



stadt wermelskirchen
der richtige ort.

Doppelhaushalt 2019/2020

mit
Fortschreibung des
Haushaltssicherungskonzepts
bis 2020

INHALTSVERZEICHNIS

Statistische Angaben	ohne Nr.
Haushaltssatzung	I - III
Vorbericht	1 - 73
Kostenträgerplan	74 - 75
Ergebnisplan	78
Finanzplan	79
Produktbereichsbudgets	82 - 115
Amtsbudgets	
Amt 10 - Haupt- und Personalamt	118
Amt 12 - Gleichstellungsbeauftragte	156
Amt 13 - Personalrat	162
Amt 14 - Rechnungsprüfungsamt	167
Amt 20 - Kämmerei und Liegenschaften	174
Amt 32 - Ordnungsamt	210
Amt 37 - Amt für Brandschutz und Rettungsdienst	240
Amt 50 - Amt für Soziales und Inklusion	255
Amt 51 - Amt für Jugend, Bildung und Sport	280
Amt 55 - Kattwinkelsche Fabrik Veranstaltungsbereich	370
Amt 61 - Amt für Stadtentwicklung	375
Amt 65 - Gebäudemanagement	409
Amt 66 - Tiefbauamt	425
Anlagen zum Haushaltsplan	
- Bildung von Budgets (Deckungsfähigkeit)	469
- Haushaltssicherungskonzept	471
- Übersicht über die von der Stadt Wermelskirchen zu zahlenden Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	519
- Verzeichnis der Dienstwohnungen	520
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	521
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen (einschl. Aufteilung der VE auf die einzelnen Maßnahmen)	522
- Übersicht über die von der Stadt Wermelskirchen übernommenen Bürgschaften	525
- Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen (wird im Haupt- und Finanzausschuss nachgereicht)	
- Stellenplan (einschl. Stellenübersicht)	527
- Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW	551
- Wirtschaftsplan der Krankenhaus Wermelskirchen GmbH	557

Statistische Angaben

1. Bevölkerung

Fortgeschriebene Einwohnerzahl
am 31.12.2017 (lt. Statistik IT.NRW) 34.705

Wohnbevölkerung nach der
Volkszählung am *)

13.09.1950 = 26.768
06.06.1961 = 30.515
27.05.1970 = 33.975
25.05.1987 = 34.447
09.05.2011 = 34.934 (Zensus)

2. Gemeindegebiet

Gesamtgrößenfläche 7.474 ha

3. Straßen

Länge des zu unterhaltenden
Straßennetzes rd. 165 km

4. Schulwesen (Stand Schuljahr 2017/2018)

a) Grundschulen	Schülerzahl insg.	1.211
b) Hauptschule	Schülerzahl insg.	125
c) Realschule	Schülerzahl insg.	127
d) Gymnasium	Schülerzahl insg.	1.114
e) Sekundarschule	Schülerzahl insg.	481

*) Die Angaben umfassen die bis zum 31.12.1974 zum ehemaligen Amt Wermelskirchen gehörenden Gemeinden Wermelskirchen, Dabringhausen und Dhünn.

Entwurf

Haushaltssatzung der Stadt Wermelskirchen für die Haushaltsjahre 2019 und 2020

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 2. NKF-Weiterentwicklungsg vom 18. Dezember 2018 (GV. NRW. S.759), hat der Rat der Stadt Wermelskirchen mit Beschluss vom _____._____ folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2019 und 2020, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	2019	2020
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	96.758.524 €	99.392.536 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	97.738.400 €	99.150.290 €
im Finanzplan mit		
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	92.320.274 €	94.926.236 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	92.896.150 €	92.564.340 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.963.850 €	12.226.550 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	19.756.879 €	28.588.276 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	8.838.029 €	16.406.726 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt.	1.980.000 €	2.220.000 €

§ 2

	2019	2020
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	8.793.029 €	16.361.726 €

<i>nachrichtlich:</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
<i>davon entfallen auf</i>		
<i>die Unterbringung von Flüchtlingen</i>	<i>500.000 €</i>	<i>500.000 €</i>
<i>Programm „Gute Schule“</i>	<i>419.884 €</i>	<i>419.884 €</i>

§ 3

Die investiven Ansätze der mittelfristigen Finanzplanung der Auszahlungsarten 25 „Auszahlungen für Baumaßnahmen“ und 26 „Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen“ und 28 „Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen“ stellen gemäß § 12 KomHVO NRW gleichzeitig Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre dar. Diese werden in den Anlagen ausgewiesen. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird wie folgt festgesetzt:

	2019	2020
	22.214.355 €	87.521.520 €

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf festgesetzt.

	2019	2020
	979.876 €	0 €

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.

	2019	2020
	50.000.000 €	50.000.000 €

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2019 und 2020 wie folgt festgesetzt:

	2019	2020
1. Grundsteuer		
1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	295 v. H.	295 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	600 v. H.	600 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	465 v. H.	465 v. H.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre 2020 wieder hergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplanes umzusetzen.

§ 8

Die im Haushaltsplan der Stadt Wermelskirchen aufgenommenen Kostenträger der Fachämter bilden pro Fachamt **ein** Budget im Sinne des § 21 KomHVO NRW. Es bestehen folgende Regelungen:

1. Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen.
2. Mehreinzahlungen berechtigen zu Mehrauszahlungen.
3. Die Summe der Erträge bzw. der Aufwendungen ist verbindlich.
4. Mehraufwendungen einzelner Aufwandspositionen können durch Einsparungen bei anderen Aufwandspositionen ausgeglichen werden. Gleiches gilt für konsumtive wie investive Auszahlungen.
5. Die Bewirtschaftung des Budgets darf nicht zu einer Minderung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit führen.
6. Die Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen gem. Ziffer 1, 2 und 4 gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen.

Darüber hinaus bilden folgende Bereiche jeweils ein Budget über den gesamten Haushalt:

- a) Personalaufwendungen und -auszahlungen
- b) Versorgungsaufwendungen und -auszahlungen
- c) Positionen, die zwar ergebnis-, aber nicht zahlungswirksam sind, z. B.
 - Abschreibungen
 - Auflösung von Sonderposten
 - Auflösung von bzw. Zuführung an Rückstellungen
 - Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Verpflichtungsermächtigungen können auch im Sinne des § 12 Absatz 2 KomHVO NRW für andere Investitionsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen darf nicht überschritten werden.

Für Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses (z. B. Rückstellungen, Abschreibungen etc.) sind keine über-/außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen erforderlich. Abweichungen zur Haushaltsplanung sind in diesen Fällen in geeigneter Weise im Anhang zum Jahresabschluss darzustellen.

Aufgestellt gem. § 80 Abs. 1 GO NRW
Wermelskirchen, den 22.01.2019



(Dirk Irlenbusch)
Kämmerer

Bestätigt gem. § 80 Abs. 1 GO NRW
Wermelskirchen, den 23.01.2019



(Rainer Bleek)
Bürgermeister

Vorbericht

**zum Haushaltsplan der Stadt Wermelskirchen
für die Haushaltsjahre 2019/2020**

I Allgemeines

Nach § 7 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

1. Vorbemerkung

Mit dem Haushaltsplan 2011 wurde der Entschluss gefasst, bei der Stadt Wermelskirchen aufgrund der stark defizitären Tendenz der Haushaltslage, einen wirkungsorientierten Haushalt einzuführen. Dieser zielt darauf ab, ein durchdachtes System von Zielen, Kennzahlen und Wirkungen unter Berücksichtigung der vorhandenen Ressourcen aufzustellen. Dabei ist eine Aufgabenkritik unerlässlich, die hinterfragt, ob eine kommunale Aufgabenerfüllung sinnvoll und wirtschaftlich möglich ist.

Die Stadt Wermelskirchen legt mit diesem Haushaltsplan einen Doppelhaushalt für die Jahre 2019 und 2020 vor. Der Finanzplanungszeitraum erweitert sich damit bis auf das Jahr 2023.

Die GemHVO NRW tritt zum 31.12.2018 außer Kraft und wird durch die Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) ersetzt. Die zeitliche Anwendung der neuen Rechtsvorschrift wird das zuständige Ministerium im Rahmen eines Erlasses regeln. Insofern wurde dieser Haushaltsplan noch nach den Vorschriften der GemHVO NRW aufgestellt.

2. Das Drei-Komponenten-System

Die Haushaltsplanung, die Haushaltsbewirtschaftung und die Rechnungslegung basieren auf **drei Komponenten**:

- a. **Ergebnisplan und Ergebnisrechnung**
- b. **Finanzplan und Finanzrechnung**
- c. **die Kommunale Bilanz**

a. Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Im **Ergebnisplan** (§ 2 GemHVO NRW) erfolgt die Darstellung des vollständigen Ressourcenaufkommens (Zuwachs an Vermögen) und des Ressourcenverbrauchs (Verzehr an Vermögen). Im Mittelpunkt der Betrachtung stehen dabei Erträge und Aufwendungen. Der Begriff Ertrag bezeichnet das Ressourcenaufkommen und stellt einen Wertzufluss an Gütern und Dienstleistungen dar, der das Eigenkapital (s. Abschnitt „Bilanz“) erhöht. Im Unterschied dazu ist der Aufwand ein Werteverzehr (Verbrauch) an Gütern und Dienstleistungen, der das Eigenkapital mindert. Er wird synonym zum Begriff Ressourcenaufkommen verwendet. Der Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen ergibt das Jahresergebnis, welches die Änderung des Eigenkapitals zum vorherigen Bilanzstichtag abbildet.

Die **Ergebnisrechnung** entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Aufwendungen und Erträge werden nach Art gegliedert und weisen zusammengefasst das ordentliche und außerordentliche Ergebnis aus.

Die schematische Darstellung des Ergebnisplans sieht wie folgt aus:

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	Planung 1. Haushaltsjahr + 2	Planung 1. Haushaltsjahr + 3	Planung 1. Haushaltsjahr + 4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfererträge							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
7	+ Sonstige ordentliche Erträge							
8	+ Aktivierte Eigenleistungen							
9	+/- Bestandsveränderungen							
10	= Ordentliche Erträge							
11	- Personalaufwendungen							
12	- Versorgungsaufwendungen							
13	- Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen							
14	- Bilanzielle Abschreibungen							
15	- Transferaufwendungen							
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen							
17	= Ordentliche Aufwendungen							
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeile 10 und 17)							
19	+ Finanzerträge							
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen							
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 und 20)							
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeile 18 und 21)							
23	+ Außerordentliche Erträge							
24	- Außerordentliche Aufwendungen							
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)							
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)							
27	+ Erträge aus Internen Leistungsbeziehungen							
28	- Aufwendungen aus Internen Leistungsbeziehungen							
29	= Ergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)							

Inhalt der Positionen:

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft. Die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter Zuwendungen fallen Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften. Es gibt zwei Arten an Zuweisungen: Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann, und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung an die Erfüllung bestimmter Verwendungsauflagen geknüpft ist. Zuschüsse bezeichnen im Unterschied dazu Übertragungen vom unternehmerischen und übrigen Bereich an die Kommune.

Bei den allgemeinen Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Zuweisungen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung eines allgemeinen Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden.

