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen vom Land. Diese sind insgesamt um 51.955 € höher ausgefallen als geplant.
26	Aufgrund von erforderlichen Abschreibungen von Forderungen wegen Uneinbringlichkeit waren bisher insgesamt ungeplante Aufwendungen in Höhe von 180.748 € ergebnisverschlechternd zu verbuchen (Saldo der Produkte 10901 und 160101).
27	Es handelt sich im Wesentlichen um nicht geplante Erträge aus Säumniszuschlägen. Diese waren zentral unter dem Produkt 160101 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ in Höhe von 160.000 € geplant worden. Es wurden insgesamt Erträge aus Säumniszuschlägen in Höhe 306.884 € in 2017 verbucht (Saldo der Produkte 10901, 10902 und 160101).
28	Eine Mehrzahl an Bekanntmachungen (Stellenausschreibungen, Nachrufe), sowie Gerichts- und Prozesskosten aufgrund eines Gutachtens im Rahmen der Klage gegen die Inklusionskostenerstattungen des Landes NRW führten zu höheren Kosten (28.634 €).
29	Aufgrund einer entgegen der Planung nicht durchgeführten Organisationsuntersuchung sowie Einsparungen bei Stellenbewertungskosten kam es zu Minderaufwendungen in Höhe von 37.718 € (ca. 12% des Planwertes).

30	Durch die Mittelübertragung für den Brandschutzbedarfsplan von 2016 nach 2017 in Höhe von 12.000 € erhöhte sich der Planansatz auf 53.000 €. Die Mittel für die Brandschutz-erziehung sind vergleichbar zu den Vorjahren. Die Vergabe des Brandschutzbedarfs-planes fiel günstiger aus als geplant (Einsparung v. 40.750 €)
31	Die Erträge aus Grundstücksverkäufen blieben in 2017 um 69.320 € hinter den geplanten Erwartungen zurück.
32	Im Haushaltsansatz wurden u.a. die Ausgaben zur vom Bund geförderten Umsetzung der Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept mit 176.573 € veranschlagt. Für die Umset-zung des Klimaschutzkonzeptes wird eine geförderte Stelle eingerichtet, die Stellenaus-schreibung erfolgte Ende 2017. Bis zur Besetzung der Stelle in 2018 kann mit der Umset-zung der Maßnahmen aus dem Klimaschutzkonzept nicht begonnen werden. Entgegen der Ertragsplanung in Höhe von 111.042 € konnten somit keine Zuwendungen vom Bund für die Erstellung eines integrierten Klimaschutzkonzeptes abgerufen werden.
33	Es wurden ungeplante Erträge in Höhe von 21.207 € aus Kostenerstattungen vom Land für entstandene Vergabekosten verbucht.
34	Es entstand ein Aufwand für die Ersatzbeschaffung von Schutzbekleidung, Uniformen, persönlicher Ausrüstung etc. in Höhe von 67.030 €. Diese stellen sofortigen Aufwand dar, da diese aus Bewertungsvereinfachungsgründen als sogenannte Festwerte verbucht werden. Es ist versehentlich kein Haushaltsansatz gebildet worden. Eine Deckung konnte aus der Budgeteinheit „Erwerb von Sachanlagen Feuerwehr“ (investive Mittel) erfolgen.
35	Es handelt sich hierbei um eine Erstattung aus der Spitzabrechnung zur Finanzierungs-beteiligung des Kreises Kleve für das Jahr 2017.
36	Aus der Veräußerung von Vermögensgegenstände über 410 € sind im Jahr 2017 insgesamt Erträge in Höhe von 20.899 € über dem Buchwert entstanden.
37	Bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen konnten insgesamt 931.113 € durch effizientes Wirtschaften eingespart werden.
38	Es handelt sich um Verwaltungsgebühren aus der Abrechnung kostenpflichtiger Feuer-wehreinsätze und Brandwachen. Die Einnahmehöhe ist abhängig von der Anzahl der Brandwachen und Feuerwehreinsätze. Diese lassen sich nicht beeinflussen. Durch die Änderung der Gebührensatzung konnten Mehrerträge von 25.047 € (ca. 139% des Planwertes) erzielt werden.
39	Durch die Zunahme der Fortbildungsmaßnahmen der Feuerwehrkameraden ist es zu höheren Rückerstattungen der Lohnausfallkosten und Fahrkosten durch den Kreis Kleve in Höhe von 25.214 € (ca. 420% des Planwertes) gekommen.
40	Bei den Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen konnten insgesamt 34.840 € eingespart werden.
41	Für zukünftige Investitionen im Schulbereich (Erweiterung der Gesamtschule, Erweiterung der Mensa etc.) wurde die konsumtiv geplante Schulpauschale vom Land als erhaltene Anzahlung für investive Zwecke auf das Projekt 7.000243 verbucht. Dies führte zu einer Ergebnisverschlechterung in 2017.
42	Die Verbandsumlage für die Gesamtschule Mittelkreis fiel in 2017 23.483 € (ca. 9%) 21.673,78 € geringer als der Planwert aus.
43	Die Zuwendungen für die Maßnahmen aus dem Programm "Geld oder Stelle" haben sich für das Schuljahr 2017/2018 gegenüber dem Schuljahr 2016/2017 um 42.400 € erhöht.
44	Die Kostenerstattungen der Gemeinde Weeze für die Gesamtschule Kevelaar-Weeze fielen nach der Spitzabrechnung und dem Schüleranteil der Gemeinde Weeze entspre-chend höher als geplant aus.
45	Die Einnahmen aus den 5 Sonderveranstaltungen wurden entgegen der Planung auf dem Produkt 15.02.01 „Stadtmarketing“ verbucht und führten dort zu entsprechenden Mehrein-nahmen.
46	Im Ursprung sollte auf dem Sachkonto 41420000 nur der Anteil der Sachkosten aus der Gesamtsumme der Personal- und Verwaltungskosten gebucht werden. Da sich jedoch herausstellte, dass sich dieser Anteil aus der Gesamtsumme nicht sinnvoll/nachvollziehbar heraus rechnen lässt, wurden die Personal- und Verwaltungskosten zur Gänze auf dem Sachkonto 44801000 verbucht.
47	Hier werden die Personal- und Verwaltungskosten verbucht, die vom Kreis Kleve überwiesen werden. Auf Grund von Personalfluktuationen können hier immer Differenzen zum Planansatz entstehen. Ab dem Jahr 2017 ist eine neue Abrechnungssystematik eingeführt worden, über die mehr Kosten geltend gemacht werden konnten. Die neue Abrechnungssystematik war zum Zeitpunkt der Planung noch nicht bekannt.

48	Die Erstattung der Verwaltungskosten für Bildung und Teilhabe, die versehentlich nicht eingeplant wurde, richtet sich nach den gemeldeten Sozialgeldempfängern (Kinder von 0-14 Jahren) und den erwerbsfähigen Leistungsberechtigten mit Schulbesuch (15-25 Jahre). Die Auszahlung unterliegt demnach einer Schwankung die nur grob abgeschätzt werden kann.
49	Bei der Haushaltsplanung musste davon ausgegangen werden, dass im Jahr 2017 keine weiteren Kosten über Schulsozialarbeit abgerechnet werden können, daher wurde der Ansatz mit 0,- € gemeldet.
50	Hier wurde eine Erstattung durch Spitzabrechnung der Finanzierungsbeitrag verbucht. Durch das Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Kosten der Integration und zur weiteren Entlastung von Ländern und Kommunen für das Land NRW wurde die Bundesbeteiligung um 5,3 % erhöht. Hierdurch fiel die Finanzierungsbeitrag trotz steigender Fallzahlen geringer aus als geplant. Die hieraus erfolgte Erstattung wurde auf dem Sachkonto 45011000 verbucht.
51	Hierbei handelt es sich um die Finanzierungsbeitrag an den Kosten der Unterkunft. Die Prognose der Aufwendung wurde mit einem Bundeszuschuss für Flüchtlinge in Höhe von 2,2 % durchgeführt. Dieser Zuschuss wurde jedoch auf 5,3 % erhöht, so dass weniger Aufwand entstanden ist.
52	Hierbei handelt es sich um Landeszuschüsse zu den Aufwendungen für Asylbewerberkosten. Die Mindereinnahmen resultieren daraus, dass bei der Mittelanforderung für das Jahr 2017 von 503 Personen ausgegangen wurde, für die Landeszuwendungen zu erwarten waren. Es wurde jedoch bei weitem nicht die prognostizierte Anzahl an Flüchtlingen der Stadt Kevelaer zugewiesen, des Weiteren wechselten unerwartet viele Flüchtlinge in den Leistungsbereich des SGB II. Im ganzen Jahr 2017 standen ca. 200 Personen im Durchschnitt monatlich im Leistungsbezug nach dem AsylbLG. Somit können nicht die erwarteten Landeszuschüsse generiert werden. Dies führte zu Mindererträgen in Höhe von 3.162.348 € (63% des Planwertes).
53	Es handelt sich um Erstattungen von anderen Sozialleistungsträgern. Es sind unerwartet viele Flüchtlinge, für die sich aufgrund des subsidiären Schutzes ein Anspruch auf Leistungen nach dem SGB II ergibt, in diesen Bereich gewechselt. Hier werden die Asylbewerberleistungen rückwirkend ab Anerkennung der Eigenschaft an das Sachgebiet erstattet.
54	Nach der großen Flüchtlingswelle 2015 erfolgte bis Anfang/Mitte 2016 zunächst kaum bis gar keine Erteilung von Aufenthaltstiteln. Die Flüchtlinge ohne Aufenthaltstitel erhalten Leistungen nach dem AsylbLG. Bei Erstellung der Haushaltsmeldungen für 2017 im Sommer 2016 war die Einnahme aus Nutzungsentschädigung geschätzt für ca. 45 Personen x 150 €/Monat veranschlagt worden. Seit Ende 2016/Anfang 2017 erfolgte jedoch eine verstärkte Bearbeitung der Asylanträge, so dass Ende 2017 ca. 190 Personen mit Aufenthaltstiteln Leistungen nach dem SGB II bezogen. Für diese Personen wurden die Unterkunftskosten vom Fachbereich Arbeit und Soziales erstattet und auf dem Sachkonto 44110000 verbucht.
55	Es handelt sich hier lediglich um eine Umbuchung der Haushaltsmittel auf das sachlich richtige Produkt für Asylkosten. Zudem ist es durch die soziale Betreuung sowie einen Betreuungswechsel im Sporthotel zu Mehraufwendungen gekommen.
56	Hierbei handelt es sich um laufende Sozialleistungen für Flüchtlinge. Bei der Planung für das Jahr 2017 wurde von 503 Personen ausgegangen. Es wurde jedoch bei weitem nicht die prognostizierte Anzahl an Flüchtlingen der Stadt Kevelaer zugewiesen, des Weiteren wechselten unerwartet viele Flüchtlinge in den Leistungsbereich des SGB II. Im ganzen Jahr 2017 standen ca. 200 Personen im Durchschnitt monatlich im Leistungsbezug nach dem AsylbLG. Somit wurden nur geringere Sozialleistungen gewährt.
57	Bei den ambulanten Krankenhilfekosten für Flüchtlinge ist es zu vermehrten Krankenhilfekosten gekommen. Diese Kosten sind nicht planbar, da das Auftreten von Krankheitsfällen sowie die damit verbundenen Arztbesuche und Behandlungen nicht absehbar sind. Bei der stationären Krankenhilfe ist es zu verminderten Krankenhilfekosten gekommen. Beim Sachkonto 53390300 handelt es sich um Betreuungskosten für die AOK, die die Abwicklung der Krankenhilfe für Leistungsempfänger übernimmt, die Leistungen nach § 2 AsylbLG analog zum SGB XII erhalten. Die 3 Sachkonten der Krankenhilfe bilden ein Budget.
58	Hierbei handelt es sich um Aufwandsentschädigungen für Flüchtlinge, die gemeinnützige Tätigkeiten (Hausmeister-Putzarbeiten in den Flüchtlingsunterkünften) verrichten. Es haben nicht so viele Leistungsempfänger gemeinnützige Tätigkeiten verrichtet als ursprünglich angenommen, dies hängt u.a. mit der niedrigeren Zuweisungszahl zusammen.

59	Die Minderausgaben beim Sachkonto 54220000 sind durch die, im Vergleich zur Planung, deutlich geringere Auslastung der Flüchtlingsunterkünfte, insbesondere des Sporthotels und der dadurch geringeren Nebenkosten entstanden.																		
60	Die Personalkostenerstattung vom Land für das Förderprojekt „NRW hält zusammen“ wurde entgegen der Planung (44811000) auf dem Sachkonto 41412000 „Zuwendung Personalkosten Land“ vereinnahmt.																		
61	Für den Erhalt der Trägervielfalt hat das Land der Wallfahrtsstadt Kevelaer einen pauschalisierten Zuschuss als Einmalzahlung gewährt. Das dazugehörige Gesetz wurde erst am 16.11.17 verabschiedet. Die Mittel konnten daher bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt werden. Der Bedarf kann über die Mehreinnahmen beim Sachkonto 41410000 gedeckt werden.																		
62	Das Land hat einen einmaligen Landeszuschuss zum Erhalt der Trägervielfalt gewährt (702.814,63 €). Die restliche Steigerung ergibt ist aufgrund der gewährten 3,5fachen Kindpauschale für Kinder mit Behinderung.																		
63	Die Elternbeiträge in 2017 lagen 170.957 € (17 %) über dem geplanten Ansatz.																		
64	Ab dem Kindergartenjahr 2015/2016 wurde die Spitzabrechnung für tatsächlich in Anspruch genommene Plätze in Kindertageseinrichtungen eingeführt. Die Abrechnung erfolgte erstmalig im Haushaltsjahr 2017. Erhaltene Kindpauschalen für Kindergartenplätze gemäß dem Kinderbildungsgesetz die nicht in Anspruch genommen wurden mussten ans Jugendamt bzw. Landesjugendamt von den Trägern von Kindertageseinrichtungen erstattet werden.																		
65	Die Kostensteigerung bei der Bezahlung von Tagespflegepersonen ergibt ist aus der längeren Betreuung von Kindern (Wochenstunden) mit dementsprechender höherer Bezahlung.																		
66	Der Landeszuschuss 2017 aus dem Kinder- und Jugendförderplan beträgt 39.404,00 €. Als Ansatz wurde der Betrag von 16.326,00 € als Sachkosten und der Betrag vom 23.078,00 € als Personalkosten geplant. Versehentlich wurde der gesamte Betrag beim Sachkonto Zuw. u. Zusch. für laufende Zwecke vom Land (41410000) gebucht. Nach der Abrechnung mit dem Land entfällt von dem in 2017 eingegangen Betrag von 39.404,00 € ein Betrag von 19.687,64 auf Sachkosten (41410000) und der Betrag von 19.716,36 € auf Personalkostenerstattung Land (44811000).																		
67	Bei der Haushaltsplanung ist mit insgesamt 18 Fällen, die einen Kostenbeitrag hätten generieren können kalkuliert worden. Es sind allerdings 68 Fälle aufgetreten, bei denen teils ein Kostenbeitrag erhoben worden ist. Der Mehrertrag liegt darin begründet, dass bei mehr Fällen als geplant, Kostenbeiträge und zweckgleiche Leistungen erhoben werden konnten.																		
68	Es wurden Mindererträge erzielt, die aufgrund von Wechseln in der sachlichen und/oder örtlichen Zuständigkeit zustande gekommen sind (durch z.B. den Verzug des sorgeberechtigten Elternteils oder der Feststellung einer Behinderung). Die Stadt Kevelaer hatte somit Ansprüche auf die verausgabten Kosten gegenüber dem neuen zuständigen Träger der Hilfemaßnahme. Die Höhe der jeweiligen Kostenerstattungen lässt sich insgesamt nur schwer vorhersagen. Bei der Planung wurden mit 65 Fällen für das gesamte Jahr 2017 kalkuliert. Tatsächlich sind 66 Fälle aufgetreten, bei denen durch kürzere Laufzeiten unter 12 Monaten zu Mindererträgen geführt haben.																		
69	Durch verspätete Kostenerstattungen anderer Jugendhilfeträger bzw. teurere Maßnahmen und steigende Fallzahlen fielen teilweise Transferaufwendungen in 2017 erheblich höher aus als ursprünglich geplant. Bei den Transferaufwendungen entstanden wesentliche Mehraufwendungen in folgenden Bereichen:																		
	<table> <tr> <td>Erziehungsbeistand</td> <td>+</td> <td>117.859 €</td> </tr> <tr> <td>Ambulante Eingliederungshilfe u18</td> <td>+</td> <td>90.173 €</td> </tr> <tr> <td>Heimerziehung Minderjährige</td> <td>+</td> <td>120.103 €</td> </tr> <tr> <td>Eingliederungshilfe Heim Volljährige</td> <td>+</td> <td>33.257 €</td> </tr> <tr> <td>Kosten gemeinsamer Wohnformen</td> <td>+</td> <td>160.878 €</td> </tr> <tr> <td>Inobhutnahmen</td> <td>+</td> <td>36.000 €</td> </tr> </table>	Erziehungsbeistand	+	117.859 €	Ambulante Eingliederungshilfe u18	+	90.173 €	Heimerziehung Minderjährige	+	120.103 €	Eingliederungshilfe Heim Volljährige	+	33.257 €	Kosten gemeinsamer Wohnformen	+	160.878 €	Inobhutnahmen	+	36.000 €
Erziehungsbeistand	+	117.859 €																	
Ambulante Eingliederungshilfe u18	+	90.173 €																	
Heimerziehung Minderjährige	+	120.103 €																	
Eingliederungshilfe Heim Volljährige	+	33.257 €																	
Kosten gemeinsamer Wohnformen	+	160.878 €																	
Inobhutnahmen	+	36.000 €																	