3 Sonstige Transfererträge

Unter Transferleistungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung werden Zahlungen verstanden, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen.

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, um die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für die Inanspruchnahme von öffentlichen Leistungen und Amtshandlungen. Benutzungsgebühren sind demgegenüber Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen und für die Inanspruchnahme von Dienstleistungen. Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen (z. B. Straßenbaubeiträge).

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählen im Wesentlichen Erträge aus Verkauf sowie Miet- und Pachtverträge.

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen sind der Ersatz für Aufwendungen, die eine Stelle für eine andere Stelle erbracht hat. Der Erstattung liegt i. d. R. ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

7 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören alle Erträge, die nicht einem anderen Posten zuzuordnen sind. Hierzu gehören insbesondere Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

8 Aktivierte Eigenleistungen

Den Aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen der Kommune gegenüber, die zur Erstellung von Anlagevermögen eingesetzt wurden. Einzubeziehen sind Aufwendungen, die Herstellungskosten darstellen (z. B. Materialaufwand und Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude, Maschinen usw.).

9 Bestandsveränderungen

Als Bestandsveränderungen sind Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestands an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr auszuweisen.

10 = Ordentliche Erträge

Die Zeilen 1 bis 9 ergeben die Summe der ordentlichen Erträge.

11 Personalaufwendungen

Unter Personalaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den aktiven Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der tariflich Beschäftigten sowie die Bezüge der Beamten.

12 Versorgungsaufwendungen

Unter Versorgungsaufwendungen sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dies sind auch Aufwendungen wie Beihilfen und gesetzliche Sozialabgaben.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen von Dritten.

Zu den Aufwendungen für Dienstleistungen zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen, die dem Leistungsbereich der Verwaltung zugeordnet werden können.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Die Anschaffungs- und Herstellungskosten von Gütern des Anlagevermögens sind in der Regel zu aktivieren und grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes zu verteilen. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb eines Haushaltsjahres dar.

15 Transferaufwendungen

Unter Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen zu verstehen, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorfällen, nicht auf einem Leistungsaustausch und werden im Rahmen des Rechnungswesens als Transferaufwendungen erfasst.

Beispiel für Transferaufwendungen sind die Leistungen der Sozialhilfe.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle weiteren Aufwendungen, die dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind.

17 = Ordentliche Aufwendungen

Die Zeilen 11 bis 16 ergeben die ordentlichen Aufwendungen.

18 = Ordentliches Ergebnis

Der Saldo aus den Zeilen 10 und 17 wird als Ordentliches Ergebnis bezeichnet.

19 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen, z. B. Dividenden oder andere Gewinnanteile, sowie Zinsen und ähnliche Beträge.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen sind Finanzaufwendungen, da sie als Entgelt für die Überlassung von Fremdkapital zu entrichten sind.

21 = Finanzergebnis

Der Saldo aus den Zeilen 19 und 20 wird als Finanzergebnis bezeichnet.

22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das ordentliche Ergebnis sowie das Finanzergebnis (Zeilen 18 und 21) bilden das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.

23 Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung.

Beispiele für außerordentliche Erträge können sein:

- Versicherungsleistungen oder besondere Zuweisungen nach Naturkatastrophen
- Schenkungen, zu denen auch Spenden zählen, sofern sie von wesentlicher Bedeutung sind
- ggf. „Gewinne“ aus der Veräußerung von Vermögen.

24 Außerordentliche Aufwendungen

Aufwendungen, die außerhalb des ordentlichen Verwaltungsverlaufes anfallen, werden als außerordentliche Aufwendungen bezeichnet.

Außerordentliche Aufwendungen beruhen somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung.

25 = Außerordentliches Ergebnis

Der Saldo aus den Zeilen 23 und 24 wird als außerordentliches Ergebnis bezeichnet.

26 Ergebnis – vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen

Die Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 22) und dem außerordentlichen Ergebnis (Zeile 25) ergibt das Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen.

Diese Position wird im Gesamtergebnisplan mit Jahresergebnis betitelt. Die nachfolgenden Positionen (Zeilen 27, 28 und 29) erscheinen nur im Teilergebnisplan, nicht aber im Gesamtergebnisplan, da sie sich dort ausgleichen.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Die Erträge aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Erträge, die durch Verrechnungen zwischen den Produkten bzw. von den Kostenstellen auf Produkte entstehen.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen umfassen alle Aufwendungen, die durch Verrechnungen zwischen den Produktbereichen untereinander entstehen.

29 = Ergebnis

Das Ergebnis – vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Zeile 26), die Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen (Zeile 27) und die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen (Zeile 28) stellen in der Summe das Ergebnis dar.

b. Finanzplan und Finanzrechnung

Der **Finanzplan** (§ 3 GemHVO NRW) und die **Finanzrechnung** beinhalten alle Einzahlungen (=Geldzufluss, welcher im Zeitpunkt der Bezahlung eines Gutes, einer Dienstleistung oder einer Steuerforderung entsteht) und Auszahlungen (= Geldabfluss der Kommune) und geben einen Überblick über die Liquidität. Hier werden folglich alle Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen (Zahlungsmittel, die einer Verwaltung unmittelbar zur Verfügung stehen, wie z. B. Schecks, Kassenbestand sowie Guthaben bei Kreditinstituten) und damit die Bilanzposition Liquide Mittel verändern.

Auf der folgenden Seite ist der Finanzplan schematisch dargestellt.

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	Planung 1. Haushaltsjahr + 2	Planung 1. Haushaltsjahr + 3	Planung 1. Haushaltsjahr + 4
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben							
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen							
7	+ Sonstige Einzahlungen							
8	+ Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen							
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen							
13	- Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen							
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
17	= Saldo aus laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)							
18	+ Zuwendungen f. Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen							
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen							
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)							
32	= Finanzmittelüberschuss/ - fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)							
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen							
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen							
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit							
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeile 32 und 35)							
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln							
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)							

Inhalt der Positionen:

Die **Positionen 1 bis 8** des Finanzplans entsprechen im Wesentlichen denen des Ergebnisplans, daher wird auf die dortigen Erläuterungen verwiesen. Hier handelt es sich jedoch um die Abbildung des reinen Geldflusses.

Im Einzelnen lauten die Positionen wie folgt:

- 1 Steuern und ähnliche Abgaben**
- 2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**
(hierunter fallen nur die nicht investiven Einzahlungen, solche für Investitionen fallen unter die Position 18 des Finanzplans)
- 3 Sonstige Transfereinzahlungen**
- 4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**
- 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte**
- 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**
- 7 Sonstige Einzahlungen**
- 8 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen**

9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Zeilen 1 bis 8 ergeben die Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Die **Positionen 10 bis 15** entsprechen ebenfalls im Wesentlichen denen des Ergebnisplans und bilden lediglich den reinen Geldfluss ab. Zur Erläuterung wird daher auf die dortigen Ausführungen verwiesen.

Im Einzelnen sind die Positionen wie folgt betitelt:

- 10 Personalauszahlungen**
- 11 Versorgungsauszahlungen**
- 12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen**
- 13 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen**
- 14 Transferauszahlungen**
- 15 Sonstige Auszahlungen**

16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Zeilen 10 bis 15 ergeben die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.

17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Summe aus den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9) und den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 16) ergibt den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit. Dieser zeigt an, ob ein Überschuss der laufenden Einzahlungen über die laufenden Auszahlungen erreicht worden ist.

18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Unter diese Position fallen Einzahlungen aus empfangenen Investitionszuweisungen und -zuschüssen.

19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Position weist den Zahlungsfluss für Einzahlungen

- aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
- aus der Veräußerung von beweglichen Sachen

aus.

20 *Einzahlungen aus Veräußerungen von Finanzanlagen*

Die Position beinhaltet Einzahlungen, die durch den Verkauf von Beteiligungen und Kapitaleinlagen entstehen.

21 *Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten*

Unter diese Position fallen Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten. Beiträge werden zur Finanzierung kommunaler Maßnahmen erhoben.

22 *Sonstige Investitionseinzahlungen*

Die Position der sonstigen Investitionseinzahlungen umfasst alle weiteren Investitionseinzahlungen, die nicht den zuvor genannten Positionen zuzuordnen sind.

23 = *Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*

Die Zeilen 18 bis 22 ergeben die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die **Zeilen 24 bis 29** beinhalten folgende Positionen:

24 *Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden*

25 *Auszahlungen für Baumaßnahmen*

26 *Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen*

27 *Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen*

28 *Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen*

29 *Sonstige Investitionsauszahlungen*

Diese Positionen sind von ihrer Bezeichnung her selbstredend und entsprechen im Wesentlichen den Positionen für die Investitionseinzahlungen. Zu den Investitionsauszahlungen gehören Zahlungen im Zusammenhang mit dem Erwerb und der Herstellung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens.

30 = *Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*

Die Zeilen 24 bis 29 ergeben die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

31 = *Saldo aus Investitionstätigkeit*

Die Differenz aus den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 23) und den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeile 30) ergibt den Saldo aus Investitionstätigkeit.

32 = *Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag*

Die Summe aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) und aus dem Saldo der Investitionstätigkeit (Zeile 31) ergibt den Finanzmittelüberschuss bzw. -fehlbetrag.

Die **Positionen 33 und 34** beinhalten Folgendes:

33 *Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen*

34 *Tilgung und Gewährung von Darlehen*

35 = *Saldo aus Finanzierungstätigkeit*

Die Differenz aus Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Zeile 33) und aus der Tilgung und Gewährung von Darlehen (Zeile 34) ergibt den Saldo aus Finanzierungstätigkeit.

36 = *Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln*

Der Saldo aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeile 32) und aus der Finanzierungstätigkeit (Zeile 35) ergibt die Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln.

37 *Anfangsbestand an Finanzmitteln*

Dies ist der in der Bilanz zum 1. Januar des Haushaltsjahres angegebene Betrag.

38 = *Liquide Mittel*

Der Saldo aus der Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeile 36) und aus dem Anfangsbestand an Finanzmitteln (Zeile 37) ergibt die liquiden Mittel.

c. Die Kommunale Bilanz

Die **Kommunale Bilanz** ergänzt die Ergebnis- und Finanzrechnung. Sie weist das Vermögen, die Schulden und das Eigenkapital zu einem Stichtag aus.

Die linke Seite der Bilanz, die **Aktivseite**, zeigt, welche Vermögensgegenstände mit welchen Werten die Kommune besitzt. Hier stehen folglich die Vermögensformen, die über die Mittelverwendung Auskunft geben. Die Aktivseite lässt sich in die drei Hauptpositionen Anlagevermögen, Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzungsposten gliedern. Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Ein Vermögensgegenstand wird dann dauerhaft genutzt, wenn dieser nicht zur Veräußerung bestimmt ist und er dauerhaft (mehrere Jahre) dem Geschäftsbetrieb dienen soll. Das Umlaufvermögen dahingegen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Kommune dienen sollen. Hierunter fallen alle Vermögensgegenstände bzw. Vorräte, die zur Weiterverarbeitung oder zum Verkauf bestimmt sind. Das Bankguthaben stellt dabei die liquideste Form von Vermögen dar. Unter die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten fallen Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, aber erst im folgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen. Ein typisches Beispiel hierfür ist die Miete: Im Dezember wird die Miete für Januar bezahlt.