	Durch eine Änderung der Gesetzgebung sowie durch geplante, aber nicht geltend gemachte Forderungen des Landschaftsverbandes gegen die Stadt Kevelaer, fielen teilweise Transferaufwendungen in 2017 erheblich geringer aus als ursprünglich geplant. Bei den Transferaufwendungen entstanden wesentliche Minderaufwendungen in folgenden Bereichen:												
70	<table> <tr> <td>Vollzeitpflege Minderjährige</td> <td>-</td> <td>115.833 €</td> </tr> <tr> <td>Eingliederungshilfe ambulant</td> <td>-</td> <td>30.101 €</td> </tr> <tr> <td>Vollzeitpflege Volljährige</td> <td>-</td> <td>144.222 €</td> </tr> <tr> <td>Heimerziehung Volljährige</td> <td>-</td> <td>224.122 €</td> </tr> </table> <p>Unter Berücksichtigung aller Mehr- und Minderaufwendungen konnten insgesamt 15.539 € bei den Transferaufwendungen eingespart werden.</p>	Vollzeitpflege Minderjährige	-	115.833 €	Eingliederungshilfe ambulant	-	30.101 €	Vollzeitpflege Volljährige	-	144.222 €	Heimerziehung Volljährige	-	224.122 €
Vollzeitpflege Minderjährige	-	115.833 €											
Eingliederungshilfe ambulant	-	30.101 €											
Vollzeitpflege Volljährige	-	144.222 €											
Heimerziehung Volljährige	-	224.122 €											
71	Bei dem Mehrertrag handelt es sich um Erstattungen von zu Unrecht erhaltenen Unterhaltsvorschussleistungen seitens der Leistungsbezieher. Der Ansatz ist nicht planbar, da nicht absehbar ist, wie viele Leistungsempfänger zu Unrecht UVG-Leistungen erhalten werden. Bei der Mittelmeldung wurde sich an dem Jahr 2016 orientiert.												
72	Hierbei handelt es sich um Zuschüsse des Landes NRW, welches sich mit 46,667% an den UVG-Aufwendungen (sonstige soziale Leistungen) beteiligt. Die Kostenerstattung des Landes ist prozentual gekoppelt an den Aufwendungen des Sachkontos 53390000. Im Jahr 2017 wurden weniger laufenden Unterhaltsvorschussleistungen aufgebracht als im Haushalt veranschlagt, sodass auch die Kostenerstattung geringer ausfiel.												
73	Die Kosten für Betreuungsmaßnahmen im Rahmen der OGS fielen aufgrund einer geringeren Anzahl an Flüchtlingskindern sowie Kindern mit besonderen Förderbedarfen günstiger aus als geplant.												
74	Für zukünftige Investitionen im Sportbereich (Bau bzw. Erweiterung von Turnhallen etc.) wurde die konsumtiv geplante Sportpauschale vom Land als erhaltene Anzahlung für investive Zwecke auf das Projekt 7.000241 verbucht. Dies führte zu einer Ergebnisverschlechterung in 2017.												
75	Im Jahr 2017 sind insgesamt 179.500 € Fördermittel zur Stadtkernerneuerung abgerufen worden. Die Summe im Ansatz 2017 stellt lediglich den Anteil der Fördermittel für Maßnahmen dar, die aus dem städtischen Haushalt finanziert werden. Dazu kommt ein Anteil für Maßnahmen, die aus dem Wirtschaftsplan der Stadtwerke finanziert werden. Allerdings werden auch diese Fördermittel über den Haushalt der Stadt angenommen und sind an die Stadtwerke weiterzuleiten. Die Sachkonten für die Mittel zur Weiterleitung des Eigenanteils der Stadt und von Fördermitteln an die Kirche wurden im Nachhinein geändert.												
76	Mehrere für 2017 vorgesehene Planvorhaben konnten aus verschiedenen Gründen (fehlende Flächenverfügbarkeit, landesplanerische Abstimmungsprobleme) nicht oder nicht vollständig wie geplant umgesetzt werden. Dazu gehören: Wohnbauflächen Hüls, Winnekendonk, Sportplatz an der Kevelaerer Straße, Wohnbauflächen Twisteden und der Flächenpool.												
77	Die monatlich an die NIAG zu entrichtende Schulträgerpauschale ist aufgrund der geringeren Anzahl an Schokotickets gesunken. Außerdem hat sich die Zahl der notwendigen Taxibeförderungen im Vergleich zum Vorjahr verringert.												
78	Bei der Auswahl der Theaterveranstaltungen konnten gute Verträge ausgehandelt und somit günstige Preise erzielt werden. Es kam zum Minderaufwendungen in Höhe von 25.556 €.												
79	Bei den Verwaltungsgebühren im Bereich der Bauaufsicht konnten Mehrerträge von ca. 16% des Planwertes erzielt werden.												
80	Die Benutzungsgebühren im Bereich der Abfallentsorgung lagen 103.444 € über dem geplanten Ansatz.												
81	Die Erträge aus dem Verkauf von Altpapier sowie Metallen aus der Abfallentsorgung lagen ca. 50% über dem Planwert.												
82	Die Abfallentsorgungskosten sowie Transportkosten zu den Entsorgungsanlagen waren um 351.711 € geringer als ursprünglich geplant (ca. 12%).												
83	In 2017 wurde im Bereich der Abfallwirtschaft ein Überschuss in Höhe von 323.143,73 Euro erwirtschaftet, der in gleicher Höhe dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt wurde.												

84	Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben konnte ein Mehrertrag von 5.668.086 € erzielt werden. Dieser setzt sich im Einzelnen wie folgt zusammen:	
	Grundsteuer A	+ 4.133,42 €
	Grundsteuer B	+ 101.353,84 €
	Gewerbesteuer	+ 5.586.541,11 €
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	- 66.762,10 €
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	- 9.303,82 €
	Vergnügungssteuer	+ 17.157,41 €
	Hundesteuer	+ 20.514,23 €
	Leistungen nach dem Familienausgleich	+ 14.452,07 €
85	Bei den Transferaufwendungen ergaben sich für die Stadt Kevelaer Mehraufwendungen in Höhe von 1.071.174 € die sich wie folgt zusammensetzen:	
	Gewerbesteuerumlage	- 536.655,08 €
	Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit:	- 501.141,34 €
	Kreisumlage und Beteiligung ÖPNV:	- 29.112,15 €
86	Da die Gewerbesteuererstattungszinsen ebenfalls über die Zinsaufwendungen (Budgeteinheit Zinsbudget) verbucht werden, diese allerdings nicht planbar sind, sind Mehraufwendungen von ca. 20% entstanden.	
87	Die Nachtragszahlung für das Jahr 2017 war bei der Haushaltsaufstellung im Jahre 2016 noch nicht bekannt.	
88	Die Mehraufwendungen von 1.659.422,70 € entstanden durch diverse Korrekturbuchungen aus Verlustabdeckungen 2016, Rückstellungsaufösungen 2016, Forderungseinbuchungen aus 2013 sowie die Rückstellungsbildung für die Verlustübernahme der Technischen Betriebe für das Jahr 2017.	

5.5.6. Anlage 6 - Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** von **64.012.550,34 €** liegen per Saldo um **4.879.049,34 €** über dem Planwert (Zeile 9 der Gesamtfinanzzrechnung). Zu der deutlich höheren Summe der Einzahlungen im Vergleich zu 2016 (54.590.633,56 €) führen insbesondere die deutlich erhöhten Steuereinnahmen im Vergleich zum Vorjahr (+ 6.406.426,11 €).

Folgende Veränderungen zu den Planansätzen führten per Saldo im Wesentlichen zu diesem Ergebnis:

- Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B in Höhe von TEUR 67
- Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer in Höhe von TEUR 6342
- nicht eingeplante Bedarfszuweisungen für Gemeinden von TEUR 315
- geringere Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land in Höhe von TEUR -3.230
- höhere Elternbeiträge für den Besuch der Kindertagesstätten von TEUR 102
- höhere Mieteinnahmen von TEUR 325
- höhere Kostenerstattungen von Sozialleistungsträgern von TEUR 273

Die Begründung für die vorstehenden Veränderungen ergibt sich größtenteils aus den zugleich einzahlungs- und auszahlungsrelevanten Veränderungen in der Ergebnisrechnung, die dort erläutert sind.

Die **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** belaufen sich auf **58.828.748,74 €** (Zeile 16 der Gesamtfinanzzrechnung). Gegenüber dem Planwert ergeben sich Minderausgaben von **3.349.333,26 €**.

Folgende Veränderungen zu den Planansätzen führten per Saldo im Wesentlichen zu diesem Ergebnis:

- höhere Personalauszahlungen in Höhe von TEUR 970
- geringere Versorgungsauszahlungen in Höhe von TEUR -100
- Einsparungen bei den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen TEUR 1.492, hier insbesondere bei der Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen TEUR 416, der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens TEUR 81, den sonstigen Auszahlungen für die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen TEUR 1.031 und den sonstigen Sachleistungen TEUR 118
- Bei den Transferauszahlungen konnten insgesamt 974 T€ eingespart werden

Damit konnten in nahezu allen wesentlichen Kostenblöcken nicht unerhebliche Einsparungen realisiert werden.

Insgesamt ergibt sich somit ein positiver Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **5.183.801,60 €** (Zeile 17 der Gesamtfinanzzrechnung). Dies stellt gegenüber dem Planwert eine Verbesserung von **8.228.382,60 €** dar.

Eine Wertgrenze für den Einzelausweis von Investitionsmaßnahmen gem. § 4 Abs. 4 GemHVO NRW war in der Haushaltssatzung 2017 nicht festgesetzt worden, so dass alle investiven Maßnahmen im Haushaltsplan 2017 ausgewiesen wurden.

Die **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** von **3.834.007,36 €** haben sich gegenüber dem Planwert um **-152.637,64 €** reduziert (Zeile 23 der Gesamtfinanzzrechnung). Ausschlaggebend ist, dass weniger Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen geflossen sind.

Die **Auszahlungen für Investitionstätigkeit** von **-4.492.065,71 €** liegen **6.132.221,33 €** unter dem fortgeschriebenen Planansatz (Zeile 30 der Gesamtfinanzzrechnung). Sie verteilen sich im Einzelnen auf folgende Bereiche:

	Plan	Rechnungs- ergebnis	Abweichung
	<i>in Euro</i>	<i>in Euro</i>	<i>in Euro</i>
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.252.330,51	1.724.162,67	-528.167,84
Baumaßnahmen	6.224.785,09	1.626.115,19	4.598.669,90
- in Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00
- in Schulen	2.039.808,13	1.062.213,51	-977.594,62
- in Wohnbauten	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
- in sonst. Dienst- und Geschäftsgebäuden	3.184.976,96	548.212,19	-2.636.764,77
- im Tiefbau	0,00	9.739,49	9.739,49
Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.147.171,44	1.089.529,70	-1.057.641,74
- in Kinder- und Jugendeinrichtungen	28.900,00	54.512,78	25.612,78
- in Schulen	990.232,12	452.656,91	-537.575,21
- in Wohnbauten	300.000,00	5.445,07	-294.554,93
- in sonst. Dienst- und Geschäftsgebäuden	828.039,32	576.914,94	-251.124,38
Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Investitionszuwendungen	0,00	52.258,15	52.258,15

Die Unterschreitung des Planansatzes ist dadurch entstanden, dass von dem für die **Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden** veranschlagten Betrag in Höhe von -2.252.330,51 € lediglich **-1.724.162,67 €** verausgabt wurden. Weiterhin lagen die **Auszahlungen für Baumaßnahmen** mit **-1.626.115,19 €** um 4.598.669,90 € deutlich unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz im Haushaltsplan 2017 in Höhe von -6.224.785,09 €.

Die **Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagegütern** lagen mit -1.089.529,70 € um 1.057.641,74 € unter dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Höhe von -2.147.171,44 €.

Der **Saldo aus Investitionstätigkeit** beträgt somit **-658.058,35 €** und verbessert sich damit gegenüber dem um die Mittelübertragungen fortgeschriebenen Planwert in Höhe von -6.637.642,04 € um **5.979.583,69 €**. (Zeile 31 der Gesamtfinanzzrechnung).

Der **Finanzmittelüberschuss** beträgt **4.525.743,25 €** und stellt gegenüber dem fortgeschriebenen Planwert von **-9.682.223,04 €** eine Verbesserung von **14.207.966,29 €** dar (Zeile 32 der Gesamtfinanzzrechnung). Dies resultiert im Wesentlichen aus geringeren Auszahlungen bei den Versorgungsaufwendungen,

den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen, Auszahlungen für die Inanspruchnahme externer Dienstleistungen und sonstiger Sachleistungen) und Einsparungen bei den Transferauszahlungen. Im Investitionsbereich wurde mit der ursprünglich geplanten Errichtung des Mehrzweckbeckens noch nicht begonnen, die vorgesehene Errichtung von Asylbewerberunterkünften wurde ebenfalls verschoben. Die Haushaltssatzung 2016 sah eine Kreditermächtigung in Höhe von 3,992 Mio. € vor. Diese wurde 2016 allerdings nicht in Anspruch genommen, weil noch eine Restkreditermächtigung aus 2015 bestand, aus der Kredite in Höhe von 2.139.100 € in Anspruch genommen wurden.

Der **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** beträgt **-3.306.033,12 €**. Damit konnte eine deutliche Verbesserung gegenüber dem fortgeschriebenen Saldo in Höhe von 3.511.000,00 € aus der Haushaltsplanung 2017 erzielt werden (Zeile 37 der Gesamtfinanzrechnung).

Der **Saldo des Finanzmittelbestandes** des Haushaltsjahres 2017 beträgt **1.219.710,13 €**. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz von -6.171.223,04 € konnte demnach eine Verbesserung in Höhe von 7.390.933,17 € verzeichnet werden (es wurden insgesamt 2.776.644,04 € aus dem Jahr 2016 in das Jahr 2017 übertragen) (Zeile 38 der Gesamtfinanzrechnung).

Insgesamt ergibt sich unter Berücksichtigung der Bestände zu Jahresanfang in der Finanzrechnung ein Bestand an **liquiden Mittel** in Höhe von **4.468.687,40 €**.