Auf der **Passivseite**, der rechten Seite der Bilanz, wird gegenüber gestellt, woher die Kommune die Mittel zur Finanzierung des Vermögens bekommen hat. Auf der Passivseite wird folglich die Mittelherkunft anhand der Vermögensquellen aufgezeichnet. Die Passivseite lässt sich in die fünf Hauptkategorien Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Passive Rechnungsabgrenzungsposten einteilen. Das Eigenkapital stellt hierbei eine rein rechnerische Größe dar, die sich aus dem Unterschied zwischen Vermögen und Schulden ergibt. Sie liegt nicht als Bankguthaben vor und kann somit auch nicht ausgegeben werden. Es ist folglich ein reiner Buchwert. Anhand der Entwicklung des Eigenkapitals lässt sich erkennen, ob die Kommune nachhaltig wirtschaftet oder ob sie „von der Substanz“ lebt: Reduziert sich das Eigenkapital, so verbraucht die Kommune das in vorigen Jahren erwirtschaftete Vermögen. Unter den Sonderposten sind zweckgebundene Zuwendungen, zweckgebundene Beiträge sowie Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten auszuweisen. Die dritte Hauptkategorie der Passivseite ist die Position Rückstellungen. Rückstellungen werden für künftige Verpflichtungen, die nach der Höhe, dem Grunde oder der Fälligkeit nach noch nicht exakt bestimmt sind, gebildet. Beispiele hierfür sind die Pensionsrückstellungen. Verbindlichkeiten sind im Unterschied dazu Verpflichtungen einer Gemeinde, die am Bilanzstichtag ihrer Höhe und Fälligkeit nach feststehen. Dies sind z. B. die Zahlung von Geldbeträgen oder die Ausführung von Dienstleistungen. Als letzte Position sind die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu nennen. Hierunter fallen Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen, z. B. vereinnahmte Steuern.

Kommunale Bilanz

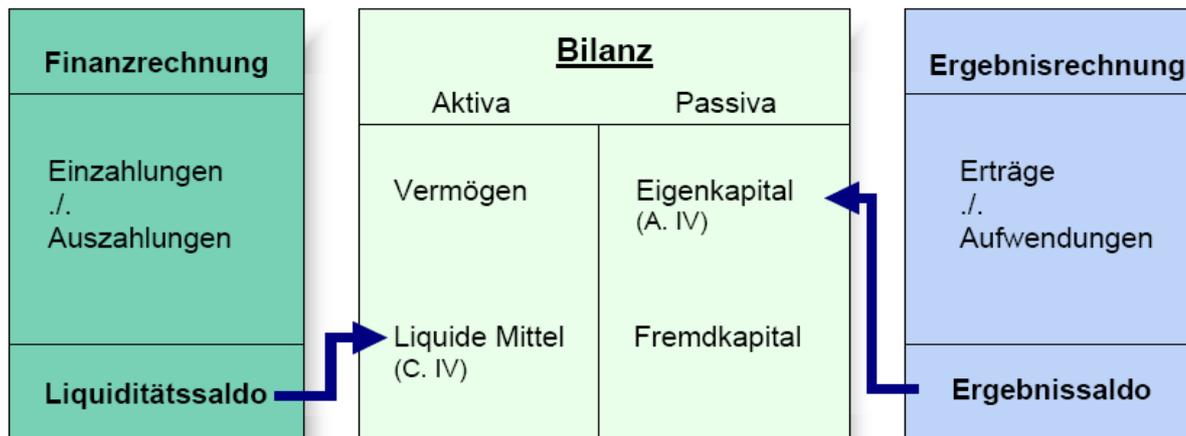
Aktiva	Passiva
<ol style="list-style-type: none"> 1. Anlagevermögen <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 1.2 Sachanlagen <ol style="list-style-type: none"> 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <ol style="list-style-type: none"> 1.2.1.1 Grünflächen 1.2.1.2 Ackerland 1.2.1.3 Wald, Forsten 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte <ol style="list-style-type: none"> 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen 1.2.2.2 Schulen 1.2.2.3 Wohnbauten 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude 1.2.3 Infrastrukturvermögen <ol style="list-style-type: none"> 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens 1.2.3.2 Brücken und Tunnel 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.3 Finanzanlagen <ol style="list-style-type: none"> 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 1.3.2 Beteiligungen 1.3.3 Sondervermögen 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens 1.3.5 Ausleihungen <ol style="list-style-type: none"> 1.3.5.1 an verbundenen Unternehmen 1.3.5.2 an Beteiligungen 1.3.5.3 an Sondervermögen 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen 2. Umlaufvermögen <ol style="list-style-type: none"> 2.1 Vorräte <ol style="list-style-type: none"> 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren 2.1.2 Geleistete Anzahlungen 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände <ol style="list-style-type: none"> 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens 2.4 Liquide Mittel 3. Aktive Rechnungsabgrenzung 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Eigenkapital <ol style="list-style-type: none"> 1.1 Allgemeine Rücklage 1.2 Sonderrücklagen 1.3 Ausgleichsrücklage 1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 2. Sonderposten <ol style="list-style-type: none"> 2.1 für Zuwendungen 2.2 für Beträge 2.3 für den Gebührenaussgleich 2.4 Sonstige Sonderposten 3. Rückstellungen <ol style="list-style-type: none"> 3.1 Pensionsrückstellungen 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten 3.3 Instandhaltungsrückstellungen 3.4 Sonstige Rückstellungen 4. Verbindlichkeiten <ol style="list-style-type: none"> 4.1 Anleihen 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen <ol style="list-style-type: none"> 4.2.1 von verbundenen Unternehmen 4.2.2 von Beteiligungen 4.2.3 von Sondervermögen 4.2.4 vom öffentlichen Bereich 4.2.5 vom privaten Kreditmarkt 4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten 4.8 Erhaltene Anzahlungen 5. Passive Rechnungsabgrenzung

Zu beachten ist, dass die Summen der Aktiv- und die Passivseite gleich groß sein müssen, da Vermögen und Kapital gleich groß sind. Aus dieser Gegebenheit leitet sich der Begriff „Bilanz“ ab: Er kommt von dem Begriff bilancia (italienisch), welcher übersetzt „Waage“ bedeutet.

Gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO NRW hat die Bilanz sämtliche Vermögensgegenstände als Anlage- oder Umlaufvermögen, das Eigenkapital und die Schulden sowie die Rechnungsabgrenzungsposten zu enthalten und ist entsprechend der vorherigen Darstellung zu gliedern, soweit die Gemeindeordnung oder die Gemeindehaushaltsverordnung nichts anderes bestimmt. Weiterhin ist bei der Aufstellung der Bilanz zu beachten, dass Posten auf der Aktivseite nicht mit Posten auf der Passivseite sowie Grundstücksrechte nicht mit Grundstückslasten verrechnet werden (§ 41 Abs. 2 GemHVO NRW).

Das Zusammenspiel der drei Komponenten Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz sieht wie folgt aus:

Darstellung des Drei-Komponenten-Systems



3. Der Aufbau des Haushaltsplans

Gem. § 1 GemHVO NRW besteht der Haushaltsplan aus folgenden Teilen:

1. dem Ergebnisplan
2. dem Finanzplan
3. den Teilplänen
4. dem Haushaltssicherungskonzept, wenn ein solches erstellt werden muss oder fortzuschreiben ist .

Hiernach gibt es neben dem Ergebnis- und dem Finanzplan die so genannten **Teilergebnis-** und **Teilfinanzpläne**.

In den **Teilergebnisplänen** werden periodengerecht (Zeitraum des Haushaltsjahres) die gesamten Aufwendungen und Erträge eines Leistungsspektrums (Produkte oder Produktgruppen, Erklärung s. u.), einschließlich der internen Leistungsbeziehungen und der Abschreibungen für die genutzten Anlagegüter vollständig nachgewiesen und beschrieben. Zusätzlich werden diese Finanzdaten um Ziele, Leistungsdaten und Kennzahlen ergänzt. Somit ist erkennbar, was und wie viel mit welchem Mitteleinsatz erreicht werden soll.

Die **Teilfinanzpläne** gliedern sich in die zwei Teile A und B. Im Teil A, der Zahlungsübersicht, müssen die geplanten investiven Ein- und Auszahlungen produkt- oder produktgruppenorientiert nachgewiesen werden. Im Teil B ist die Planung der investiven Maßnahmen oberhalb der vom Rat festgesetzten Wertgrenze enthalten. In dieser Maßnahmendarstellung sind die den Einzelmaßnahmen zuzuordnenden Ein- und Auszahlungen, Verpflichtungsermächtigungen und bereitgestellten Mittel sowie die gesamten getätigten Zahlungen auszuweisen. Ebenfalls sind im Teil B als Gesamtsumme die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, die unterhalb der vom Rat festgesetzten Wertgrenze liegen, auszuweisen. Bei der Stadt Wermelskirchen werden seit dem Haushaltsplan 2009 alle Investitionen, die einen Wert von 100.000 € übersteigen,

jeweils separat ausgewiesen. Bei Baumaßnahmen werden sogar alle Maßnahmen dargestellt, ohne eine Wertgrenze zu beachten. Es wurde aber darauf verzichtet, die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit insgesamt im Teil A der Teilfinanzpläne abzubilden. Für die Haushaltsjahre 2007 und 2008 wurde ganz auf die Festsetzung einer Wertgrenze verzichtet.

Der Haushaltsplan ist im Bereich der Teilpläne nach 17 vorgeschriebenen **Produktbereichen** sowie einer vorgegebenen Reihenfolge der Produktbereiche abzubilden. Diese sind in der folgenden Übersicht dargestellt:

Produktbereiche		
01 Innere Verwaltung	07 Gesundheitsdienste	13 Natur- und Landschaftspflege
02 Sicherheit und Ordnung	08 Sportförderung	14 Umweltschutz
03 Schulträgeraufgaben	09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
04 Kultur und Wissenschaft	10 Bauen und Wohnen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
05 Soziale Leistungen	11 Ver- und Entsorgung	17 Stiftungen
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

Innerhalb der Grenzen dieser Produktbereiche können Teilpläne nach Produktgruppen, nach Produkten oder nach Verantwortungsbereichen aufgestellt werden.

Zusammengefasst werden die Planungen aus den Teilergebnisplänen im **Ergebnisplan** und die Planungen aus den Teilfinanzplänen im **Finanzplan**.

Die Darstellung der Teilergebnispläne im Haushaltsplan 2019/2020 erfolgt auf Basis der Ämter (also der Verantwortungsbereiche) und innerhalb dessen nach Aufgabenbereichen. Es erfolgt somit kein Ausweis auf Ebene der Produkte. Der Aufbau kann der Übersicht „Kostenträgerplan der Stadt Wermelskirchen nach Ämtern“ zu Beginn des Haushaltsplanentwurfs entnommen werden. Der Begriff Kostenträger ist gleichzusetzen mit dem Begriff Produkt.