6. Lagebericht der Wallfahrtsstadt Kevelaer zum 31.12.2017

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) und § 37 der Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht entsprechend den Vorschriften des § 48 GemHVO NRW beizufügen.

Hiernach soll der Lagebericht einen Überblick über die wichtigen 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 Wallfahrtsstadt Kevelaer vermittelt wird. Im Lagebericht ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, zu berichten.

Ferner soll der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung angemessene Analyse der Haushaltswirtschaft enthalten. Auch soll auf die Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung der Wallfahrtsstadt Kevelaer eingegangen werden; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Finanzielle Rahmenbedingungen für das Haushaltsjahr 2017¹

Die zukünftige Finanzlage der Kommunen ist nach derzeitigem Stand von im Durchschnitt ausgeglichenen Haushalten geprägt.

Die positive haushaltspolitische Großwetterlage der letzten Jahre setzte sich für die Landkreise, Städte und Gemeinden auch im Jahr 2017 fort. Neben Bund, Ländern und Sozialversicherungen erzielten auch die Kommunen im Aggregat erneut einen haushalterischen Überschuss in Höhe von 10,7 Mrd. EUR. Mit Blick auf die zentralen Treiber dieser Positiventwicklung – insbesondere die fortgesetzte Niedrigzinspolitik der EZB, das gute konjunkturelle Umfeld sowie das stetig steigende Gesamtsteueraufkommen – sind jedenfalls kurzfristig kaum grundlegende Änderungen zu erwarten. Auch der Arbeitskreis Steuerschätzung erwartet in seiner jüngsten Prognose für die Jahre 2017 bis 2022 einen durchschnittlichen Anstieg der kommunalen Steuereinnahmen von rd. 4,9 % pro Jahr. Vorsichtiger, aber in der Tendenz gleichgerichtet, fällt die Prognose der Bundesvereinigung der kommunalen Spitzenverbände aus, die für den Zeitraum 2016 bis 2020 einen jahresdurchschnittlichen Anstieg der kommunalen Steuereinnahmen um 3,9 % prognostiziert.

Das positive Umfeld prägt auch die Einschätzungen der Kämmergeien. Im Vergleich zum Vorjahr wuchs der Anteil der Kommunen, die ihre aktuelle Gesamtsituation mit „befriedigend“ bis „sehr gut“ einschätzen. Gaben 2016 noch je ein Viertel der befragten Kämmergeien an, dass die eigene Finanz- und Haushaltslage „ausreichend“ bzw. „mangelhaft“ sei, waren es im Jahr 2017 nur noch 17 % („ausreichend“) bzw. 22 % („mangelhaft“).

In der Langzeitbeurteilung der letzten 10 Jahre gibt sogar über die Hälfte der Kämmergeien an, dass die eigene Finanz- und Haushaltslage seit 2007 „tendenziell

¹ Quelle: KfW-Kommunalpanel 2018, Statistisches Bundesamt 2018 und Arbeitskreis Steuerschätzung 2018

eher positiv“ (46 %) oder „durchgängig positiv“ (5 %) gewesen sei. Dem stehen 29 % der befragten Kommunen mit einer „durchgängig negativen“ (4 %) oder „tendenziell eher negativen“ Lageeinschätzung (25 %) gegenüber. Kommunen mit einer Negativbewertung der Entwicklung der eigenen Finanz- und Haushaltslage der vergangenen 10 Jahre sind dabei vor allem in der Größenklasse von 20.000 bis unter 50.000 Einwohnern zu verorten, bei denen knapp die Hälfte angibt, dass die Entwicklung der eigenen Finanzlage „tendenziell“ (34 %) bzw. „durchgängig negativ“ (9 %) sei.

Für 2018 erwartet mehr als die Hälfte der Kommunen keine wesentlichen Veränderungen der eigenen Finanzlage, während ein Sechstel der Befragten von einer Verbesserung sowie ein Viertel von einer Verschlechterung ausgehen. Pessimistischer werden die Kämmerereien mit Blick auf die nächsten fünf Jahre: Hier gehen immerhin vier von zehn Befragten von einer Verschlechterung des gegenwärtig vergleichsweise positiven Umfeldes aus, während nicht einmal ein Sechstel eine vorteilhafte Entwicklung erwartet. Hierin dürften sich auch die Unsicherheiten über mögliche Zinsänderungsrisiken widerspiegeln.

Gemäß der amtlichen Statistik stand einem Zuwachs der bereinigten Einnahmen der Kommunen in Höhe von 4,3 % nur eine moderate Zunahme der Ausgaben der Landkreise, Städte und Gemeinden gegenüber. Betrug das Ausgabenwachstum 2016 noch 8,7 %, so waren es im Jahr 2017 nur noch 2,1 %. Steigerungen waren dabei bei den Personalausgaben (+4,3 %), dem laufenden Sachaufwand (+2,6 %) sowie den Sachinvestitionen (+2,9%) zu verzeichnen. Die durchschnittlichen Aufwendungen für soziale Leistungen der Kommunen aller hier betrachteten Flächenländer sind hingegen leicht gesunken (-0,5%). Zum moderaten Ausgabenwachstum tragen zweifelsohne auch die nach wie vor sinkenden Zinslasten bei. Insgesamt sanken die Zinszahlungen noch einmal deutlich um fast 11 %. Allerdings machen die Zinszahlungen mittlerweile nur noch rd. 1,3 % der bereinigten Ausgaben aus. Der Spielraum für weitere Entlastungen ist also gering.

Angesichts des Gesamtüberschusses in den Kernhaushalten konnten die Kommunen in allen Bundesländern ihren Finanzierungssaldo im Jahr 2017 deutlich verbessern. Selbst in den Ländern, in denen die Kommunen 2016 kumuliert noch ein Defizit auswiesen (Rheinland-Pfalz, Saarland, Schleswig-Holstein), wurden 2017 – wenn zum Teil auch nur kleine – Überschüsse erwirtschaftet. Dabei darf im interkommunalen Vergleich jedoch nicht übersehen werden, dass es zwischen den Kommunen erhebliche Schwankungsbreiten gibt. Diese Disparitäten werden durch Aggregate oder Durchschnittswerte verdeckt.

Die positiven Entwicklungen bei den Zinsausgaben können nicht darüber hinwegtäuschen, dass das dahinter stehende Problem der kommunalen Kreditmarktverschuldung weiterhin virulent bleibt. Zwar konnte die kommunale Ebene ihren kumulierten Schuldenstand in den Kernhaushalten – also Kreditmarktschulden zur Investitionsfinanzierung plus Kassenkredite zur Liquiditätssicherung – 2017 abermals um 2,7 % auf 124,1 Mrd. EUR senken (2016: 127,5 Mrd. EUR). Und obwohl in der Mehrzahl der Bundesländer die Kommunen ihre durchschnittlichen Pro-Kopf-Schulden reduzieren konnten, bestehen zwischen den aggregierten Schuldenständen der Kommunen sowie der Nettokreditaufnahme in den 13 Flächenländern nach wie vor große Differenzen. So bewegte sich Ende 2017 die Spanne bei den durchschnittlichen Kreditmarktschulden pro Kopf der kommunalen Kernhaushalte zwischen 17.753 EUR bei den saarländischen und 1.142 EUR bei den sächsischen

Landkreisen, Städten und Gemeinden. Der im Vorjahr konstatierte Rückgang des kommunalen Kassenkreditbestands hat sich fortgesetzt, nicht zuletzt dank einer statistischen Neuordnung in der bisher nur vorläufig vorliegenden amtlichen Schuldenstatistik. Auch wenn deshalb Vergleiche mit den Vorjahren wenig aussagekräftig sind, wurde zum Stichtag 31.12.2017 ein vorläufiger Gesamtbestand in Höhe von rund 42,4 Mrd. EUR erfasst. Zu den „Spitzenreitern“ beim Pro-Kopf-Bestand dieser Liquiditätssicherungskredite zählen nach wie vor das Saarland, Rheinland-Pfalz, Nordrhein-Westfalen und Hessen. Jenseits der vorgenommenen Neuordnungen bei der statistischen Erfassungsmethodik bleibt das hinter der Kassenkredit-Problematik stehenden Grunddilemma bestehen. Die sehr ungleiche Verteilung an Liquiditätskrediten indiziert massive haushalterische Disparitäten in der Finanzausstattung der Kommunen. Inzwischen wird von verschiedenen Seiten eine Lösung für überschuldete Kommunen gefordert, oft verbunden mit einem Schuldenschnitt bei den Kassenkrediten.

Die positiven Rahmenbedingungen spiegeln sich auch im kommunalen Investitionsverhalten wider. Denn das kommunale Investitionsvolumen ist im Jahr 2017 gestiegen und legt auch in den Planungen der Kämmereien für 2018 noch einmal zu. So haben die Kommunen für das Befragungsjahr selbst ein Investitionsvolumen in Höhe von 25,5 Mrd. EUR eingestellt. Für das laufende Jahr wurden sogar 28,2 Mrd. EUR eingeplant. Dabei entfallen die Hauptanteile des Investitionsvolumens – wie schon in den Vorjahren – auf die Infrastrukturbereiche, in denen derzeit auch die höchsten Investitionsrückstände wahrgenommen werden: 30 % bzw. 7,5 Mrd. EUR der gesamten investiven Aufwendungen werden für den Bereich Straßen und Verkehrsinfrastruktur aufgebracht, 20 % im Schulwesen einschließlich der Erwachsenenbildung (5,2 Mrd. EUR). Obwohl der Bereich Schulen dieses Jahr den höchsten Investitionsrückstand zeigt, fallen die höchsten Investitionsausgaben also weiterhin im Bereich Straßen an.

Mit einigem Abstand zu diesen beiden Investitionsschwerpunkten folgen die Bereiche Wasserver- und -entsorgung (9 % bzw. 2,2 Mrd. EUR); Kinderbetreuung (8 % bzw. 2,1 Mrd. EUR) sowie Brand- und Katastrophenschutz (8 % bzw. 2 Mrd. EUR). Für den als dringlich eingeschätzten Bereich der öffentlichen Verwaltungsgebäude werden hingegen weiterhin nur rund 1,5 Mrd. EUR vorgesehen. Für das Jahr 2018 planen die Kommunen für diese Infrastrukturbereiche mindestens eine Beibehaltung des Vorjahresniveaus – eher aber Aufschläge der investiven Aufwendungen zwischen 10 und 20 %. Dabei werden auch in den Ergebnissen des KfW-Kommunalpanels Tendenzen erkennbar, die mit anderen Quellen korrespondieren: So wird beispielsweise in den Investitionsangaben zur Wohnungswirtschaft im Vergleich zu den Angaben im früheren KfW-Kommunalpanel ein leichter Anstieg sichtbar, der auf die oben skizzierten Herausforderungen beim sozialen Wohnungsbau verweist. Auch für den ÖPNV lässt sich im Mehrjahresvergleich von 2014 bis 2017 ein leichter, aber steter Anstieg der Investitionsausgaben konstatieren. Ähnliches gilt für die Bereiche Abfallwirtschaft, Energieerzeugung und Gesundheitsinfrastruktur.

Als Ziel ihrer Investitionstätigkeit messen 81 % der Kommunen einer aktiven Anpassung der bestehenden Infrastrukturen an die demografischen Bedingungen eine „große“ (38 %) bzw. „mittlere Bedeutung“ (42 %) bei. Auch wenn dieser Aspekt noch hinter dem investitionspolitischen Ziel „Erreichung des Haushaltsausgleichs“ (89 %) liegt, zeigt dies, dass die demografische Entwicklung – jenseits bestehender Unsicherheiten statistischer Prognosen – eine der zentralen Bestimmungsgrößen kommunaler Finanz- und Investitionspolitik darstellt.

Das anhaltend günstige Gesamtumfeld macht sich bei den Kommunen auch mit Blick auf die Erreichung des Haushaltsausgleichs bemerkbar. Waren es 2015 noch rund 45 % der befragten Kommunen, die das nicht schafften, waren dies 2016 nur noch rund 31 %. Für 2017 erwarteten 36 % der befragten Kämmerer, dass sie den Haushaltsausgleich nicht erreichen würden. Dabei hat sich die Variationsbreite zwischen den unterschiedlichen Einwohnergrößenklassen – gegenüber dem Vorjahr – deutlich verbreitert. Denn mit zunehmender Einwohnerzahl der Kommunen scheint es schwieriger zu werden, Aufwände und Erträge in Ausgleich zu bringen, was eben insbesondere für wachsende (Groß-)Städte gilt, die hohe Zuzugszahlen aufweisen.

Die Ergebnisse des KfW-Kommunalpanels der vergangenen Jahre haben – wie auch andere Studien – immer wieder gezeigt, dass nahezu konstant rund ein Viertel aller deutschen Kommunen unter den Bedingungen eines Haushaltssicherungskonzepts arbeiten muss. Für 2017 erwartete „nur“ noch rund ein Sechstel der Kommunen (17 %) unter entsprechende Restriktionen der kommunalen Aufsichtsbehörden der Länder zu fallen. Allerdings zeigt sich auch hier ein Zusammenhang zur Einwohnergrößenklasse: In Kommunen mit mehr Einwohnern besteht eher die Gefahr, dass mit einem Haushaltssicherungskonzept gearbeitet werden muss.

Zusammengefasst ist die gute Nachricht, dass den Kommunen in Summe gegenwärtig mehr Mittel zur Verfügung stehen. In der Folge rechnen die im Rahmen des Kommunalpanels 2018 befragten Kämmerer mit moderat steigenden Investitionsausgaben. Dabei werden diese Ausgaben aktuell vor allem über Eigenmittel (40 %) und Fördermittel (26 %) finanziert. Den Fördermitteln wird auch in Zukunft eine steigende Bedeutung beigemessen, was ebenso für die Bedeutung des Kommunalkredits gilt, wo die Rahmenbedingungen von den meisten Kommunen als auskömmlich bewertet werden. Diese guten Finanzierungsbedingungen wirken sich auch auf die erwartete Entwicklung der Investitionsrückstände aus: Bei Schulen gehen beispielsweise immerhin 51 % von einem Rückgang aus. Einzig bei Straßen befürchtet ein größerer Teil von 37 % eine weitere Verschlechterung.

6.1 Entwicklung der Haushaltswirtschaft

Basis des Jahresabschlusses 2017 ist der Jahresabschluss zum 31.12.2016, der als Ergebnis einen Überschuss in Höhe von 197.627,23 € auswies. Dieser wurde am 19.10.2017 in den Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer eingebracht, der Rechnungsprüfungsausschuss übernahm am 21.11.2017 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk der Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Heilmaier und Partner GmbH und der Rat stellte den Jahresabschluss 2016 in seiner Sitzung am 21.12.2017 fest.

Zum 31.12.2016 wurde darüber hinaus der Gesamtabchluss aufgestellt. Der Entwurf des Gesamtabchlusses 2016 der Wallfahrtsstadt Kevelaer wurde am 08.05.2018 aufgestellt und bereits durch die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Dr. Heilmaier und Partner geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die Bestätigung des Gesamtabchlusses 2016 durch den Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer erfolgt im Rahmen der anstehenden Sitzungszyklen 2018. Die Gesamtergebnisrechnung 2016 weist einen Gesamtjahresüberschuss in Höhe von 314 T€ aus. Das Gesamtjahresergebnis setzt sich aus einem Überschuss im Ergebnis in Höhe von 1.152 T€ und einem Fehlbetrag im Finanzergebnis in Höhe von -715 T€ sowie einem anderen Gesellschaften zustehenden Ergebnis in Höhe von -123 T€ zusammen.

Schließlich war eine Grundlage der städtischen Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr der Haushalt 2017, der am 21.12.2016 durch den Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer verabschiedet worden ist. Die Haushaltssatzung sah als Abschluss des Ergebnisplanes einen Jahresfehlbetrag in Höhe -4.324.545,00 € vor.

Neben der Bilanz ist die Ergebnisrechnung die bedeutsamste Komponente des Jahresabschlusses. Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres gegenüber. Überwiegen die Erträge, ist der Erfolg ein Jahresüberschuss, überwiegt dem gegenüber der Aufwand, wurde ein Fehlbetrag erwirtschaftet.

Das Haushaltsjahr 2017 ist für die Wallfahrtsstadt Kevelaer positiver verlaufen, als ursprünglich mit dem Haushalt 2017 geplant und schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **392.126,02 €** ab. Im Vergleich zum Haushaltsplan kann somit eine Verbesserung des Jahresergebnisses um rd. 4,7 Mio. € verzeichnet werden. Der Jahresabschluss ist gemäß § 96 Abs. 1 GO NRW durch Beschlussfassung des Rates festzustellen. Zugleich beschließt der Rat über die Verwendung eines Jahresüberschusses oder Fehlbetrages.

Auf die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung reduziert, stellt sich das Jahresergebnis 2017 der Wallfahrtsstadt Kevelaer wie folgt dar:

	Plan 2017	Ergebnis 2017
Ergebnisrechnung:		
Ordentliche Erträge	61.601.003,31	66.085.922,92
Ordentliche Aufwendungen	-66.045.572,58	-65.748.829,96
Ordentliches Ergebnis	-4.444.569,27	337.092,96
Finanzerträge	400.025,00	391.805,12
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-280.000,00	-336.772,06
Finanzergebnis	120.025,00	55.033,06
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Jahresergebnis	- 4.324.544,27	392.126,02

Insgesamt entwickelte sich die Ertragslage somit positiver als erwartet. Insbesondere die in der nachfolgenden Ertrags- und Finanzlage für 2017 dargestellten Veränderungen trugen zu dem deutlich verbesserten Jahresergebnis bei.

Ertrags- und Finanzlage

Im **Vorjahresvergleich** haben sich die Erträge – verteilt auf die einzelnen Ertragsarten – wie folgt entwickelt:

Ertragsart	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR	EUR	EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	28.615.854,93	34.015.086,16	5.399.231,23
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.371.192,41	18.007.529,76	-1.363.662,65
Sonstige Transfererträge	404.757,82	712.198,60	307.440,78
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.875.871,47	5.874.542,36	-1.329,11
Privatrechtliche Leistungsentgelte	948.403,38	1.242.361,42	293.958,04
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.728.243,51	4.142.565,16	1.414.321,65
Sonstige ordentliche Erträge	2.240.893,61	2.091.639,46	-149.254,15
Finanzerträge	395.674,99	391.805,12	-3.869,87

Deutlich höhere Einnahmen bei den **Steuern und Abgaben** führten zu den ausgewiesenen Mehrerträgen. Ausschlaggebend sind hier die Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer.

Im Bereich der **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** führten Mehrerträge bei den Personalkostenerstattungen vom Bund zu diesem deutlich verbesserten Ergebnis. Vereinnahmt wurden hier die Personalkostenerstattungen für den Bereich „Leistungen nach dem SGB II“. Noch im Vorjahr wurden die Personalkostenerstattungen für diesen Bereich als „Zuwendung für laufende Zwecke“ verbucht. Das erklärt auch die Mindererträge bei den **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** im Vergleich zum Haushaltsjahr 2016.

Die größeren Abweichungen im Ertragsbereich von den **Plan**ansätzen für das Jahr 2017 werden im Folgenden erläutert.

Plan-/Istvergleich Haushaltsjahr 2017			
Erträge	Plan 2017	Ist 2017	Ist - Plan
Steuern und ähnliche Abgaben	-28.347.000,00	-34.015.086,16	-5.668.086,16
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.869.575,00	-18.007.529,76	2.862.045,24
Sonstige Transfererträge	-298.950,25	-712.198,60	-413.248,35
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.486.328,00	-5.874.542,36	-388.214,36
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-892.305,00	-1.242.361,42	-350.056,42
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.374.845,00	-4.142.565,16	232.279,84
Sonstige ordentliche Erträge	-1.332.000,06	-2.091.639,46	-759.639,40

Insbesondere die Mehrerträge bei den **Steuern und Abgaben** führten dazu, dass das Haushaltsjahr 2017 mit einer deutlich besseren Ertragssituation abgeschlossen hat. Der Planwert wurde um TEUR 5.668 überschritten. Davon entfallen Mehrerträge in Höhe von TEUR 5.587 auf die Gewerbesteuer.

Der Planansatz im Bereich **Zuwendungen und allgemeine Umlagen** konnte nicht erfüllt werden. Hier sind Mindererträge in Höhe von TEUR 2.862 zu verzeichnen. Bei Produkt Hilfe f. Asylbew. u. ausl. Flüchtlinge wurden für Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Erträge von TEUR 5.000 eingeplant. Durch eine unerwartete, deutliche Minderung der Flüchtlingszahlen sank auch die Höhe der Zuwendungen auf TEUR 1.838

Bei den **sonstigen Transfererträgen** konnten Mehrerträge von TEUR 413 erzielt werden. Im Wesentlichen hat der Ertrag aus dem Programm „Gute Schule 2020“ zu diesem Ergebnis beigetragen.

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** lagen um TEUR 388 über dem Planansatz. Mehrerträge bei den Elternbeiträgen für den Kindergarten und den Offenen Ganztage haben ebenso zu diesem Ergebnis geführt wie auch die Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren.

Außerdem konnten weitere Mehrerträge in Höhe von TEUR 350 bei den **privatrechtlichen Leistungsentgelten** generiert werden. Dies lag im Wesentlichen daran, dass höhere Miet- und Pachterträge erzielt wurden.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen** sind TEUR 232 weniger an Erträgen erzielt worden als eingeplant waren. Mindererträge im Bereich Kostenerstattungen vom Land für Unterhaltsvorschussleistungen haben ebenso dazu geführt wie Mindererträge bei den Kostenerstattungen vom Land für den Bereich der Wirtschaftlichen Jugendhilfe.

Bei den **sonstigen ordentlichen Erträgen** führten insbesondere deutlich höhere Auflösungen von Pensions-, Beihilferückstellungen sowie die Auflösung anderer Rückstellungen als ursprünglich geplant zu einem besseren Ergebnis von TEUR 759 über dem Planansatz. Auch zu dem guten Ergebnis beigetragen haben Mehrerträge im Bereich Säumniszuschläge in Höhe von TEUR 147. Hierbei handelt es sich vielmehr um Mehrerträge aus der Erhebung von Nachforderungszinsen für

Gewerbesteuern. Ausgelöst wurden diese Mehrerträge durch die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer.

Insgesamt lagen die **ordentlichen Erträge** in der Gesamtergebnisrechnung 2017 TEUR 4.485 über dem Planansatz.

Ebenso lagen die **ordentlichen Aufwendungen** in der Gesamtergebnisrechnung 2017 um TEUR 297 unter den geplanten Ansätzen.

Per Saldo ergab sich also eine Ergebnisverbesserung um rund TEUR 4.717.

Im **Vorjahresvergleich** haben sich die Aufwendungen – verteilt auf die einzelnen Aufwandsarten – wie folgt entwickelt:

Aufwandsart	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Differenz
	EUR	EUR	EUR
Personalaufwendungen	-13.062.902,18	-13.265.844,02	-202.941,84
Versorgungsaufwendungen	-937.900,27	-1.083.606,59	-145.706,32
Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	-10.651.682,74	-11.406.239,52	-754.556,78
Bilanzielle Abschreibungen	-3.528.213,37	-3.307.157,55	221.055,82
Transferaufwendungen	-29.506.772,74	-33.798.963,88	-4.292.191,14
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.446.411,76	-2.887.018,40	-440.606,64
Zinsaufwendungen	-255.928,47	-336.772,06	-80.843,59

Im Jahresvergleich führten unter anderem **die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** für die Instandhaltungen für Grundstücke und bauliche Anlagen zu den gestiegenen Aufwendungen. Die Aufwendungen aus dem Programm „Gute Schule 2020“, in 2016 noch nicht vorhanden, schlagen hier ebenfalls zu Buche. Gestiegene Verwaltungskosten für den Bereich Offene Ganztagschule waren zudem zu verzeichnen.

Ausschlaggebend für die Mehraufwendungen bei den **Transferaufwendungen** sind die Mehraufwendungen für Zuwendungen für lfd. Zwecke verb. Unternehmen in Höhe von TEUR 1.661. Diese sind durch diverse Korrekturbuchungen für die Verlustabdeckungen 2016, Rückstellungsaufösungen 2016, Forderungseinbuchungen aus 2013 sowie die Rückstellungsbildung für die Verlustübernahme der Technischen Betriebe für das Jahr 2017 entstanden. Bei den Aufwendungen für Zuweisungen für laufende Zwecke in übrigen Bereichen ist es im Vergleich zum Vorjahr zu Mehraufwendungen von TEUR 772 gekommen. Ein neues Kita-Einstiegsprogramm vom Bund war hierfür ausschlaggebend, wobei dieses Programm gleichzeitig zu Mehrerträgen geführt hat. Die Mehraufwendungen für die Gewerbesteuerumlage und für die Finanzierungsbeteiligung an den Fonds Deutsche Einheit in Höhe von TEUR 512 bzw. TEUR 478 wurden ausgelöst durch hohe

Mehrerträge bei der Gewerbesteuer. Zudem hat sich die Kreisumlage um TEUR 536 im Vergleich zum Vorjahr erhöht.

Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** sind im Vergleich zu 2016 Mehraufwendungen von TEUR 441 entstanden. Die Aufwendungen für Mieten und Pachten für Asylbewerberunterkünfte sind im Vergleich zum Vorjahr um TEUR 129 gestiegen. Jedoch sind sie weit unter dem Planansatz (Ansatz 2017 = TEUR 1.015; Ist 2017 = TEUR 886) geblieben. Außerdem war es notwendig einen um TEUR 266 höheren Sonderposten für den Gebührenaussgleich für die Abfallentsorgung zu bilden.

Die größeren Abweichungen im Aufwandsbereich von den **Planansätzen** für das Jahr 2017 werden im Folgenden erläutert.

Plan-/Istvergleich Haushaltsjahr 2017			
Aufwendungen	Plan 2017	Ist 2017	Ist - Plan
Personalaufwendungen	13.852.748,08	13.265.844,02	-586.904,06
Versorgungsaufwendungen	1.065.630,00	1.083.606,59	17.976,59
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.771.148,00	11.406.239,52	-364.908,48
Bilanzielle Abschreibungen	3.413.399,33	3.307.157,55	-106.241,78
Transferaufwendungen	33.299.572,17	33.798.963,88	499.391,71
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.643.075,00	2.887.018,40	243.943,40

Die **Personalaufwendungen** lagen um TEUR 587 unter den geplanten Aufwendungen.

Die **Versorgungsaufwendungen** lagen lediglich um TEUR 18 über dem Planansatz.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** konnten TEUR 365 eingespart werden. Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen in Höhe von TEUR 931 in verschiedensten Bereichen (u.a. Abfallentsorgungsgebühren = TEUR 352, Ordnungsangelegenheiten = TEUR 405) haben hier die Mehraufwendungen für die Instandhaltungsrückstellungen im Bereich Gebäudemanagement in Höhe von TEUR 792 aufgefangen. Zusätzliche Einsparungen konnten bei den Positionen sonstige Sachleistungen (TEUR 114) und Aufwendungen Stadtkernerneuerung (TEUR 179) verzeichnet werden. Die eingesparten Aufwendungen für die Stadtkernerneuerung werden vermutlich in 2018 anfallen.

Seit der Einführung des Neuen kommunalen Finanzmanagements sind die Auswirkungen aus der **Abschreibung von Vermögensgegenständen** und der Auflösung von Sonderposten im Jahresabschluss darzustellen. Der Planansatz wurde um TEUR 106 unterschritten. Einsparungen konnten unter anderem bei den Abschreibungen für Gebäude erzielt werden. Der Planansatz wurde hier zwar unterschritten, jedoch ist die Höhe der Abschreibungen für Gebäude im Vergleich zum Vorjahr gleich geblieben. Daher liegt kein Indiz für zu geringe Investitionen in Gebäuden vor.

Im Jahresabschluss 2017 stehen der Auflösung von **Sonderposten** in Höhe von TEUR 1.995 Abschreibungen auf Anlagevermögen in Höhe von TEUR 3.126

gegenüber. Der städtische Etat wird demnach von TEUR 1.131 an Abschreibungen belastet. Die leichte Senkung der Belastung im Vergleich zum Vorjahr (2016 = TEUR 1.266) ist begründet durch niedrigere Abschreibungen für geringwertige Wirtschaftsgüter im Bereich Brandschutz.

Die Transferaufwendungen sind mit TEUR 33.799 rund TEUR 499 über dem Planansatz ausgefallen. Mitunter ausschlaggebend sind diverse Korrekturbuchungen für die Verlustabdeckungen 2016, Rückstellungsaufösungen 2016, Forderungseinbuchungen aus 2013 sowie die Rückstellungsbildung für die Verlustübernahme der Technischen Betriebe für das Jahr 2017 auf dem Sachkonto für Zuwendungen f. lfd. Zwecke verb. Unternehmen. Diese führten zu Mehraufwendungen von TEUR 1.659. Erhebliche Einsparungen gegenüber dem Planansatz konnten bei der Position Sonstige soziale Leistungen (TEUR 2.729) eingefahren werden. Diese Minderaufwendungen lassen sich zurückführen auf die gesunkenen Flüchtlingszahlen und die damit gesunkenen Kosten für deren Lebensunterhalt. Die gestiegenen Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage um TEUR 537 und die Aufwendungen für die Finanzierungsbeteiligung für den Fonds Deutsche Einheit um TEUR 501 haben das Ergebnis im Bereich Transferaufwendungen wiederum verschlechtert. Jedoch steht diesen Mehraufwendungen ja auch der Mehrertrag bei der Gewerbesteuer gegenüber. Zuletzt sind auch hier die ungeplanten Mehraufwendungen für das Kita-Einstiegsprogramm vom Bund in das Ergebnis eingeflossen (s. Vergleich Haushaltsjahre 2016/2017).

Zur Finanzlage werden in der nachfolgenden Tabelle die wesentlichen Positionen der Finanzrechnung abgebildet:

	Plan 2017	Ergebnis 2017
Finanzrechnung:		
Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	59.133.501,00	64.012.550,34
Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit	-62.178.082,00	-58.828.748,74
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.044.581,00	5.183.801,60
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	3.986.645,00	3.834.007,36
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-10.624.287,04	-4.492.065,71
Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.637.642,04	-658.058,35
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-9.682.223,04	4.525.743,25
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.511.000,00	-3.306.033,12
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-6.171.223,04	1.219.710,13
Liquide Mittel zum 31.12.2017	-3.047.052,47	4.468.687,40

Die deutliche Verbesserung des Finanzrechnungsergebnisses im Vergleich zur Planung resultiert aus Verbesserungen sowohl bei den Einzahlungen als auch bei den Auszahlungen in nahezu allen Bereichen. Besonders bei Steuern und ähnlichen Abgaben sowie den öffentlich- und privatrechtlichen Leistungsentgelten konnten, wie im Vorjahr erneut höhere Einzahlungen erzielt werden als ursprünglich in der Planung erwartet. Bei den Auszahlungen konnten insbesondere bei den Versorgungsauszahlungen, den Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen sowie

bei den Transferauszahlungen Einsparungen erzielt werden. Die Gründe hierfür entsprechen im Wesentlichen den Ausführungen zu den Abweichungen in der Ergebnisrechnung.

Entwicklung der Verschuldung

Die zum 31.12.2016 bestehenden Kassenkredite in Höhe von insgesamt TEUR 3.000 wurden in der ersten Jahreshälfte des Haushaltsjahres 2017 komplett zurückgezahlt. Ein neuer Kassenkredit wurde nicht aufgenommen. Somit betrug der Stand der Liquiditätskredite zum Stichtag 31.12.2017 0,00 €.