Konkret sieht der Aufbau des Haushaltsplanentwurfs 2019/2020 somit wie folgt aus:

- Ergebnisplan
- Finanzplan

gegliedert nach den einzelnen Teilbudgets der Ämter:

- Informationen zum Aufgabenbereich
- Erläuterungen
- Kennzahlen und Indikatoren
- Teilergebnisplan
- Teilfinanzplan, soweit beim Produkt investive Einzahlungen oder Auszahlungen zu planen sind
- Aufstellung der einzelnen Investitionsmaßnahmen

Des Weiteren erfolgt die Darstellung der Teilpläne auch auf Ebene der 17 vorgeschriebenen Produktbereiche, um die gesetzlichen Anforderungen zu erfüllen.

Darüber hinaus sind dem Haushalt der Stadt Wermelskirchen sind unter Beachtung des § 1 Abs. 2 GemHVO NRW folgende **Anlagen** beigefügt:

- der Vorbericht
- der Stellenplan
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Auszahlungen
- Übersicht mit Aufteilung der Verpflichtungsermächtigungen auf die einzelnen Maßnahmen
- Nachweis gem. § 56 Abs. 3 GO NRW über die finanziellen Zuwendungen an die Fraktionen
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres
- Übersicht über die von der Stadt Wermelskirchen übernommenen Bürgschaften
- Übersicht über die freiwilligen Leistungen

Weiterhin sind beigefügt:

- Beteiligungsbericht nach § 117 GO NRW

- Wirtschaftsplan 2019 sowie Bilanz und GuV der Krankenhaus Wermelskirchen GmbH zum 31.12.2017

Das Haushaltssicherungskonzept ist als eigene Anlage beigefügt.

4. Der Haushaltsausgleich

Eine für den Haushaltsausgleich bedeutende Größe ist die so genannte **Ausgleichsrücklage**. Diese ist gemäß § 75 Abs. 3 der Gemeindeordnung NRW (GO NRW) in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals einzusetzen. Die Ausgleichsrücklage ist ein reiner Buchwert. Sie konnte in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangehen.

Der Ausgleichsrücklage können Jahresüberschüsse durch Beschluss nach § 96 Absatz 1 Satz 2 zugeführt werden, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat. Ist die Ausgleichsrücklage erschöpft, kann die Haushaltssatzung auch eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage vorsehen. Nach § 76 GO NRW ist hierbei zu beachten, dass die Kommune ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen muss, wenn in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der Allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als 1/20 zu verringern oder wenn innerhalb des Zeitraumes bei mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplanung die Allgemeine Rücklage aufgebraucht wird. Bei der Allgemeinen Rücklage im NKF handelt es sich um einen Buchwert und eine Ausweisung auf der Passivseite der Bilanz.

Der Haushaltsausgleich ist dann erreicht, wenn Aufwendungen und Erträge in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sind oder wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt oder in gesetzlich zulässiger Weise durch eine Verringerung der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden kann.

In diesem Vorbericht wird später konkret auf die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage bzw. der Allgemeinen Rücklage eingegangen. Zu beachten ist, dass die Stadt Wermelskirchen erstmals für den Haushaltsplan 2012 ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen hatte, da aufgrund der tatsächlichen Entwicklung die Allgemeine Rücklage in 2010 und 2011 um mehr als 1/20 verringert werden musste.

Der vorliegende Haushaltsplan 2019/2020 weist im Jahr 2020 wieder einen Haushaltsausgleich aus.

Hinweis:

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kattwinkelsche Fabrik wurde zum 31.12.2017 aufgelöst. Der Kinder- und Jugendbereich und der Veranstaltungsbereich der Kattwinkelschen Fabrik wurde in Gänze in das Dezernat II eingegliedert. Daraus resultieren das neue Teilbudget 55.01 Kattwinkelsche Fabrik Veranstaltungsbereich und der neue Kostenträger 06.02.11 Kinder- und Jugendarbeit Kattfabrik, welcher im Teilbudget 51.33 Kinder- und Jugendarbeit integriert ist.

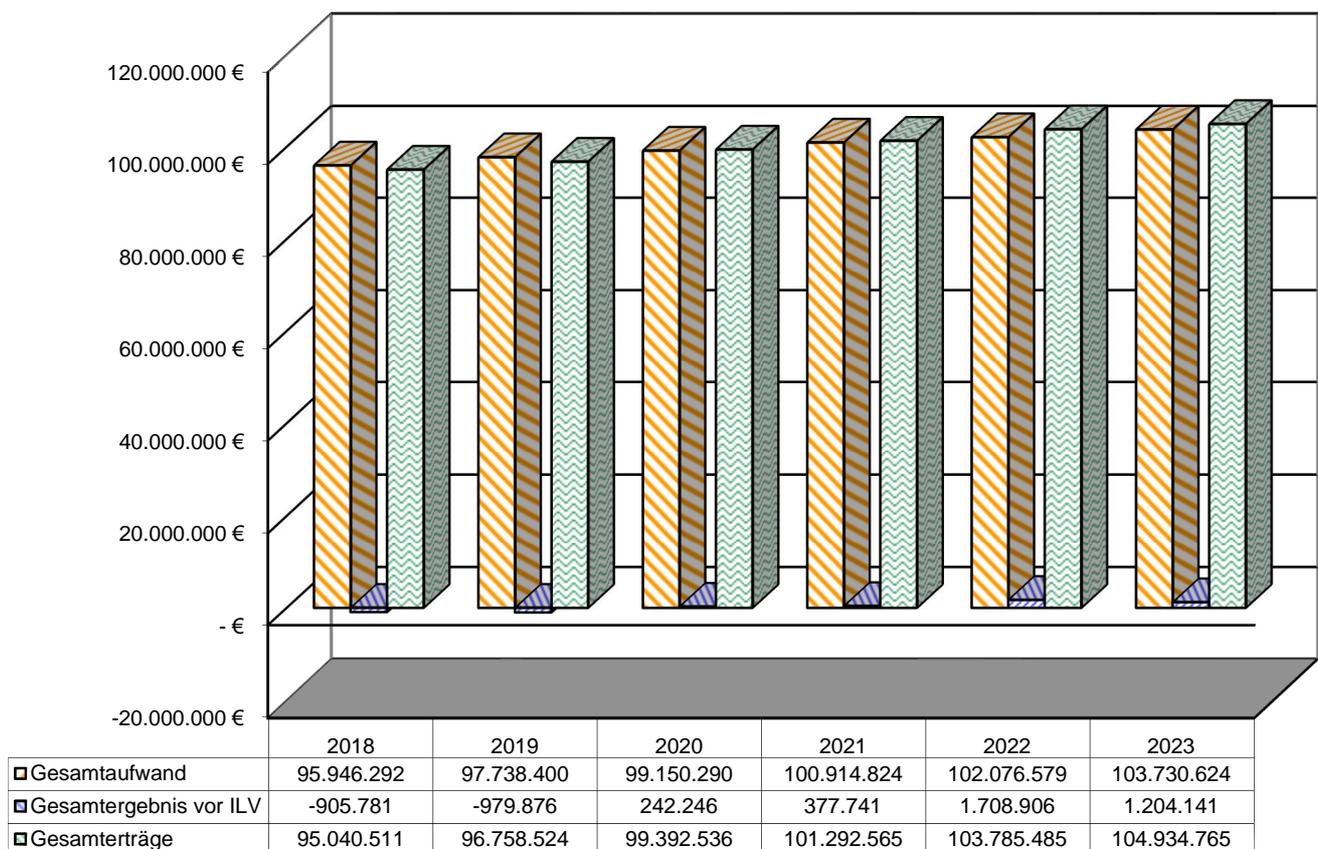
Darüber hinaus wurde das Teilbudget 61.07 Integriertes Entwicklungs- und Handlungskonzept (IEHK) neu eingerichtet.

2. Grundsätzliche finanzielle Entwicklung und Eckdaten der Haushaltsjahre 2019 und 2020

Nach großen Gewerbesteuererbrüchen im Frühjahr 2011 musste die Stadt Wermelskirchen erstmals in 2012 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen. Laut dem im Mai 2012 beschlossenen und in den Folgejahren fortgeschriebenem Haushaltssicherungskonzept soll der originäre Haushaltsausgleich in 2020 erreicht werden. Im Herbst 2012 wurden weitere, teilweise temporäre, Gewerbesteuererbrüche bekannt. Hinzu kamen aktuelle Entwicklungen im Bereich der Schullandschaft. Aufgrund der PCB-Belastung der Grundschule Ost und der Realschule sowie der Entwicklung der Schülerzahlen im Bereich der Hauptschule wurden die Errichtung von Schuldörfern sowie die Einrichtung einer Sekundarschule beschlossen. Dies führte zu erheblichen zusätzlichen Belastungen, die im Rahmen der Beschlussfassung zum Haushalt 2013 bzw. zur Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes dazu führten, dass ab 2016 Steuererhöhungen beschlossen wurden.

Für das Haushaltsjahr 2019 sind Hebesatzsteigerungen eingeplant (Grundsteuer A + 35 %-Punkte auf 295 v. H.; Grundsteuer B + 77 %-Punkte auf 600 v. H.; Gewerbesteuer + 15 %-Punkte auf 465 v. H.).

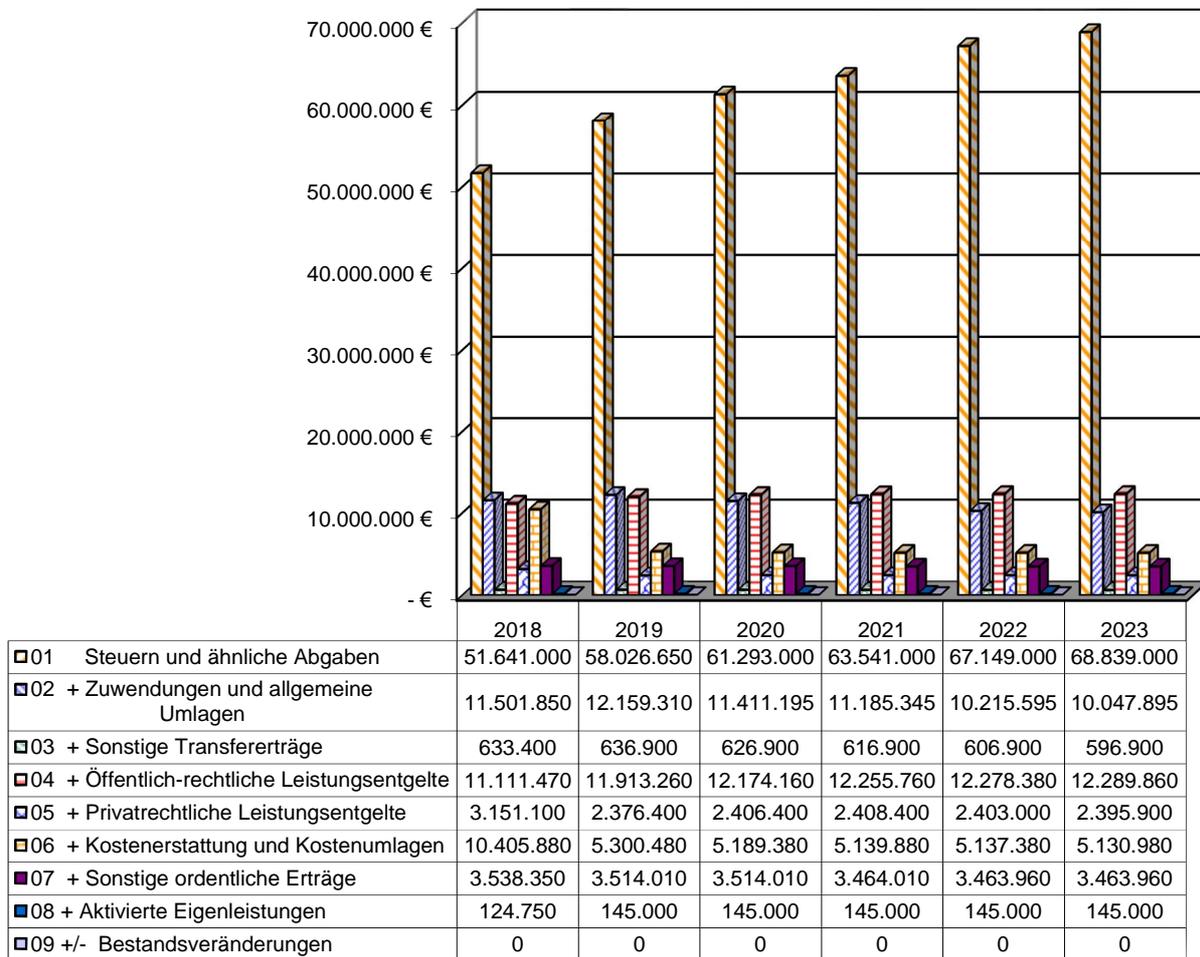
Nach dem Entwurf der Haushaltsplanung 2019 und der neuerlichen Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes wird weiterhin davon ausgegangen, dass 2020 der originäre Haushaltsausgleich erreicht werden kann.