Die Haushaltssatzung 2017 sah im Investitionsbereich eine Kreditermächtigung in Höhe von TEUR 3.860 vor.

Die für das Haushaltsjahr 2016 veranschlagte Kreditermächtigung in Höhe von 3.992.000 € wurde 2016 nicht in Anspruch genommen und konnte gem. § 86 Abs. 2 GO NRW bis zum 31.12.2017 in Anspruch genommen werden, so dass in 2017 insgesamt eine Kreditermächtigung in Höhe von 7.852 T€ bestand. In 2017 wurden allerdings keine Investitionskredite in Anspruch genommen. Die Darlehenstilgungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 306.033,12 €. Die Kreditermächtigung 2017 in Höhe von 3.860 T€ steht gem. § 86 Abs. 2 GO NRW in voller Höhe noch bis zum 31.12.2018 zur Verfügung.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Entwicklung der Verschuldung der Wallfahrtsstadt Kevelaer seit 2002 bis 2022:

Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung der Wallfahrtsstadt Kevelaer 2002 bis 2022

Jahr (31.12.)	Bevölkerungsstand (Datenbasis: IT-NRW)	Stadt Kevelaer	Pro-Kopf- Verschuldung Kernhaushalt	
2002	27.591	6.753.194,20 €	244,76 €	
2003	27.824	7.344.388,14 €	263,96 €	
2004	27.928	8.915.602,06 €	319,24 €	
2005	27.867	11.368.838,72 €	407,97 €	
2006	28.020	11.802.578,76 €	421,22 €	
2007	28.168	11.914.895,35 €	422,99 €	
2008	28.296	11.386.956,53 €	402,42 €	
2009	28.251	3.885.316,79 €	137,53 €	Auslagerung des Tiefbaubereichs in die Technischen Betriebe Kevelaer
2010	28.328	3.708.910,17 €	130,93 €	
2011	27.553	3.463.643,73 €	125,71 €	
2012	27.565	6.816.088,30 €	247,27 €	Im Jahr 2012 wurden für unterschiedliche Investitionsmaßnahmen, u.A. den Mensabau am Schulzentrum ein Kredit in Höhe von 3.600.000 € aufgenommen.
2013	27.635	6.576.604,63 €	237,98 €	
2014	27.870	9.126.127,84 €	327,45 €	Im Jahr 2014 wurde für die begonnene Sanierung des Rathauses ein Kredit in Höhe von 1.642.500 € (abzgl. 10 % Tilgungszuschuss 164.250 €) bei der KfW Bankengruppe sowie ein Kredit in Höhe von 1.224.500 € bei der NRW.Bank aufgenommen.
2015	28.311	13.103.009,00 €	462,82 €	In 2015 wurden insgesamt 3.131.900 € für die Rathaussanierung als Kredit aufgenommen. Weiterhin wurden 1.115.000 € für die Errichtung von Unterkünften für Asylbewerber aufgenommen.
2016	29.149	14.722.878,44 €	505,09 €	In 2016 wurden insgesamt 1.589.100 € bei der NRW-Bank für die Rathaussanierung und 550.000 € aus dem Flüchtlingsprogramm der NRW-Bank als Kredit aufgenommen.
2017*	29.149	14.380.202,78 €	493,33 €	
2018**	29.149	17.933.263,32 €	615,23 €	
2019**	29.149	19.535.395,18 €	670,19 €	
2020**	29.149	19.757.527,04 €	677,81 €	
2021**	29.149	19.649.658,90 €	674,11 €	
2022**	29.149	19.251.790,76 €	660,46 €	
Stand Liquiditätskredite aktuell: 0,00 €				

Verschuldung aller Gemeinden/Gemeindeverbände in NRW pro Kopf zum 31.12.2016 :	
Kernhaushalte	2 877
Kernhaushalte einschl. Eigenbetriebe	3 546
davon Kassenkredite in € pro Einwohner:	1 484

* 2017 wurden keine weiteren Kredite aufgenommen

** 2018 bis 2022 wurden die Kreditermächtigungen lt. Haushaltsplan sowie die planmäßige Tilgung berücksichtigt.
Ob die geplanten Kreditermächtigungen in voller Höhe in Anspruch genommen werden, steht derzeit nicht fest

6.2. Entwicklung des Eigenkapitals

Mit dem am 13.09.2012 verabschiedeten 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz hat das Land Nordrhein-Westfalen u.a. in § 43 Abs. 3 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) eine Regelung eingeführt, wonach Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Dies hat zur Folge, dass sich der Bestand der allgemeinen Rücklage in Folge unterjähriger Geschäftsvorfälle verändern kann. Diese Geschäftsvorfälle können somit neben den aus dem Jahresergebnis resultierenden Veränderungen des Eigenkapitals aus Jahresüberschüssen oder Jahresfehlbeträgen zusätzlich weitere Veränderungen des Eigenkapitals bewirken. Eines Ratsbeschlusses bedarf es hierzu nicht. Unter Berücksichtigung der im Kapitel 5.4 beschriebenen Veränderungen wird die Entwicklung des Eigenkapitals der Wallfahrtsstadt Kevelaer in der nachfolgenden Tabelle dargestellt. Die Jahresergebnisse der Folgejahre ergeben sich aus der mittelfristigen Finanzplanung des Haushaltsplanes 2018/2019.

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 2014 - 2022									
Bilanzposten nach § 41 Absatz 3 Nummer 1 GO NRW	Stand 2014 (31.12.)	Stand 2015 (31.12.)	Stand 2016 (31.12.)	Stand 2017 (31.12.)	vorauss. Stand 2018 (31.12.)	vorauss. Stand 2019 (31.12.)	vorauss. Stand 2020 (31.12.)	vorauss. Stand 2021 (31.12.)	vorauss. Stand 2022 (31.12.)
Allgemeine Rücklage	48.073.376,18 €	48.114.837,18 €	47.985.002,32 €	47.954.326,50 €	47.954.326,50 €	47.954.326,50 €	47.954.326,50 €	47.954.326,50 €	47.954.326,50 €
Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgleichsrücklage	12.168.122,51 €	11.509.805,78 €	10.774.467,41 €	10.972.094,64 €	11.364.220,66 €	11.851.639,66 €	11.860.744,66 €	11.978.050,66 €	12.100.494,66 €
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-658.316,73 €	-735.338,37 €	197.627,23 €	392.126,02 €	487.419,00 €	9.105,00 €	117.306,00 €	122.444,00 €	303.916,00 €
Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	41.461,00 €	-129.834,86 €	-30.675,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe des Eigenkapitals	59.624.642,96 €	58.759.469,73 €	58.926.421,14 €	59.318.547,16 €	59.805.966,16 €	59.815.071,16 €	59.932.377,16 €	60.054.821,16 €	60.358.737,16 €
Nicht gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Das Land Nordrhein-Westfalen beabsichtigt, die Schulinfrastruktur in Nordrhein-Westfalen zu stärken. Hierzu stellt die NRW.BANK der Wallfahrtsstadt Kevelaer in den Jahren 2017 – 2020 durch das Programm „Gute Schule 2020“ Kredite in einer Gesamthöhe von 2.077.444 € zur Verfügung. Das Land übernimmt in voller Höhe die Tilgungsleistungen und – soweit sie notwendig werden – auch die Zinsleistungen. Die Tilgungs- und ggf. Zinsleistungen werden vom Land unmittelbar an die NRW.BANK geleistet. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre.

Die Mittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ wurden und werden bei der Wallfahrtsstadt Kevelaer ausschließlich für konsumtive Maßnahmen verwendet und konnten im Jahr 2017 aus eigenen Finanzmitteln gestemmt werden. Ein Mittelabruf der Fördergelder ist im Dezember 2017 erfolgt und als Forderung gegenüber dem Land verbucht worden.

Folgende Maßnahmen wurden in 2017 aus dem Förderprogramm „**NRW.BANK. Gute Schule 2020**“ umgesetzt:

	Ansatz 2017	Ist 2017
St-Antonius-Grundschule	10.713,00 €	10.712,28 €
Erneuerung Oberböden in 2 Klassen	6.346,00 €	6.345,87 €
Teilerneuerung Regenwasserkanal	4.367,00 €	4.366,41 €
St.-Hubertus-Grundschule	4.899,00 €	4.898,12 €
Blitzschutzanlage Mängelbeseitigung	4.899,00 €	4.895,12 €
Overberg-Grundschule Winnekendonk	9.700,00 €	9.626,03 €
Blitzschutzanlage Mängelbeseitigung	9.700,00 €	9.626,03 €
Gesamtschule Kevelaer-Weeze	98.788,00 €	98.731,30 €
Änderung 2. Fluchtweg Scherenbau	75.035,00 €	74.978,38 €
Umbaumaßnahmen	23.753,00 €	23.752,92 €
Gymnasium	69.930,00 €	69.924,39 €
Erneuerung Etagentoiletten	23.467,00 €	23.466,58 €
T30 RS Brandschutztüren	46.463,00 €	46.457,81 €
Gemeinschaftshauptschule	41.692,00 €	40.777,83 €
Erneuerung Akustikdeckenplatten	13.729,00 €	12.817,99 €
Erneuerung Etagentoiletten	11.057,00 €	11.056,79 €
T30 RS Brandschutztüren Treppenhäuser	16.906,00 €	16.903,05 €
Realschule	25.864,00 €	25.860,54 €
Anstrich/Spritzputz Treppenhäuser	8.958,00 €	8.957,49 €
T30 RS Brandschutztüren Treppenhäuser	16.906,00 €	16.903,05 €
Nachmittagsbetreuung/Mensa	3.072,00 €	2.989,29 €
Mensa – Feuchtraumtüren	3.072,00 €	2.989,29 €
Zweifach-Sporthalle	2.041,00 €	2.040,64 €
Oberflächenbeschichtung Umkleiden/Duschen	2.041,00 €	2.040,64 €
Dreifachturnhalle	9.301,00 €	9.300,66 €
Deckenerneuerung	9.301,00 €	9.300,66 €
Gesamtsumme:	276.000,00 €	274.861,08 €
Forderung ggü. Land		274.858,28 €

6.3. Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 Satz 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres.

Durch § 22 GemHVO NRW ist die Möglichkeit geschaffen worden, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung in das nächste Haushaltsjahr zu übertragen. Bei der Aufstellung des Haushaltsplans lässt sich nicht immer genau sagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden können. Um eine schnelle Durchführung solcher Maßnahmen zu Beginn des neuen Haushaltsjahres nicht zu gefährden, sind Ermächtigungsübertragungen geeignet.

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Im Gegensatz zur Systematik der Kameralistik, wo Haushaltsausgabereste jeweils das abgelaufene Jahr belasteten, wird im NKF durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen auszulösen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Ergebnisverschlechterung des folgenden Haushaltsjahres.

Eine Ermächtigungsübertragung wird im Rahmen des Jahresabschlusses durchgeführt und die Ansätze der Haushaltspositionen im neuen Haushaltsplan werden um die entsprechenden Beträge erhöht. Diese Beträge stehen dann nach erfolgter Übertragung sofort für die jeweiligen Vorhaben zu Verfügung. Dabei bleibt auch bei der Übertragung einer Ermächtigung eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagten Betrag und den ausgewiesenen Zweck bestehen.

Gem. § 22 Abs. 4 GemHVO NRW ist bei der Übertragung von Ermächtigungen dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe und Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Das ist notwendig, weil der Jahresabschluss vom Rat erst im Laufe der Periode geprüft wird, indem die übertragenen Ermächtigungen bereits in Anspruch genommen werden.

Die Wallfahrtsstadt Kevelaer hat ausschließlich investive Ansätze in das Jahr 2018 übertragen. Dabei handelt es sich um folgende Übertragungen:

Ermächtigungsübertragungen vom Haushaltsjahr 2017 in das Haushaltsjahr 2018					
lfd. Nr.	Produkt / PSP-Element	Verfügbare Mittel 2017 insgesamt (einschl. Mittelübertragungen und üpl./apl. Auszahlungen)	IST am 31.12.2017	am 31.12.2017 noch verfügbar	hiervon werden in das HHJ 2018 übertragen
Aufwandsermächtigungen					
-	-	-	-	-	-
Auszahlungsermächtigungen für Investitionen					
1.	10601 - Zentrale Dienste 7.000162.700 Erwerb Sachanlagevermögen Verwaltung	22.000,00 €	17.501,44 €	4.498,56 €	4.337,07 €
2.	11001 - Grundstücksmanagement 7.000064.700 Kompensationsmaßnahmen	12.000,00 €	3.676,05 €	8.323,95 €	8.323,95 €
3.	11001 - Grundstücksmanagement 7.000178.700 Grundstückskäufe	2.215.093,96 €	927.706,56 €	1.287.387,40 €	750.000,00 €
4.	11201 - Gebäudemanagement 7.000001.700 Kernsanierung und Erweiterung Rathaus	246.463,96 €	123.632,86 €	122.831,10 €	122.831,10 €
5.	11201 - Gebäudemanagement 7.000128.700 Sanierung Schulzentrum	760.871,90 €	494.497,13 €	266.374,77 €	2.958,34 €
6.	11201 - Gebäudemanagement 7.000186.700 IT-Verkabelung Schulzentrum	1.067.124,45 €	562.739,13 €	504.385,32 €	395.000,00 €
7.	11201 - Gebäudemanagement 7.000217.700 Anschaffung Abzugsanlage naturwissensch. Räume	261.852,03 €	160.504,28 €	101.347,75 €	101.347,75 €
8.	11201 - Gebäudemanagement 7.000236.700 Erweiterung Gesamtschule	195.000,00 €	669,38 €	194.330,62 €	194.330,62 €
9.	11201 - Gebäudemanagement 7.000245.700 Notstrom Feuerwehr Kevelaer	64.000,00 €	3.272,50 €	60.727,50 €	26.771,78 €
10.	11201 - Gebäudemanagement 7.000263.700 Erwerb Karl-Leisner-str. 17a + 17b	1.000.000,00 €	792.780,06 €	207.219,94 €	207.219,94 €
11.	11301 - Bauhof 7.000176.700 Erwerb KFZ Betriebshof	260.198,77 €	207.495,19 €	52.703,58 €	47.185,50 €
12.	20601 - Brandschutz 7.000069.700 Erwerb Feuerwehrfahrzeuge	152.000,00 €	73.189,52 €	78.810,48 €	49.936,86 €
13.	20601 - Brandschutz 7.000170.700 / 7.000103.780 Budget Sachanlagen Feuerwehr	165.660,50 €	106.028,55 €	59.631,95 €	16.945,74 €
14.	30101 - St.-Hubertus-Grundschule Kevelaer 7.000156.700/720 Erwerb Sachanlagen St.-Hubertus-Grundschule	8.270,00 €	1.780,60 €	6.489,40 €	1.500,00 €
15.	30105 - St.-Franziskus-Grundschule Twisteden 7.000160.700 Erwerb Sachanlagen Grundschule Twisteden	960,00 €	458,66 €	501,34 €	450,00 €
16.	30401 - Kardinal-von Galen-Gymnasium 7.000154.700/720 Erwerb Sachanlagen Gymnasium	10.100,00 €	7.307,47 €	2.792,53 €	2.792,53 €
17.	80202 - Hallenbäder 7.000232.700 Bau eines Mehrzweckbeckens	2.150.440,00 €	420.765,50 €	1.729.674,50 €	1.729.674,50 €
18.	120101 - Öffentliche Verkehrsflächen und Anlagen 7.000238.700 Errichtung Schulbuswartehäuschen	11.888,78 €	3.813,83 €	8.074,95 €	8.074,95 €
19.	150102 - Wirtschaftsförderung 7.000230.700 Erwerb Sachanlagevermögen Wirtschaftsförderung	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
20.	150102 - Wirtschaftsförderung 7.000246.700 Sole- und Pilgerpark (Gradierwerk)	538.660,51 €	136.431,72 €	402.228,79 €	136.431,72 €
21.	150201 - Stadtmarketing 7.000223.700 Erwerb Sachanlagevermögen Stadtmarketing	12.500,00 €	8.208,08 €	4.291,92 €	4.291,92 €
Gesamtsumme:		9.160.084,86 €	4.052.458,51 €	5.107.626,35 €	3.815.404,27 €
Kreditermächtigungen für Investitionen					
	Kreditermächtigung gem. Haushaltssatzung 2017	3.860.000,00 €	0,00 €	3.860.000,00 €	3.860.000,00 €

6.4. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Die zukünftige Finanzlage der Kommunen ist nach derzeitigem Stand von im Durchschnitt ausgeglichenen Haushalten geprägt. Diese zunächst ausgesprochen positiv klingende Aussage spiegelt auch das Finanztableau der Prognose der kommunalen Spitzenverbände wieder. Dabei gilt jedoch:

- Ein im Bundesdurchschnitt ausgeglichener kommunaler Haushalt bedeutet nicht automatisch, dass in allen oder den meisten Kommunen ausreichend finanzielle Mittel vorhanden sind. Auch in den kommenden Jahren werden viel zu viele Städte, Kreise und Gemeinden kaum in der Lage sein, gestaltende Politik zu betreiben statt den Mangel zu verwalten. Gerade die Kommunen mit nicht abgeschlossenem Strukturwandel oder mit massiven Bevölkerungsverlusten brauchen nach wie vor Hilfen, um Anschluss an die allgemeine wirtschaftliche Entwicklung erhalten zu können.
- Die prognostizierten positiven Finanzierungssalden sind nur erreichbar, wenn die Zuweisungen von Bund und Ländern tatsächlich so stetig und stark steigen, wie in der Prognose angenommen.

Entgegen der ursprünglichen Planung konnte das Jahresergebnis für das Haushaltsjahr 2017 deutlich verbessert werden und schließt mit einem Überschuss von rd. 392 T€ ab. Die zuvor dargestellte Entwicklung des Eigenkapitals der Wallfahrtsstadt Kevelaer zeigt, dass die Wallfahrtsstadt Kevelaer von einer Überschuldung, d.h. von einem kompletten Verzehr des Eigenkapitals, weit entfernt ist. Die Ausgleichsrücklage kann nach der mittelfristigen Finanzplanung in den kommenden Jahren noch leicht aufgestockt werden, da mit Überschüssen gerechnet wird, das Eigenkapital insgesamt bleibt annähernd konstant bei rd. 60 Mio. €.

Dieser Trend spiegelt sich auch in der Finanzplanung entsprechend wider.

Die fortgeschriebene Liquiditätsplanung im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung des Doppelhaushalts 2018/2019 zeigt, dass sich auch die Liquiditätslage der Wallfahrtsstadt Kevelaer deutlich verbessert hat, zum 31.12.2017 waren keine Liquiditätskredite erforderlich:

Stand der liquiden Mittel am 31.12.2016	3.124.170,57
Bestandsveränderung 2017	1.344.516,83
geplanter Bestand am 31.12.2017	4.468.687,40
geplante Bestandsveränderung 2018	41.770,00
geplanter Bestand am 31.12.2018	4.510.457,40
geplante Bestandsveränderung 2019	30.111,00
geplanter Bestand am 31.12.2019	4.540.568,40
geplante Bestandsveränderung 2020	3.710,00
geplanter Bestand am 31.12.2020	4.544.278,40
geplante Bestandsveränderung 2021	4.100,00
geplanter Bestand am 31.12.2021	4.548.378,40
geplante Bestandsveränderung 2022	1.303.225,00
geplanter Bestand am 31.12.2022	5.851.603,40

Chancen

Rund 5 Mio. € hat die Wallfahrtsstadt Kevelaer im Jahr 2017 für Investitionsmaßnahmen verausgabt, fast 3,7 Mio. € dieser Investitionsausgaben wurden durch Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen gegenfinanziert.

Hierzu zählen beispielsweise die derzeit im Rahmen des Integrierten städtebaulichen Handlungskonzeptes vorgesehenen Innenstadtmaßnahmen. Integrierte städtebauliche Handlungskonzepte (IHK) sind in Nordrhein-Westfalen seit dem Jahr 2008 eine verbindliche Grundlage für alle Teile der Städtebauförderung. Um für die anstehende Umgestaltung wesentlicher Bereiche in der Kevelaerer Innenstadt Fördermittel in Anspruch nehmen zu können, wurde 2015 ein Integriertes Handlungskonzept unter Beteiligung der Öffentlichkeit erstellt. Aus der Bürgerschaft sind im Verlauf der Veranstaltungen und Gespräche sowie durch schriftliche Eingaben zahlreiche Anregungen vorgetragen worden. Am 12. November 2015 hat der Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer den Entwurf des Handlungskonzeptes diskutiert und beschlossen. Zum 1. Dezember 2015 wurde der Antrag auf Städtebaufördermittel auf der Basis des Handlungskonzeptes der Bezirksregierung vorgelegt. Den Bewilligungsbescheid hat die Wallfahrtsstadt Kevelaer im September 2016 erhalten. Das Gesamtvolumen aller Maßnahmen, die mit der Bewilligung grundsätzlich für bewilligungsfähig erklärt wurden, beträgt knapp 10 Millionen Euro. Davon übernimmt das Land NRW etwa 60 %. Zu den Maßnahmen zählen einige Konzepte, im Wesentlichen aber Umgestaltungsmaßnahmen in der engeren Innenstadt. Private Akteure können sich durch verschiedene Möglichkeiten selber engagieren. Für die

vom Land geförderte Stadtkernerneuerung ist zunächst ein Zeitraum von 2016 bis 2020 vorgesehen.

Weiterhin treibt die Wallfahrtsstadt Kevelaer seit längerer Zeit die Entwicklung der Flächen auf der Hüls voran, wo für die Errichtung eines Sole- und Pilgerparks Fördermittel aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung –EFRE - (Programm "Erlebnis.NRW - Tourismuswirtschaft stärken") abgerufen werden können. In diesem Bereich ist es nunmehr auch gelungen, einen Investor zu gewinnen, der dort ein Hotel mit Gastronomie und ein Medizinisches Versorgungszentrum errichten möchte.

Seit dem Jahr 2015 nimmt die Wallfahrtsstadt Kevelaer am LEADER-Förderprogramm der Europäischen Union für die Strukturförderung des ländlichen Raums teil. Die Vergabe erfolgte über einen Wettbewerb für eine mehrjährige Förderperiode und ausschließlich an Regionen; die Städte Nettetal, Straelen, Geldern und Kevelaer wurden Ende Mai 2015 mit ihrer Regionalstrategie "Leistende Landschaft" als LEADER-Region ausgewählt.

Damit stehen von 2016 bis 2020 rund 2,7 Mio Euro an Fördermitteln für die Region zur Verfügung. Die vier Kommunen müssen für den gesamten Zeitraum rund 360.000 Euro für das Regionalmanagement aufbringen (umgerechnet bis zu 15.000 Euro pro Jahr/Kommune). Die Fördermittel stehen nicht nur den Kommunen, sondern allen privaten und öffentlichen Projektträgern zur Verfügung, soweit deren Ideen der regionalen Strategie entsprechen und die erforderlichen 35% Eigenanteil aufgebracht werden können. Das Förderprogramm bietet den Kommunen und regional aktiven Gruppen so die Chance, Projekte und Problemstellungen über die kommunalen Grenzen hinweg zu bearbeiten. Eine Verpflichtung zu kommunalen Projekten und dem Einsatz weiterer finanzieller Mittel über die oben genannten Kosten hinaus besteht nicht.

Zudem wird in den kommenden Jahren mit Mitteln des Landesprogramms „Gute Schule 2020“ in die städtische Schulinfrastruktur investiert. Die Stadt erhält hierzu in den Jahren 2017 bis 2020 jeweils rund 520.000 Euro als zinsfreien Kredit, dessen Tilgung das Land in voller Höhe übernimmt. Gemäß Beschluss des Rates werden diese Mittel ausschließlich für Unterhaltungsmaßnahmen aus der 5-Jahresplanung des Gebäudemanagements der Wallfahrtsstadt Kevelaer eingesetzt.

Schließlich hat die Wallfahrtsstadt Kevelaer mit Datum vom 16.12.2016 einen Förderbescheid aus dem Bundesprogramm zur Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (Teil des Zukunftsinvestitionsprogramms der Bundesregierung) in Höhe von rd. 1,1 Mio. € für die Errichtung eines Mehrzweck-/Kursschwimmbeckens am vorhandenen Hallenbad erhalten. Unter dem Motto „Jedes Kind soll schwimmen lernen“ will die Wallfahrtsstadt Kevelaer hier dem Defizit an zur Verfügung stehenden Wasserflächen insbesondere für den frühkindlichen Schwimmunterricht entgegenwirken. Dazu wird dieses mit einem Hubboden konzipierte Mehrzweckbecken wichtige zusätzliche Angebote für den in der Entstehung befindlichen Sole- und Pilgerpark bieten können.

Die zuvor aufgelisteten Projekte sichern die Zukunftsfähigkeit der Wallfahrtsstadt Kevelaer und sind zur Aufgabenerfüllung zwingend erforderlich. So investiert die Wallfahrtsstadt Kevelaer auch in den kommenden Jahren in ihre Zukunftsfähigkeit. Im Doppelhaushalt 2018 / 2019 sind insgesamt Investitionsauszahlungen in Höhe

von 16,7 Mio. € vorgesehen, dem stehen Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen in Höhe von rd. 8 Mio. € gegenüber, Kreditermächtigungen sind für die Jahre 2018 / 2019 in Höhe von 5,9 Mio. € eingeplant.

Wegfall der Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit

Lt. Gemeindefinanzreformgesetz entfällt ab 2020 die erhöhte Gewerbesteuerumlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit (im Jahr 2020 entfallen sowohl die sogenannte Solidarpaktumlage als auch die Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit). Die kommunalen Spitzenverbände haben in ihrer Prognose die geltende Gesetzeslage unterstellt. Sie gehen daher auf Basis des geltenden Rechts davon aus, dass ab dem Jahr 2020 von den westdeutschen Kommunen keine erhöhten Gewerbesteuerumlagen zur Finanzierung der Deutschen Einheit abgeführt werden muss. Sie treten ausdrücklich Bestrebungen einzelner Länder, zum Beispiel des Landes Hessens, entgegen, nach dem erreichten Ergebnis der Verhandlungen zu den Bund-Länder-Finanzbeziehungen durch eine weitere, nun die kommunalen Finanzen betreffende Gesetzesänderung, neben Bundesgeld auch noch kommunales Geld in die Länderkassen spülen zu wollen. Die bisherige mittelfristige Finanzplanung baut darauf auf, dass hier keine Fortsetzung der Beteiligung seitens der Kommunen geplant ist.

Investitionsprogramm des Bundes für finanzschwache Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz)

Zur zielgenauen Stärkung der Investitionstätigkeit von finanz- und strukturschwachen Kommunen errichtet der Bund bereits im Jahr 2015 ein Sondervermögen in Höhe von 3,5 Mrd. EUR. Mit den Mitteln des Investitionsfonds des Bundes soll die Instandhaltung, Sanierung und der Umbau örtlicher Infrastruktur in finanzschwachen Kommunen in den Jahren 2015 bis 2018 unterstützt werden. Als Verwendungsbereiche werden – vergleichbar mit dem Konjunkturpaket – Investitionen in den Politikfeldern gefördert, in denen der Bund Gesetzgebungsbefugnisse hat. Als maximale Förderquote sind seitens des Bundes 90 % vorgesehen. Da die Zielrichtung des Investitionsprogramms die Entlastung finanzschwacher Kommunen ist, entfällt das Kriterium der „Zusätzlichkeit“ von Maßnahmen. Die Investitionsmittel des Bundes dürfen zur Finanzierung der in den kommunalen Investitionsprogrammen bereits geplanten Maßnahmen herangezogen werden. Das Kriterium der Finanzschwäche ist sehr weit ausgelegt und umfasst alle Kommunen, die bisher Schlüsselzuweisungen seitens des Landes erhalten, also auch die Wallfahrtsstadt Kevelaer, die bereits 931.000 € aus dem Programm erhalten hat.

Zwischenzeitlich hat die Wallfahrtsstadt Kevelaer mit Datum vom 22.01.2018 einen weiteren Zuwendungsbescheid gem. § 14 des Kapitels 2 des Gesetzes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFöG NRW) in Höhe von 1.244.139 € erhalten. Diese Mittel sind ausschließlich für Maßnahmen im Bereich der Schulinfrastruktur zu verwenden. Über die endgültige Zuordnung dieser Mittel ist noch nicht entschieden worden, angesichts des Umfangs der in den kommenden Jahren alleine am Schulzentrum geplanten Maßnahmen (Mensaerweiterung, Erweiterung der Gesamtschule usw.) kommen diese Mittel aber zur rechten Zeit und entlasten die Wallfahrtsstadt bei diesen Investitionsmaßnahmen.

Entwicklung der Gewerbesteuer und der Schlüsselzuweisungen

2017 erzielte die Wallfahrtsstadt Kevelaer insgesamt rd. 5,6 Mio. € mehr Steuereinnahmen, als in der Haushaltsplanung noch prognostiziert waren. Auch 2018 setzt sich dieser positive Trend bisher fort. Leider besteht hinsichtlich der Entwicklung der Gewerbesteuer und der Schlüsselzuweisungen immer ein erhebliches Planungsrisiko. Hinzu kommt, dass bedingt durch die derzeitige Systematik des Finanzausgleichs höhere Steuereinnahmen immer zeitversetzt zu reduzierten Schlüsselzuweisungen führen. Dieses Risiko besteht für das Jahr 2019 aufgrund der guten Steuereinnahmen der Wallfahrtsstadt Kevelaer im Referenzzeitraum vom 01.07.2017 bis 30.06.2018.

Stärkung der Kommunalfinanzen durch den Bund

Der Koalitionsvertrag von 2013 sieht eine Entlastung der kommunalen Ebene durch den Bund im Umfang von 5 Mrd. EUR vor. Nach einer Vorabentlastung für die Kommunen von insgesamt 1 Mrd. EUR (jeweils hälftig aus der Bundeserstattung für Kosten der Unterkunft und Umsatzsteuerbeteiligung) in 2015 folgte für das Jahr 2017 die Verteilung weiterer 1,5 Mrd. EUR (zu 2/3 Umsatzsteueranteil und 1/3 KdU-Erstattung). Nunmehr ist die Aufteilung der gesamten 5 Mrd. EUR geklärt, die den Kommunen ab 2018 zu 1,6 Mrd. EUR über die Erstattung der Kosten der Unterkunft, zu 2,4 Mrd. EUR über die Umsatzsteuer und zu 1 Mrd. EUR über die Bundesländer (hier: Schlüsselzuweisungen) zufließen.

Der Rückgang des Finanzierungssaldos der Kommunen im Jahr 2018 ist angesichts der ab dem Jahr 2018 erfolgenden vollständigen Umsetzung der Entlastung der Kommunen um 5 Milliarden Euro allerdings dennoch besorgniserregend. Die Wirkung der Entlastung ist aufgrund anderweitig zwingender Mehrausgaben praktisch verbraucht.