3. Die Ertrags- und Aufwandspositionen

3.1 Die ordentlichen Erträge des Ergebnisplanes

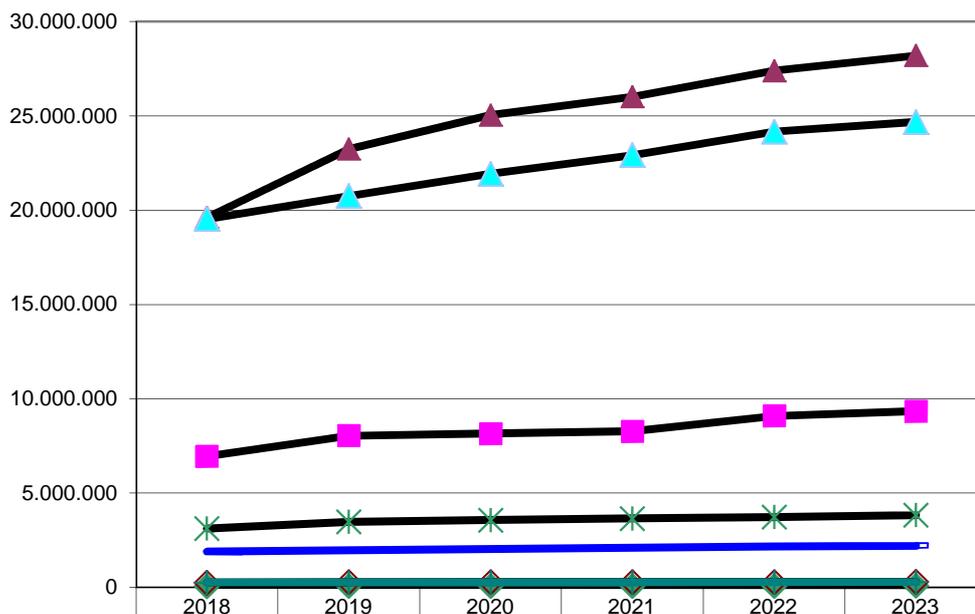
Dargestellt werden incl. Zeilenziffer die Gesamtbeträge der Ertragspositionen des Ergebnisplanes.



3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

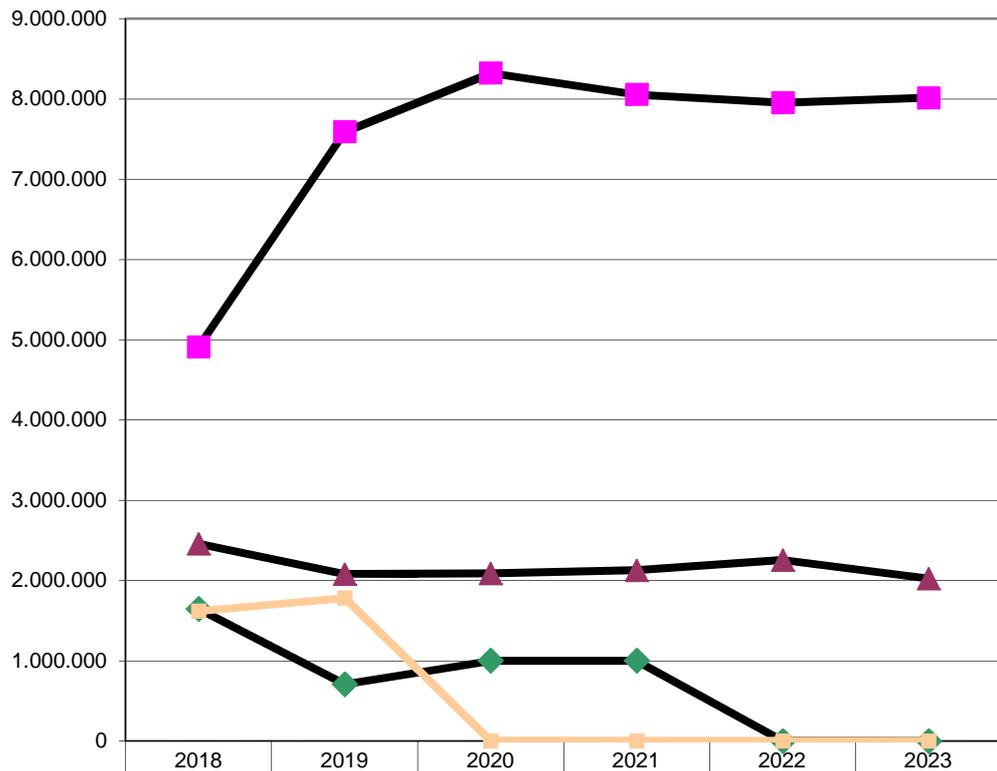
Die Ansätze für die Steuererträge orientieren sich an der aktuellen Entwicklung vor Ort, den Veranschlagungen im für 2019 beschlossenen Landshaushalt und den Orientierungsdaten des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen vom 02.08.2018.

Für das Jahr 2019 sind erhöhte Hebesätze eingeplant. Der Hebesatz für die Grundsteuer A steigt auf 295 v. H., für die Grundsteuer B auf 600 v. H. und für die Gewerbesteuer auf 465 v. H. Für 2022 sind weitere Hebesatzerhöhungen bei der Grundsteuer B (auf 650 v. H.) und der Gewerbesteuer (auf 475 v. H.) berücksichtigt. Diese Hebesatzerhöhungen sind auch dafür notwendig, um die Refinanzierung der hohen Investitionen zu gewährleisten.



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Grundsteuer A	59.000	68.000	69.000	70.000	75.000	77.000
Grundsteuer B	6.950.000	8.040.000	8.150.000	8.270.000	9.090.000	9.330.000
Gewerbesteuer	19.620.000	23.240.000	25.040.000	26.020.000	27.400.000	28.200.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.530.000	20.750.000	21.930.000	22.920.000	24.160.000	24.670.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.114.000	3.465.650	3.563.000	3.641.000	3.725.000	3.819.000
Vergnügungssteuer	244.000	265.000	269.000	273.000	277.000	281.000
Hundesteuer	244.000	248.000	252.000	256.000	260.000	264.000
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.880.000	1.950.000	2.020.000	2.091.000	2.162.000	2.198.000

3.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen



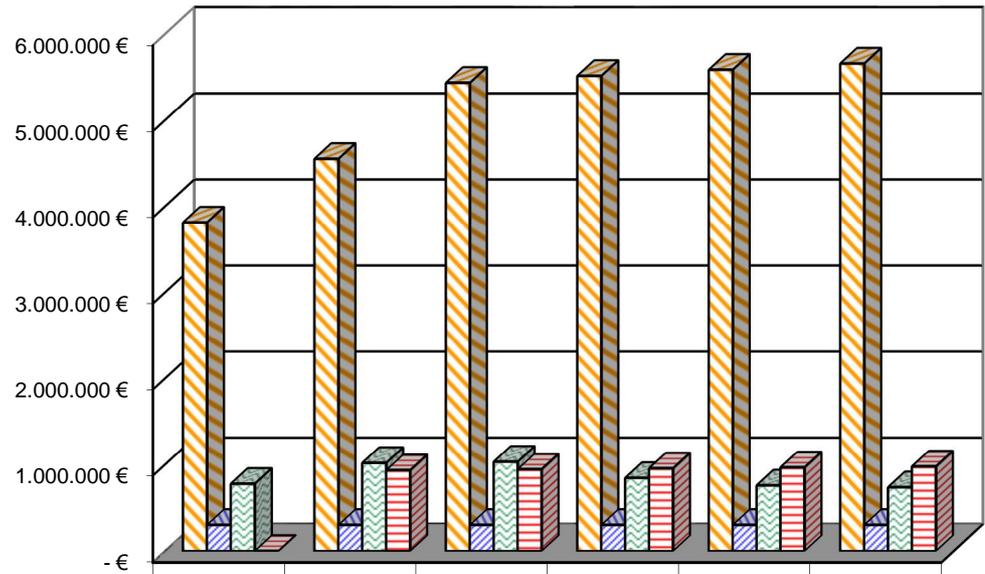
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abrechnung Einheitslasten	1.646.000	708.280	1.000.000	1.000.000	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	4.911.338	7.591.370	8.322.795	8.057.045	7.952.195	8.014.195
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.458.000	2.079.100	2.088.400	2.128.300	2.253.800	2.024.100
Schlüsselzuweisungen	1.619.190,00	1.780.560,00	0	0	0	0

Schlüsselzuweisungen

Die Stadt Wermelskirchen erhält in 2019 Schlüsselzuweisungen. Für die Folgejahre wird aufgrund der tatsächlichen und geplanten Steuereinnahmen nicht davon ausgegangen, dass die Stadt Schlüsselzuweisungen erhält.

In 2019 ist für die Abrechnung der Einheitslastenabrechnungsgesetz 2017 mit Erträgen in Höhe von 708.280 € zu rechnen. Für 2020 und 2021 sind 1.000.000 € eingeplant.