Geplante Rechtsänderungen im Rahmen des 2. NKF-Änderungsgesetzes

Am 03. Juli 2018 hat das Landeskabinett einen Entwurf für eine grundlegende Reform des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) beschlossen. Nach der Sommerpause soll diese Reform dem Landtag zur weiteren Beratung vorgelegt werden. Der Entwurf sieht einige Änderungen vor, die aus den bisherigen Erfahrungen mit dem NKF abgeleitet wurden und eröffnet positive Perspektiven für die Kommunen:

- Verbesserung des Rahmens für investives Handeln: unter bestimmten Voraussetzungen sollen Erhaltungsaufwendungen, die bisher ergebniswirksam zu veranschlagen sind, aktivierbar sein
- Stärkung der Planbarkeit der Haushalte: Rückstellungen für umlagekraftabhängige Tatbestände sollen zukünftig möglich sein; Auswirkungen aus Besoldungsanpassungen auf die Höhe der zu bildenden Pensions- und Versorgungsrückstellungen sollen auf die Laufzeit des Tarifabschlusses verteilt und damit ratierlich angesammelt werden können.
- Stärkung der Eigenverantwortung beim Haushaltsausgleich: Abschaffung der bisherigen Deckelung des Höchstbetrages der Ausgleichsrücklage

- Befreiungsmöglichkeit vom Gesamtabschluss unter bestimmten Voraussetzungen
- Neuregelung der Rechnungsprüfung: nur noch Kreise, kreisfreie Städte und große kreisangehörige Städte sind verpflichtet, eine eigene Rechnungsprüfung vorzuhalten

Risiken

Zinsentwicklung

Wie bereits dargestellt, ist der Schuldenstand der Wallfahrtsstadt Kevelaer insbesondere im interkommunalen Bereich nicht als besorgniserregend zu beurteilen. Zum insgesamt moderaten Ausgabenwachstum bei allen Kommunen tragen zweifelsohne auch die nach wie vor sinkenden Zinslasten bei. Insgesamt sanken die Zinszahlungen bundesweit noch einmal deutlich um fast 11 %. Allerdings machen die Zinszahlungen mittlerweile nur noch rd. 1,3 % der bereinigten Ausgaben aus. Der Spielraum für weitere Entlastungen ist also gering.

Ein Zinsanstieg bis zu den in Zukunft anstehenden Prolongationsterminen birgt insofern ein erhebliches Zinsrisiko. Insofern ist es wichtig, die Entwicklung der Verschuldung sorgfältig zu beobachten und einen Anstieg so weit wie möglich zu begrenzen bzw. nach Möglichkeit bestehende Verbindlichkeiten frühzeitig zu tilgen.

Sozial- und Jugendhilfelasten

Das Problem der ungebremst steigenden Sozialausgaben – welches zudem regional höchst ungleich verteilt in Erscheinung tritt – existiert weiterhin. Betrachtet man die Entwicklung der Sozialausgaben ohne die direkt mit dem Flüchtlingszuzug im Zusammenhang stehenden Ausgaben (Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Kinder und Jugendhilfe), so ist festzustellen, dass der Anstieg selbst ohne diese besonderen Belastungen bei knapp 5 Prozent liegt. Lediglich bei einem kleinen Teil dieser Ausgaben (Grundsicherung im Alter) werden Kostensteigerungen vollumfänglich vom Bund getragen. Daher führen die Ausgabensteigerungen trotz der Finanzierungsbeteiligung des Bundes zu einer entsprechenden Belastung des kommunalen Finanzierungssaldos.

Änderungen im Umsatzsteuerrecht

Steuerlich ist die umfassende Neuregelung der Besteuerung kommunaler Umsätze zu nennen. Während bisher grundsätzlich - abgesehen von den Betrieben gewerblicher Art - eine Umsatzsteuerbefreiung für kommunale Leistungen galt, schreibt der neue § 2b des Umsatzsteuergesetzes eine grundsätzliche Steuerpflicht für kommunale Leistungen vor, wenn diese nicht ausdrücklich dem hoheitlichen Bereich zuzurechnen sind, wobei die hoheitlichen Tätigkeiten auch nicht zu erheblichen Wettbewerbsverzerrungen im Vergleich zu Privaten führen dürfen. Welche konkreten Auswirkungen sich hieraus für die Wallfahrtsstadt Kevelaer ergeben, ist derzeit kaum abzusehen. Allerdings sind verwaltungsseitig zahlreiche Vorarbeiten umzusetzen, bis das bisherige Umsatzsteuerrecht Ende des Jahres 2020 (bis dahin ist eine

Optionserklärung der Kommunen zur Anwendung des bisherigen Rechts möglich, die die Wallfahrtsstadt Kevelaer abgegeben hat) nicht mehr zur Anwendung kommt.

Entwicklung des Preisniveaus aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Lage

So positiv die gesamtwirtschaftliche Lage und die flankierenden Rahmenbedingungen z.B. durch das weiterhin niedrige Zinsniveau sind, so auffällig ist auch die deutliche Kostensteigerung insbesondere im Baubereich. Neben der Preissteigerung durch immer neue technische Anforderungen und gesetzliche Vorgaben ist festzustellen, dass es aufgrund der guten Auftragslage immer schwieriger wird, im Rahmen öffentlicher Vergaben überhaupt wirtschaftliche Angebote zu erhalten. Nur so ist es zu erklären, dass bei der Wallfahrtsstadt Kevelaer in jüngster Zeit Ausschreibungen aufgehoben wurden, weil völlig überhöhte Preis angeboten wurden oder auf Ausschreibungen überhaupt kein Angebot erfolgte. Diese Entwicklung führt darüber hinaus auch dazu, dass Investitionsmaßnahmen nicht mehr innerhalb der geplanten Zeitschiene fertiggestellt werden können. Das – und nicht etwa die Annahme, bei den Kommunen bestehe kein entsprechender Bedarf - ist ein Grund dafür, dass auch Fördermittel des Bundes und Landes nicht fristgerecht abgerufen werden können.

Demografische Entwicklung

Der demografische Wandel stellt auch die Wallfahrtsstadt Kevelaer in vielen Bereichen vor weitere Herausforderungen. So zeigt eine Gemeinodemodellrechnung (IT.NRW) bis 2030 auf, dass bis dahin eine deutlich fortschreitende Alterung der Bevölkerung bei allerdings annähernd konstanter Bevölkerungszahl zu erwarten ist. Es gilt, sich im Hinblick auf die Auswirkungen und die Herausforderungen des demografischen Wandels klar zu positionieren und die Entwicklungsziele der Stadt zu formulieren. Jüngste Prognosen gehen auch davon aus, dass es in den kommenden Jahren wieder zu einem deutlichen Zuwachs von Kindern kommen wird. Diese Entwicklung ist sorgsam insbesondere im Hinblick auf damit verbundene Notwendigkeiten in der Infrastruktur (Kindertagesstätten, Schulen usw.) zu beobachten.

Fazit:

Ein insgesamt positives gesamtwirtschaftliches Umfeld begünstigt weiterhin die Haushaltswirtschaft der Wallfahrtsstadt Kevelaer. Dazu kommt, dass steigende Zuweisungen aus dem Bundes- und Landesbereich sowie eine Reihe von Förderprogrammen, aus denen die Wallfahrtsstadt Kevelaer Mittel erhält, sich positiv auf den Finanzierungssaldo auswirken.

Mit Blick auf die Eigenkapitalentwicklung kann festgestellt werden, dass die Situation der Wallfahrtsstadt Kevelaer sich weiter gefestigt hat und im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung derzeit eine weitere Aufstockung der Ausgleichsrücklage und eine konstante Eigenkapitalquote zu erwarten ist..

Seit 2017 und im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2022 ist die Haushaltslage der Wallfahrtsstadt Kevelaer positiv und weist leichte Jahresüberschüsse aus.

Dennoch zeigen die Entwicklungen der vergangenen Jahre, dass die kommunale Finanzplanung auch immer von großen Unwägbarkeiten geprägt war. Konsolidierungsbemühungen sind daher weiterhin wichtig, Wirtschaftlichkeitsaspekte dürfen bei Investitionsentscheidungen nicht außer Acht gelassen werden.

Die Bewertung der wirtschaftlichen Lage der Wallfahrtsstadt Kevelaer kann auch dem nachfolgenden Kennzahlenset entnommen werden.

6.5. Kennzahlenset NRW

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 der Bilanzdaten entwickelt worden.

Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll sowohl die Aufsichtsbehörden als auch Politik und Verwaltung vor Ort dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Die Kennzahlen können für den interkommunalen Vergleich herangezogen werden, da die Berechnungsmodalitäten landesweit gleich sind.

Bei der Auswertung der Kennzahlen ist darauf zu achten, dass das Kennzahlenset nur bei ganzheitlicher Betrachtung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation einer Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen.

Folgende Kennzahlen ergeben sich für die Wallfahrtsstadt Kevelaer für das Jahr 2017:

Kennzahl	Formel
Netto-Steuerquote	$\frac{\text{Steuererträge (§ 2 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO) – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit} * 100}{\text{Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 GemHVO) – Gewerbesteuerumlage – Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit}}$
Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde aus Steuern finanzieren kann.	$\frac{(34.015.086,16 \text{ €} - 1.388.655,08 \text{ €} - 1.329.141,34 \text{ €}) * 100}{(66.085.922,92 \text{ €} - 1.388.655,08 \text{ €} - 1.329.141,34 \text{ €})}$
	= 49,39 %

Kennzahl	Formel
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 2* GemHVO)} * 100}{\text{Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 GemHVO)}}$ <p>* ... Erträge aus Schlüssel- und Bedarfszuweisungen Land/Gemeinden, allgemeine Zuweisungen Bund/Land/Gemeinden, Zuschüsse/Zuweisungen für laufende Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten</p>
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.	$\frac{18.007.529,76 \text{ €} * 100}{66.085.922,92 \text{ €}}$
	= 27,25 %

Kennzahl	Formel
Personalintensität	$\frac{\text{Personalaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO)} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$
Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.	$\frac{13.265.844,02 \text{ €} * 100}{65.748.829,96 \text{ €}}$
	= 20,18 %

Kennzahl	Formel
Sach- und Dienstleistungsintensität	$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO)} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$
Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.	$\frac{11.406.239,52 \text{ €} * 100}{65.748.829,96 \text{ €}}$
	= 17,35 %

Kennzahl	Formel
Transferaufwandsquote	$\frac{\text{Transferaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO)} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$
Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen her.	$\frac{33.798.963,88 \text{ €} * 100}{65.748.829,96 \text{ €}}$
	= 51,41 %

Kennzahl	Formel
Zinslastquote	$\frac{\text{Finanzaufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 17 GemHVO)} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$
Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.	$\frac{336.772,06 \text{ €} * 100}{65.748.829,96 \text{ €}}$
	= 0,51 %

Kennzahl	Formel
Aufwandsdeckungsgrad	$\frac{\text{Ordentliche Erträge (§ 2 Abs. 1 Nr. 1-9 GemHVO)}}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$
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.	$\frac{66.085.922,92 \text{ €} * 100}{65.748.829,96 \text{ €}}$
	= 100,51 %

Kennzahl	Formel
Drittfinanzierungsquote	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} * 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen}}$
Die „Drittfinanzierungsquote“ 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 kompensieren. Damit wird die positive Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.	$\frac{1.994.730,77 \text{ €} * 100}{3.126.409,99 \text{ €}}$
	= 63,80 %

Kennzahl	Formel
Fehlbetragsquote	$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO) * -100}}{[\text{Allgemeine Rücklage*} + \text{Ausgleichsrücklage**}]}$ <p>*... § 41 Abs. 4 Nr. 1.1 GemHVO **... § 41 Abs. 4 Nr. 1.3 GemHVO</p>
Die „ Fehlbetragsquote “ gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu den Bilanzposten Ausgleichsrücklage und Allgemeine Rücklage gesetzt. Der Jahresabschluss 2009 der Stadt Kevelaer weist kein negatives Jahresergebnis aus. Die Fehlbetragsquote lautet daher null Prozent.	Kein Fehlbetrag vorhanden!

Kennzahl	Formel
Investitionsquote	$\frac{(\text{Zugänge des Anlageverm.} + \text{Zuschreibungen auf Anlageverm.}) * 100}{(\text{Abgänge des Anlageverm.} + \text{Abschreibungen des Anlageverm.})}$
Die „ Investitionsquote “ gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgänge neue Investitionen gegenüberstehen. Um das Anlagevermögen auf Dauer im Wert zu erhalten, sind kontinuierliche Ersatzinvestitionen erforderlich, die zumindest mittel- bis längerfristig die Wertminderungen ausgleichen sollten. Dies gewährleistet einen modernen Anlagenbestand und wirkt einem Investitionsstau entgegen. Darüber hinaus werden starke Schwankungen des Abschreibungsaufwands vermieden.	$\frac{(4.576.801,92 \text{ €} + 0,00 \text{ €}) * 100}{(15.208,39 \text{ €} + 3.126.409,99 \text{ €})}$
	= 145,68 %

Kennzahl	Formel
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten (Restlaufzeit } \leq 1 \text{ Jahr)}}{\text{Bilanzsumme}} * 100$
Mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.	$\frac{7.011.138,60 \text{ €} * 100}{155.753.983,63 \text{ €}}$
	= 4,50 %

Kennzahl	Formel
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{[\text{Gesamtes Fremdkapital}^* \text{ ./. Liquide Mittel}^{**} \text{ ./. Kurzfr. Forderungen}^{***}]}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit § 3 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO}}$ <p>*... § 41 Abs. 4 Nr. 2.3, 3 und 4 GemHVO **... § 41 Abs. 3 Nr. 2.4 GemHVO ***... § 41 Abs. 3 Nr. 2.2 GemHVO mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr</p>
Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad 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).	$\frac{41.414.376,30 \text{ €} - 4.468.687,40 \text{ €} - 2.812.502,70 \text{ €}}{5.183.801,60 \text{ €}}$
	= 6,58 Jahre

Kennzahl	Formel
Eigenkapitalquote 1	$\frac{\text{Eigenkapital (§ 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Mit der „ Eigenkapitalquote 1 “ wird der Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme) gemessen. Die Kennzahl ist insbesondere in der Privatwirtschaft ein wichtiger Bonitätsfaktor.	$\frac{59.318.547,16 \text{ €} * 100}{155.753.983,63 \text{ €}}$
	= 38,08 %

Kennzahl	Formel
Eigenkapitalquote 2	$\frac{[\text{Eigenkapital}^* + \text{Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge}^{**}] * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
	*... § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO **... § 41 Abs. 4 Nr. 2.1 und 2.2 GemHVO
Die Kennzahl „ Eigenkapitalquote 2 “ misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital. Da die – insbesondere – aus Zuwendungen resultierenden Sonderposten einen sehr stark eigenkapitalähnlichen Charakter aufweisen, weil sie in der Regel nicht zurück zu zahlen sind, werden sie in dieser Betrachtung dem Eigenkapital gleich gestellt.	$\frac{(59.318.547,16 \text{ €} + 53.340.572,78 \text{ €}) * 100}{155.753.983,63 \text{ €}}$
	= 72,33 %

Kennzahl	Formel
Infrastrukturquote	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen (§ 41 Abs. 3 Nr. 1.2.3 GemHVO)} * 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Die „ Infrastrukturquote “ informiert über den Anteil des Infrastrukturvermögens am Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz.	$\frac{66.219,63 \text{ €} * 100}{155.753.983,63 \text{ €}}$
	= 0,04 %

Kennzahl	Formel
Anlagendeckungsgrad 2	$\frac{[\text{Eigenkapital}^* + \text{Sonderposten für Zuwendungen/Beiträge}^{**} + \text{langfristiges Fremdkapital}^{***}] * 100}{\text{Anlagevermögen (§ 41 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO)}}$ <p>*... § 41 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO **... § 41 Abs. 4 Nr. 2.1 und 2.2 GemHVO ***... § 41 Abs. 4 Nr. 3.1, 3.2 und 4 GemHVO, mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren</p>
Der „Anlagendeckungsgrad 2“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Der „Anlagendeckungsgrad 2“ sollte mindestens 100 % betragen, da das langfristig gebundene Vermögen auch langfristig finanziert sein sollte („goldene Bilanzregel“).	$\frac{(59.318.547,16 \text{ €} + 53.340.572,78 \text{ €} + 26.568.224,75 \text{ €}) * 100}{146.159.130,34 \text{ €}}$
	= 95,26 %

Kennzahl	Formel
Abschreibungsintensität	$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen (§ 2 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO)} * 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen (§ 2 Abs. 1 Nr. 10-15 GemHVO)}}$
Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.	$\frac{3.126.409,99 \text{ €} * 100}{65.748.829,96 \text{ €}}$
	= 4,76 %