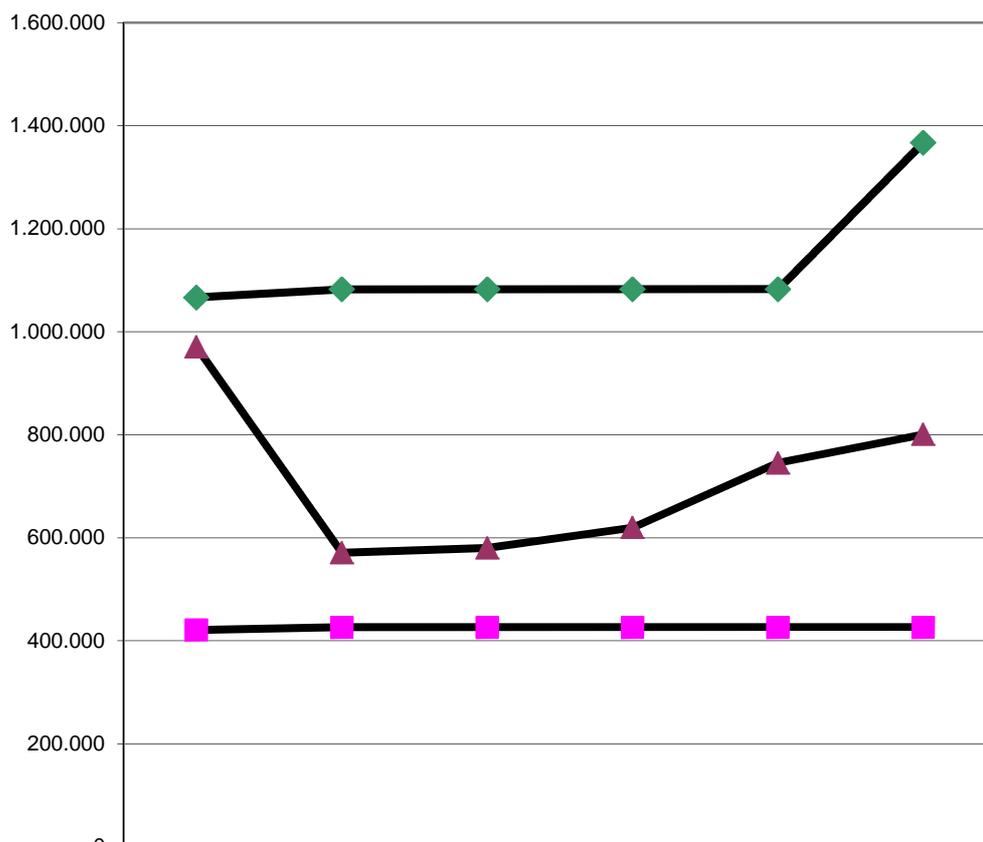
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Landeszuweisungen Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen	3.811.037	4.549.500	5.434.500	5.514.500	5.585.500	5.657.500
Landeszuweisungen Schulpauschale	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Zuweisungen von Zweckverbänden, Beteiligungen, sonstige Einrichtungen	775.301	1.017.290	1.031.015	843.165	756.315	735.315
Landeszuweisungen Offene Ganztagschule	0	932.500	943.500	954.500	965.500	976.500

Die größten Positionen sind hier die Zuweisungen nach dem KIBIZ in Höhe von insgesamt rd. 4,5 Mio. € sowie die Zuweisungen für die offene Ganztagschule mit 932.500 €. Von der Bildungspauschale werden hier 300.000 € ertragswirksam vereinnahmt.

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen

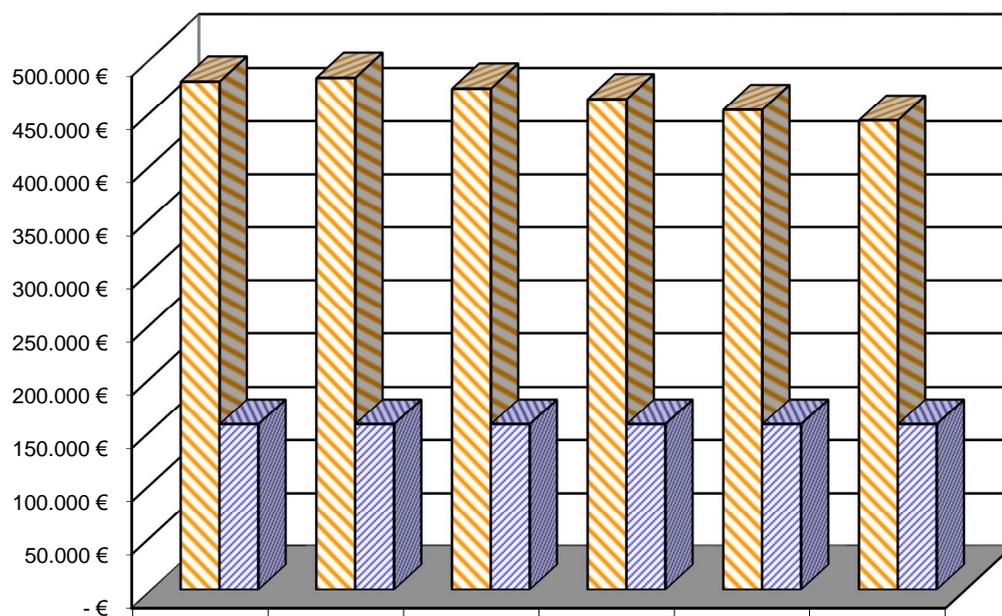


	2018	2019	2020	2021	2022	2023
◆ Sonderposten Gebäudewirtschaft	1.066.300	1.082.300	1.082.300	1.082.300	1.082.300	1.367.000
■ Sonderposten Verkehr	421.000	426.000	426.000	426.000	426.000	426.000
▲ Sonstige Sonderposten	970.700	570.800	580.100	620.000	745.500	800.800

Wesentliche Ertragsblöcke sind hier zum einen die Erträge aus der Auflösung von gebildeten Sonderposten z. B. aus erhaltenen Zuwendungen für die Gebäude wie auch aus erhaltenen Zuwendungen im Bereich des Umbaus der Innenstadt sowie des eingeplanten Integrierten Entwicklungs- und Handlungskonzeptes.

Gemäß § 43 (5) GemHVO sind Zuwendungen, die die Kommune im Rahmen einer Zweckbindung für Investitionen bewilligt und ausgezahlt bekommt, als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Sonderposten sind dann dem Werteverzehr bzw. der Abnutzung des zuwendungsfinanzierten Vermögensgegenstandes und dem Abschreibungsverfahren entsprechend der Nutzungsdauer erfolgswirksam aufzulösen, d.h., analog zum Abschreibungsaufwand ist in gleicher Höhe des Zuwendungsanteils eine entsprechende Ertragsbuchung aus dem Sonderposten vorzunehmen.

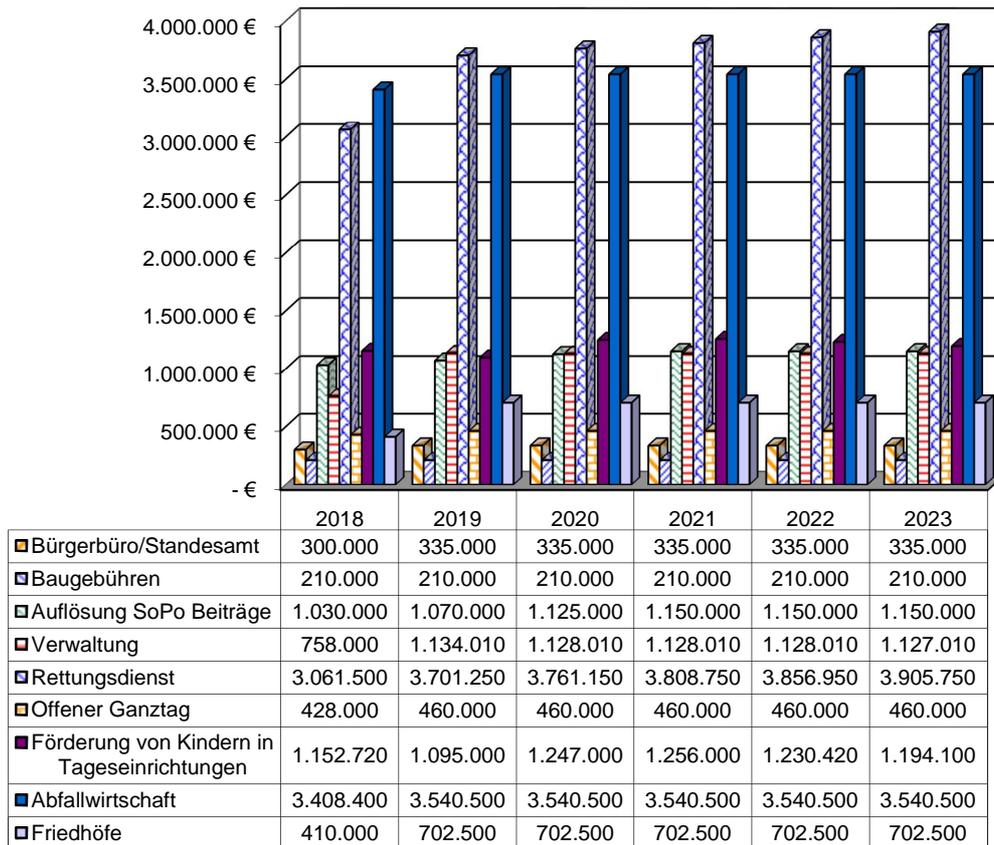
3.1.3 Sonstige Transfererträge



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■ Ersatz von Sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	477.900	481.400	471.400	461.400	451.400	441.400
■ Ersatz von Sozialen Leistungen in Einrichtungen	155.500	155.500	155.500	155.500	155.500	155.500

Hierbei handelt es sich um Erträge des Amtes für Soziales und Inklusion sowie des Amtes für Jugend, Bildung und Sport.

3.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte



Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte

Die hier veranschlagten Benutzungsgebühren mit einem wesentlichen Ertragsvolumen sind:

- Gebühren für die Abfallbeseitigung
- Rettungsdienstgebühren
- Erträge aus Bestattungsgebühren, Gebühren für die Vergabe von Nutzungsrechten sowie die Erteilung von Grabmalgenehmigungen
- Kindergartenbeiträge
- Beiträge für die offene Ganztagschule

Verwaltungsgebühren

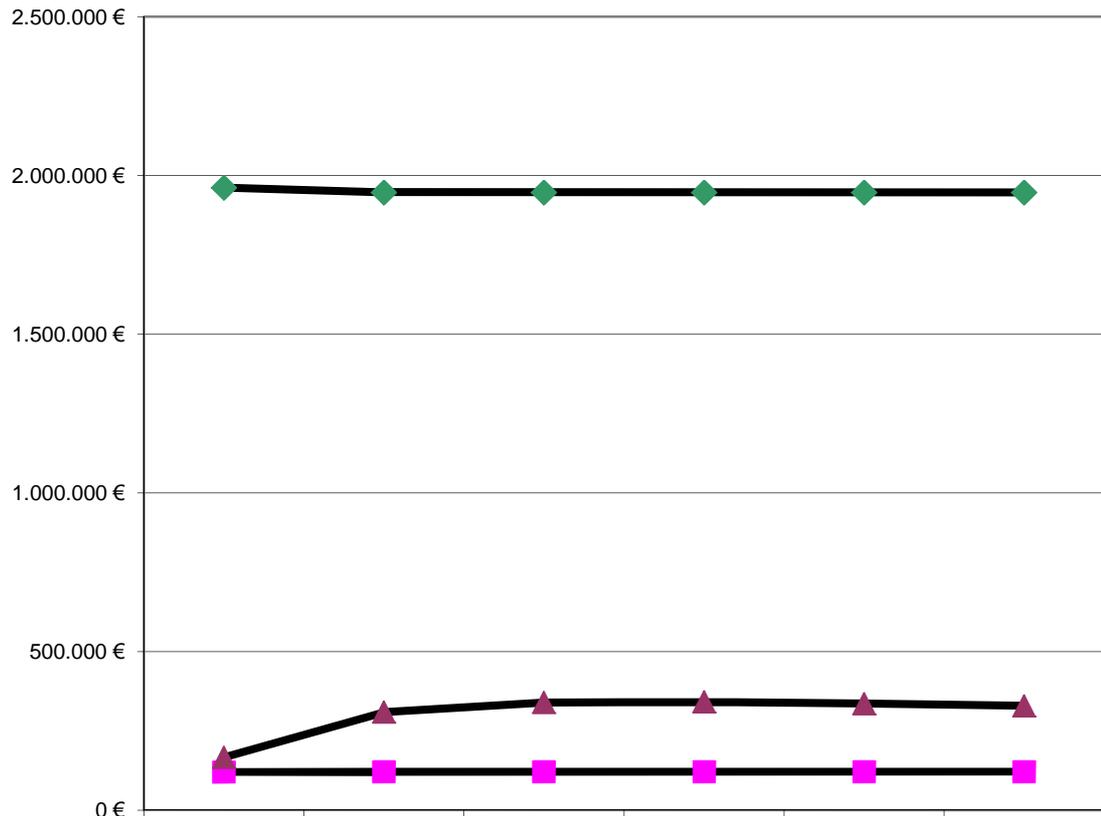
Größere Ertragspositionen sind hier:

- Verwaltungsgebühren für die Amtshandlungen des Bürgerbüros bzw. des Standesamtes
- Verwaltungsgebühren für Baugenehmigungen

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge

Wesentliche Position ist die Auflösung der gebildeten Sonderposten für Erschließungsbeiträge im Bereich der Straßen.

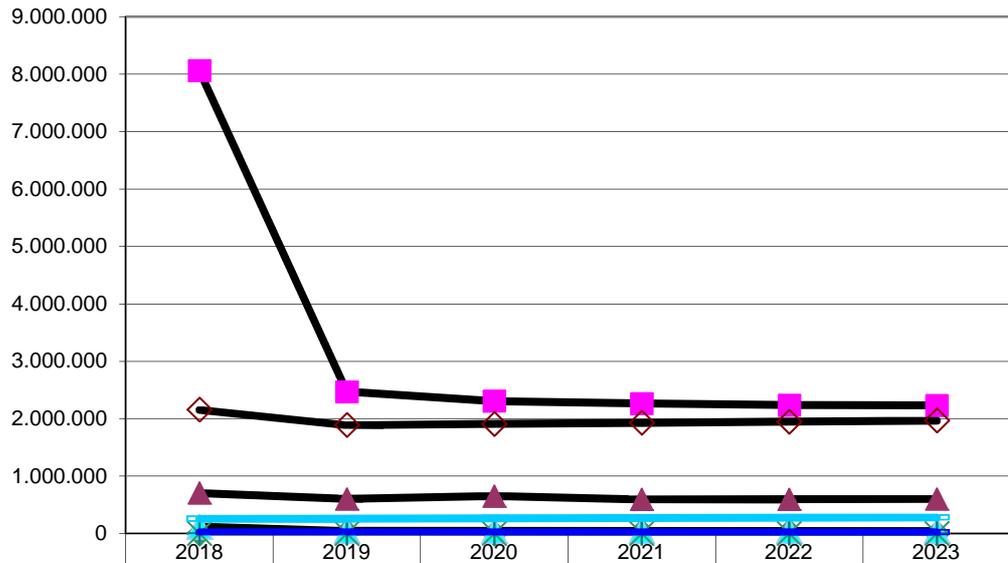
3.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte



	2018	2019	2020	2021	2022	2023
◆ Mieten und Pachten	1.961.000 €	1.946.000 €	1.946.000 €	1.946.000 €	1.946.000 €	1.946.000 €
■ Erträge aus dem Verkauf	120.200 €	121.200 €	121.200 €	121.200 €	121.200 €	121.200 €
▲ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	167.000 €	309.200 €	339.200 €	341.200 €	335.800 €	328.700 €

Hierunter fallen vor allem die Mieteinnahmen für die Fremdvermietung von städtischen Gebäuden, Erbbauzinsen, Pachten und Verkaufserlöse. Buchgewinne aus der Veräußerung von Grundvermögen des Anlagevermögens dürfen nicht mehr ertragswirksam verbucht werden, sondern sind unmittelbar gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen. Da ab 2019 die Kattwinkelsche Fabrik im Planansatz enthalten ist, steigen die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte.

3.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

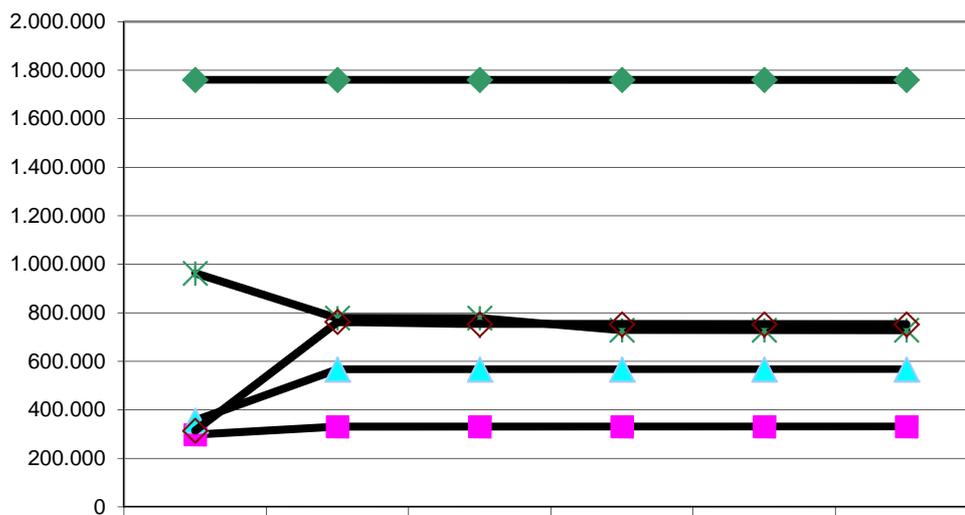


Erstattungen durch den Bund	100	20.100	100	25.100	25.100	100
Erstattungen durch das Land	8.059.600	2.468.100	2.304.100	2.263.100	2.236.100	2.229.100
Erstattungen durch Gemeinden	701.780	599.480	649.180	593.080	594.880	596.680
Erstattungen von Zweckverbänden	116.560	41.760	41.760	41.760	41.760	41.760
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	500	500	500	500	500	500
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm	2.154.830	1.888.430	1.907.430	1.926.430	1.945.430	1.965.430
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Erstattungen von privaten Unternehmen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Erstattungen von übrigen Bereichen	252.910	259.610	263.810	267.410	271.110	274.910

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen im Bereich des Asyls sind aufgrund geringerer Fallzahlen sowie einer zurzeit nicht vollständigen Abdeckung der Kosten deutlich niedriger veranschlagt.

3.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

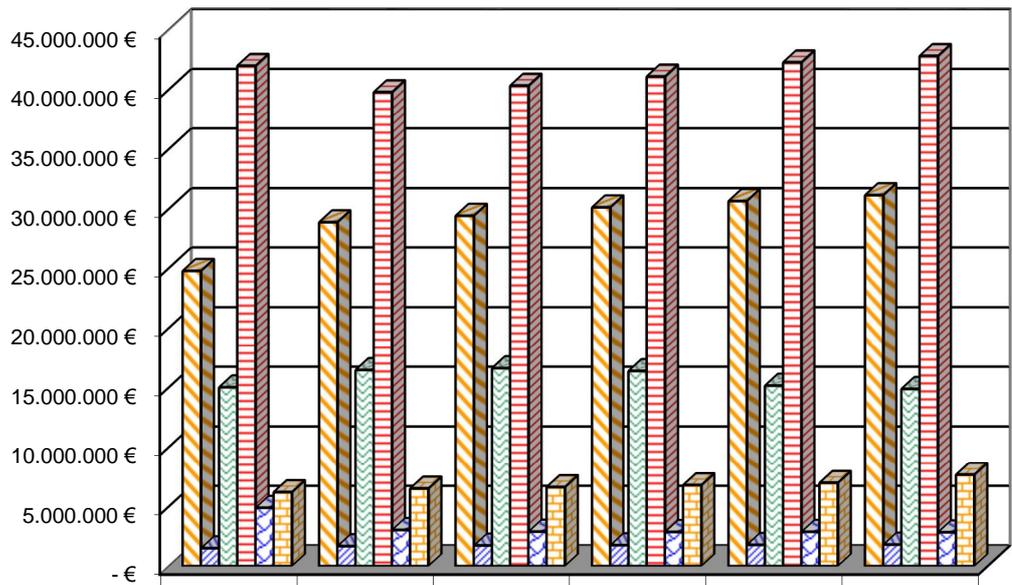


Konzessionsabgaben	1.760.000	1.760.000	1.760.000	1.760.000	1.760.000	1.760.000
Erstattung von Steuern	297.900	331.010	331.010	331.010	331.010	331.010
Bußgelder und Säumniszuschläge	356.750	567.200	567.200	567.200	567.200	567.200
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	963.000	778.000	778.000	728.000	728.000	728.000
Sonstige ordentliche Erträge	314.800	762.800	752.800	752.800	752.800	752.800

Die Erträge aus der Vollverzinsung Gewerbesteuer werden ab 2019 hier ausgewiesen.

3.2 Die ordentlichen Aufwendungen des Gesamtergebnisplanes

Dargestellt werden incl. Zeilennummer die Gesamtbeträge der Aufwandspositionen des Ergebnisplanes.