Kennzahl	Formel
Liquidität 2. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} * 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$
Die Kennzahl „ Liquidität 2. Grades “ gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Stadt Kevelaer. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Laufzeit bis zu einem Jahr) zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Die Kennzahl ist ein Indiz für die Zahlungsfähigkeit der Kommune. Die flüssigen Mittel zuzüglich der kurzfristigen Forderungen sollten mindestens so hoch sein, wie die kurzfristigen Verbindlichkeiten. Die Liquidität 2. Grades sollte somit mindestens 100 % betragen.	$\frac{(4.468.687,40 \text{ €} + 2.812.502,70 \text{ €}) * 100}{7.011.138,60 \text{ €}}$
	= 103,85 %

NKF-Kennzahlenset									
Kennzahlenentwicklung Stadt Kevelaer 2010 - 2017									
Kennzahl	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Abweichung 2016 - 2017
Netto-Steuerquote	48,3%	51,8%	51,4%	52,7%	48,9%	49,9%	46,0%	49,4%	3,4%
Zuwendungsquote	30,5%	28,8%	23,5%	23,6%	30,3%	26,7%	32,2%	27,3%	-4,9%
Personalintensität	25,1%	23,6%	22,8%	24,5%	23,8%	22,5%	21,7%	20,2%	-1,5%
Sach- und Dienstleistungsintensität	19,2%	17,4%	17,0%	17,5%	16,9%	16,6%	17,7%	17,4%	-0,3%
Transferaufwandsquote	45,8%	47,1%	45,0%	46,3%	46,5%	47,6%	49,1%	51,4%	2,3%
Zinslastquote	0,8%	0,4%	0,4%	0,5%	0,4%	0,5%	0,4%	0,5%	0,1%
Aufwandsdeckungsgrad	107,4%	100,0%	97,3%	97,1%	98,2%	98,4%	100,1%	100,5%	0,4%
Drittfinanzierungsquote	62,8%	62,2%	63,0%	63,3%	65,4%	64,6%	62,8%	63,8%	1,0%
Fehlbetragsquote	0,0%	0,0%	1,9%	2,0%	1,1%	1,2%	0,0%	0,0%	0,0%
Investitionsquote	121,7%	179,7%	102,7%	92,0%	181,7%	201,5%	62,1%	145,7%	83,6%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,8%	2,8%	3,5%	5,4%	6,8%	4,6%	3,9%	4,5%	0,6%
Dynamischer Verschuldungsgrad	36,7 Jahre	14,9 Jahre	-20,5 Jahre	-78,7 Jahre	108,8 Jahre	20,6 Jahre	103,4 Jahre	6,6 Jahre	-96,8 Jahre
Eigenkapitalquote 1	41,7%	41,8%	40,9%	40,5%	39,4%	37,8%	38,3%	38,1%	-0,2%
Eigenkapitalquote 2	76,3%	76,4%	76,4%	74,9%	72,9%	72,1%	73,0%	72,3%	-0,7%
Anlagendeckungsgrad 2	96,2%	95,2%	94,8%	93,2%	93,0%	94,4%	96,7%	95,3%	-1,4%
Infrastrukturquote	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	-0,1%
Abschreibungsintensität	5,4%	5,4%	6,0%	5,4%	5,3%	5,5%	5,7%	4,8%	-0,9%
Liquidität 2. Grades	121,6%	76,3%	65,9%	66,7%	51,9%	93,6%	123,5%	103,9%	-19,6%

6.6. Anlagen zum Lagebericht

6.6.1. Anlage 1 - Organe u. Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 GO NRW

Ratsmitglieder

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Aben, Jürgen Versicherungskaufmann und Geschäftsführer Immobilienunternehmen	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz• Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung• Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer
Ambroz, Jörg Polizeibeamter	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH• Betriebsausschuss• Wahlprüfungsausschuss• Rechnungsprüfungsausschuss
Angenendt, Heinz-Peter Bankkaufmann	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Haupt- und Finanzausschuss• Rechnungsprüfungsausschuss• Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz• Wahlprüfungsausschuss• Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer
Baues, Helmut Sparkassenfachwirt/ Bankkaufmann (Ratsmitglied bis 02.08.2017)	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Haupt- und Finanzausschuss• Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung• Rechnungsprüfungsausschuss• Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes
Baumann, Norbert Sonderschullehrer	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Haupt- und Finanzausschuss• Jugendhilfeausschuss• Schul- und Sportausschuss• Unterausschuss Jugendhilfeplanung• Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze
Blumenkemper, Horst Pensionär (Polizei)	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Haupt- und Finanzausschuss• Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung• Betriebsausschuss• Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH• Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW• Euregionat Rhein-Waal• Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
Bonse, Burkhard Verbandsprüfer (Ratsmitglied seit 25.08.2017)	<ul style="list-style-type: none">• Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer• Haupt- und Finanzausschuss (seit 19.10.2017)• Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung (seit 19.10.2017)• Rechnungsprüfungsausschuss (seit 19.10.2017)• Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes (seit 19.10.2017)

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Brandts, Martin Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Jugendhilfeausschuss • Unterausschuss Jugendhilfeplanung • Schul- und Sportausschuss • Sozialausschuss • Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
Bückendorf, Jutta Assistentin der Geschäftsleitung (Groß- + Einzelhandel)	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Sozialausschuss • Wahlausschuss • Kulturausschuss • Bücherbeirat der Petrus-Canisius-Bücherei
Clasen, Beate Pharmazeutisch technische Assistentin	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Kulturausschuss • Jugendhilfeausschuss • Schul- und Sportausschuss • Sozialausschuss • Beirat Musikschulen des Kreises Kleve • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze
Diedrich, Peter Dipl. Verwaltungswirt (FH), Beamter	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Schul- und Sportausschuss • Jugendhilfeausschuss • Sozialausschuss • Unterausschuss Jugendhilfeplanung • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze
Ermers, Heinz Instandhaltungstrainer	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz • Wahlausschuss • Sozialausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss
Fischer, Elisabeth	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Kulturausschuss • Schul- und Sportausschuss • Sozialausschuss • Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze • Schulkonferenzen der städtischen Schulen
Gerats, Wilhelm Selbstständiger Einzelhandelskaufmann	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung
Heistrüvers, Norbert Fahrlehrer / Fahrtrainer	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Rechnungsprüfungsausschuss • Kulturausschuss • Wahlprüfungsausschuss • Betriebsausschuss • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Hendricks, Jürgen Renter (kaufm. Angestellter)	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Kulturausschuss • Betriebsausschuss (bis 21.12.2017) • Wahlprüfungsausschuss (beratend) • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH (bis 21.12.2017) • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Seniorenbeirat • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
Hünerbein-Ahlers, Ulrich Selbstständiger Vermessungsingenieur	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH • Betriebsausschuss • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Seniorenbeirat
Kammann, Egon Rentner (Ratsmitglied bis 15.09.2017)	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Kulturausschuss • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer
Kamps, Michael Gastronom	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Kandolf, Karl-Heinz Rentner	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Sozialausschuss • Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
Knechten, Johannes Georg Rentner (Ratsmitglied seit 26.09.2017)	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss (seit 19.10.2017) • Kulturausschuss (seit 19.10.2017) • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer (seit 19.10.2017)
Kobsch, Angelika Regierungsangestellte	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Schul- und Sportausschuss • Sozialausschuss • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis • Schulkonferenzen der städtischen Schulen (beratend) • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Kolmans, Franz Landwirt	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz
Kronenberg, Hansgerd Rechtsanwalt	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Verwaltungsrat der Verbandssparkasse Goch • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze • Umlegungsausschuss
Krüger, Günther Unternehmensberater / Wirtschaftspublizist	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Betriebsausschuss • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH • Aufsichtsrat der Niers-Energie GmbH • Aufsichtsrat der Niers-Energie Netze GmbH & Co. KG • Verwaltungsrat der Verbandssparkasse Goch • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
Maaßen, Mario Polizeibeamter	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Jugendhilfeausschuss • Unterausschuss Jugendhilfeplanung • Schul- und Sportausschuss • Sozialausschuss • Euregionat Rhein-Waal • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
Melzer, Heinz Technischer Leiter	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Rechnungsprüfungsausschuss • Wahlausschuss
Middeldorf, Brigitte Lehrerin	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Schul- und Sportausschuss • Jugendhilfeausschuss (seit 30.05.2017) • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis • Schulkonferenzen der städtischen Schulen (Stimmberechtigtes Mitglied) • Umlegungsausschuss • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze
Raimondi, Karin Rentnerin	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Kulturausschuss
Renard, Karl Rentner (Kaufmann)	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Röhr, Wolfgang Feuerwehrmann/Brandamtsrat	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Betriebsausschuss • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH
Schaffers, Paul Geschäftsführer in der Baustoffindustrie Geschäftsführer Deponiebetriebe	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Betriebsausschuss • Wahlausschuss • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH • Aufsichtsrat der Niers-Energie GmbH • Aufsichtsrat der Niers-Energie Netze GmbH & Co. KG
Terlinden, Theo Landwirt	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung
van Aaken, Heinz-Josef Diplom-Ingenieur / Geschäftsführer	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Ausschuss für Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer
van Ballegooy, Johann-Peter Pensionär (Lehrer)	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Kulturausschuss • Schul- und Sportausschuss • Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes • Schulkonferenzen der städtischen Schulen (beratend) • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
van Meegen, Hubert Steuerberater, vereidigter Buchführer	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz • Verwaltungsrat der Verbandssparkasse Goch • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze
van Oeffelt, Magnus Instandhaltung, Fahrer	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Wahlprüfungsausschuss • Ausschuss für Gebäudemanagement u. Umweltschutz • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer
Verheyen, Paul Beamter	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Schul- und Sportausschuss • Sozialausschuss • Wahlprüfungsausschuss • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze
Vonscheidt, Irene Erzieherin	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Sozialausschuss • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Bücherbeirat der Petrus-Canisius-Bücherei • Verbandsversammlung der Verbandssparkasse Goch-Kevelaer-Weeze

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Vonscheidt, Michael Beschäftigter im öffentlichen Dienst	<ul style="list-style-type: none"> • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Haupt- und Finanzausschuss • Rechnungsprüfungsausschuss • Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes • Fachausschuss des VHS-Zweckverbandes

Verwaltungsvorstand

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Pichler, Dominik Bürgermeister	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Rat der Wallfahrtsstadt Kevelaer • Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer (Vorsitzender) • Aufsichtsrat der Niers-Energie GmbH • Aufsichtsrat der NiersEnergie Netze GmbH & Co. KG • Aufsichtsrat Traberpark Den Heyberg • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH • Gesellschafterversammlung der NiersEnergie Netze GmbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung der NiersEnergieNetze Verwaltungs-GmbH • Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Goch-Kevelaer-Weeze • Mitgliederversammlung Traberpark Den Heyberg • Mitgliederversammlung der Musikschulen Kreis Kleve GmbH • Verbandsvorsteher des Volkshochschulzweckverbandes Goch-Keveler-Uedem-Weeze • Kommunalbeirat Niederrhein (RWE) • Ausschuss für Kündigungsschutz bei der Agentur für Arbeit in Wesel • Vorstand des Verkehrsvereins Kevelaer und Umgebung • Vorstand des Betreibervereins des Niederrheinischen Museums für Volkskunde und Kulturgeschichte e.V. • Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge – Vorsitzender für den Ortsverband Kevelaer • Fluglärmkommission nach § 32 LuFtVG – Flughafen Niederrhein • Stellvertretendes Mitglied im Europaausschuss des Deutschen Städte- und Gemeindebundes • Aufsichtsrat der NiersGasNetze GmbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung der NiersGasNetze GmbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung der NiersGasNetze Verwaltungs-GmbH • Regionalbeirat Düsseldorf der GVV-Kommunalversicherung • Beanstandungsbeamter im Verwaltungsrat der Verbandssparkasse Goch • Kuratorium der Karl-Leisner-Stiftung im Kreis Kleve • Stellv, Vorsitzender im Umlegungsausschuss der Gemeinde Rheurdt • Ausschuss für anzeigepflichtige Entlassungen der Agentur für Arbeit in Wesel • Kommunalbeirat der Gelsenwasser Energienetze GmbH am Niederrhein • Verbandsgruppe "Verwaltung" des Kommunalen Arbeitgeberverbandes NRW

Name, Beruf	Mitgliedschaften
Buchholz, Marc 1. Beigeordneter	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Beirat der Gesamtschule Kevelaer-Weeze • Verbandsversammlung des Zweckverbandes Gesamtschule Mittelkreis • Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH • Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes • Beratendes Mitglied des Jugendhilfeausschusses • Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Vereins „Musikschule des Kreises Kleve e.V.“ • Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Goch-Kevelaer-Weeze • Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Püplichuisen, Ralf Kämmerer / Beamter	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Kämmerer • Gesellschafterversammlung der NiersEnergieNetze GmbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung der NiersEnergieNetze Verwaltung-GmbH • Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH Kevelaer • Stellv. Mitglied der Gesellschafterversammlung der Niers-Energie GmbH • Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung der Gemeinnützigen Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft • Verbandsvorsteher des Sparkassenzweckverbandes Goch-Kevelaer-Weeze • Aufsichtsrat der NiersGasNetze GmbH & Co. KG • Gesellschafterversammlung der NiersGasNetze Verwaltungs-GmbH
Barz, Werner Beamter	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Stellv. Mitglied der Verbandsversammlung des VHS-Zweckverbandes • Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW
Holla, Ludger Beamter	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Stellv. Beratendes Mitglied des Jugendhilfeausschusses
Thönnissen, Hans-Josef Betriebsleiter Stadtwerke Kevelaer	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Gesellschafterversammlung Lokalradio Kreis Kleve • Stellv. Mitglied des Regionalen Beirates für den Kreis Kleve des Nahverkehrs-Zweckverbandes Niederrhein
Bruns, Hans-Josef Wirtschaftsförderer	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand • Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH • Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH • Euregio Rhein-Waal
Peulen, Frank Leiter örtliche Rechnungsprüfung	<ul style="list-style-type: none"> • Verwaltungsvorstand

Kevelaer, 26.07.2018

Aufgestellt:



Ralf Püplichuisen
Kämmerer

Bestätigt:



Dr. Dominik Pichler
Bürgermeister



DR. HEILMAIER & PARTNER GMBH
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Wallfahrtsstadt Kevelaer

Anlage II

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung erteilen wir der Wallfahrtsstadt Kevelaer für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 und dem Lagebericht zum 31. Dezember 2017 den folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk:

An die Wallfahrtsstadt Kevelaer

Wir haben den Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung sowie Anhang – unter Einbeziehung der Buchführung, die Inventur, das Inventar, die Übersicht über die örtlich festgelegten Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände und den Lagebericht der Wallfahrtsstadt Kevelaer für das Haushaltsjahr vom 1. Januar bis 31. Dezember 2017 geprüft. Die Buchführung und die Aufstellung dieser Unterlagen nach den gemeinderechtlichen Vorschriften von Nordrhein-Westfalen liegen in der Verantwortung des Bürgermeisters der Stadt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung, der Inventur, des Inventars und der Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände sowie über den Lagebericht abzugeben.

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes nach § 101 Abs. 1 GO NRW und nach § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und durch den Lagebericht vermittelten Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Tätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Inventar, Übersicht über örtlich festgelegte Nutzungsdauern der Vermögensgegenstände, Jahresabschluss und Lagebericht überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen des Bürgermeisters der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.

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

Krefeld, den 30. August 2018

Dr. Heilmaier & Partner GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Dipl. Kfm. Ralf Kempkens
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen

für

Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

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

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

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

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

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

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

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

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

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

4. Sicherung der Unabhängigkeit

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

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

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

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

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

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

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

7. Mängelbeseitigung

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

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

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

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

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

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

9. Haftung

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

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

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

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

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

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

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

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

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

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

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

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

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

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

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

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

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

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

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

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

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

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

12. Elektronische Kommunikation

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

13. Vergütung

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

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

14. Streitschlichtungen

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

15. Anzuwendendes Recht

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