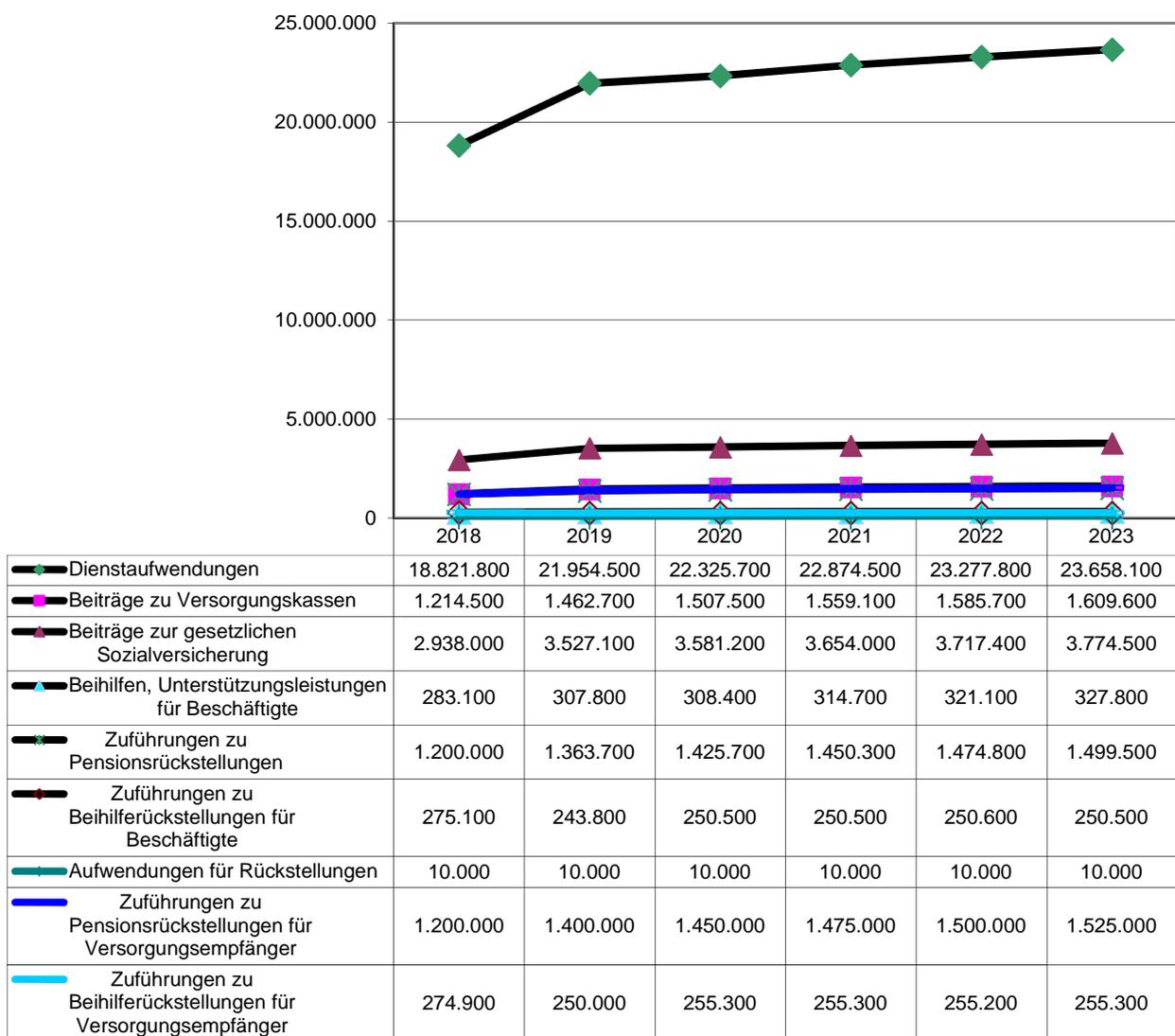


	2018	2019	2020	2021	2022	2023
11 - Personalaufwendungen	24.742.500	28.859.600	29.399.000	30.103.100	30.627.400	31.120.000
12 - Versorgungsaufwendungen	1.474.900	1.650.000	1.705.300	1.730.300	1.755.200	1.780.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.978.890	16.425.120	16.579.800	16.340.010	15.116.475	14.842.940
15 - Transferaufwendungen	41.964.882	39.763.551	40.307.781	41.071.355	42.256.305	42.789.055
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.860.420	3.007.579	2.866.159	2.838.309	2.846.949	2.807.579
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.178.700	6.481.750	6.601.450	6.765.950	6.958.450	7.644.950

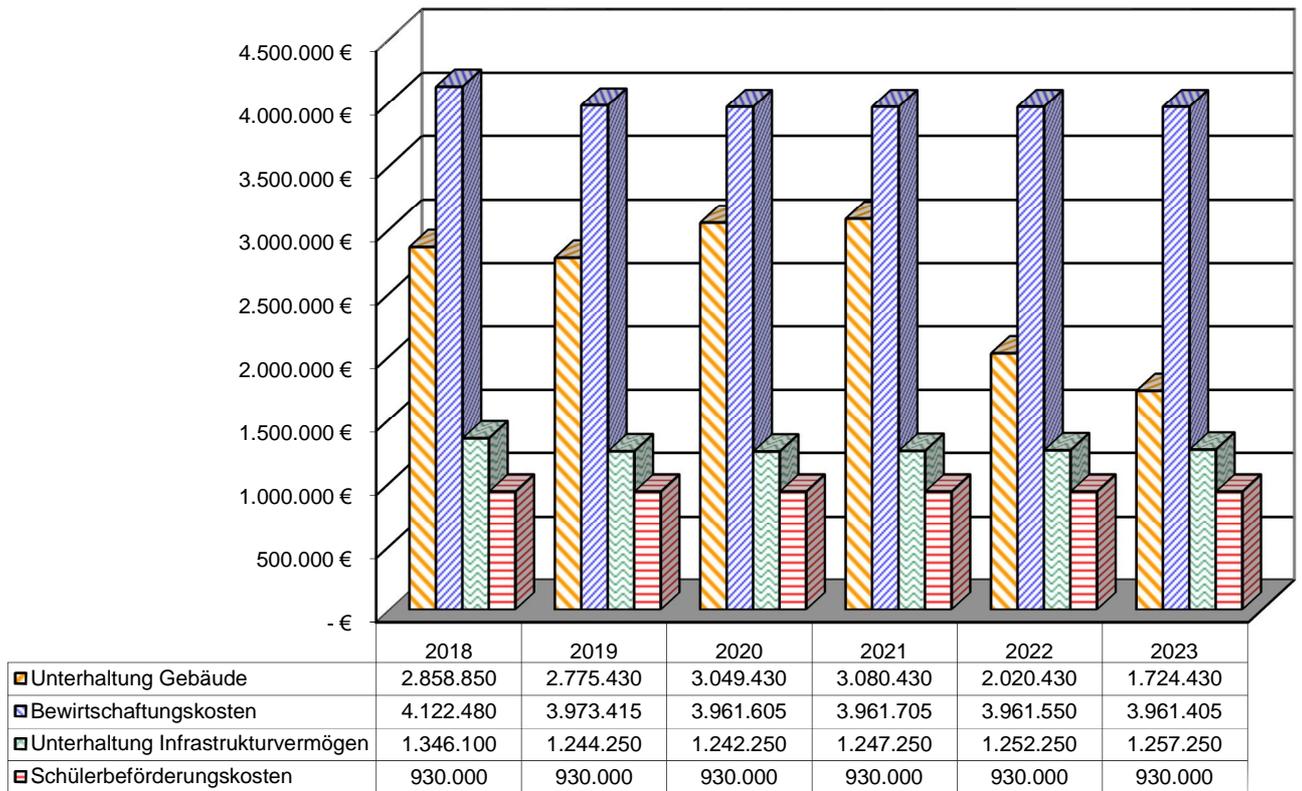
3.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Der im Gesamtergebnisplan auszuweisende Personal- und Versorgungsaufwand beinhaltet neben den tatsächlich auszuzahlenden Bezügen, Gehältern sowie Versorgungsaufwendungen, die als Personalauszahlungen im Gesamtfinanzplan ausgewiesen werden, auch die nicht liquiditätswirksamen Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit.

Trotz des Haushaltssicherungskonzeptes ist die Neueinrichtung von Stellen teilweise unabwendbar. Im Bereich der Feuerwehr bzw. des Rettungsdienstes sind noch zusätzliche Stellen zu besetzen, um zumindest in weiten Teilen des Stadtgebietes die Hilfsfristen in der geforderten Personalstärke einzuhalten. Auch für die Kindergärten wird (teilweise befristet) zusätzliches Personal benötigt. Ebenso müssen in anderen Bereichen zusätzliche Stellen geschaffen werden. Auf die Vorlage zum Stellenplan wird verwiesen.



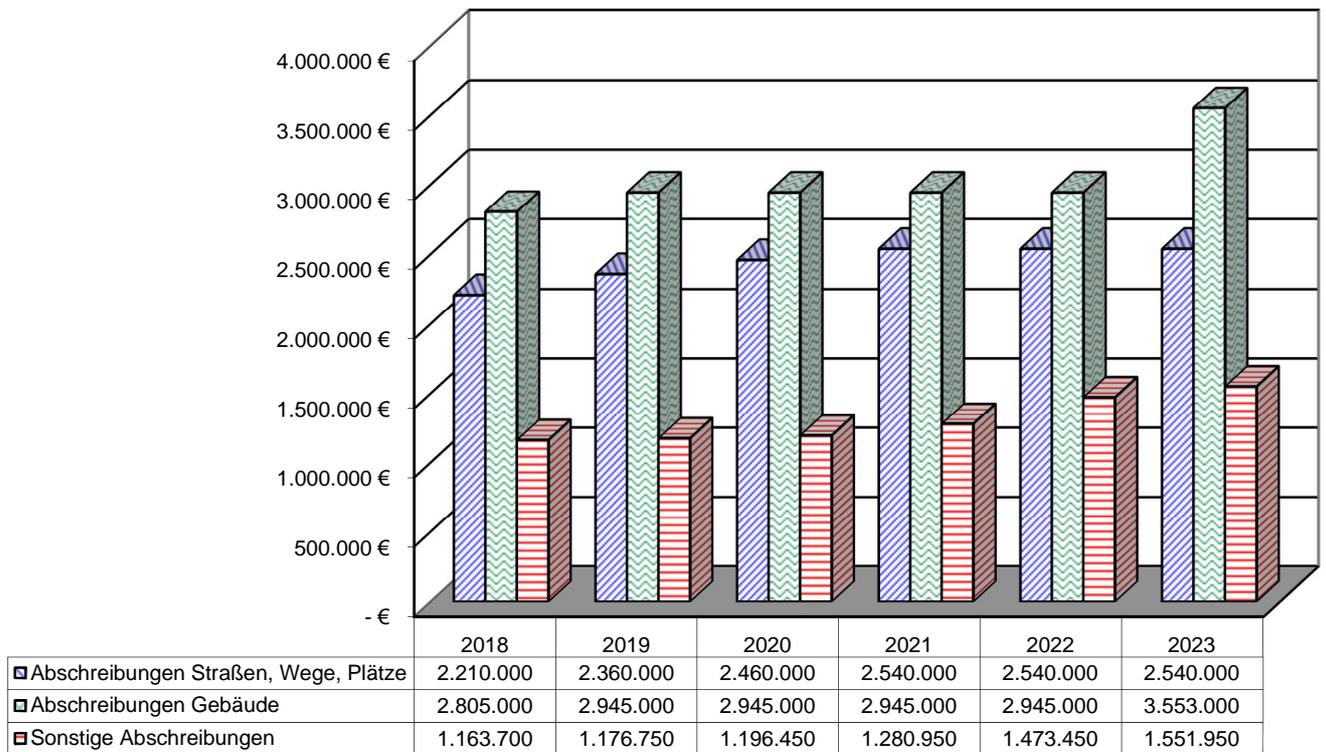
3.2.2 Wesentliche Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen



Der Schwerpunkt bei dieser Position liegt bei den Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude.

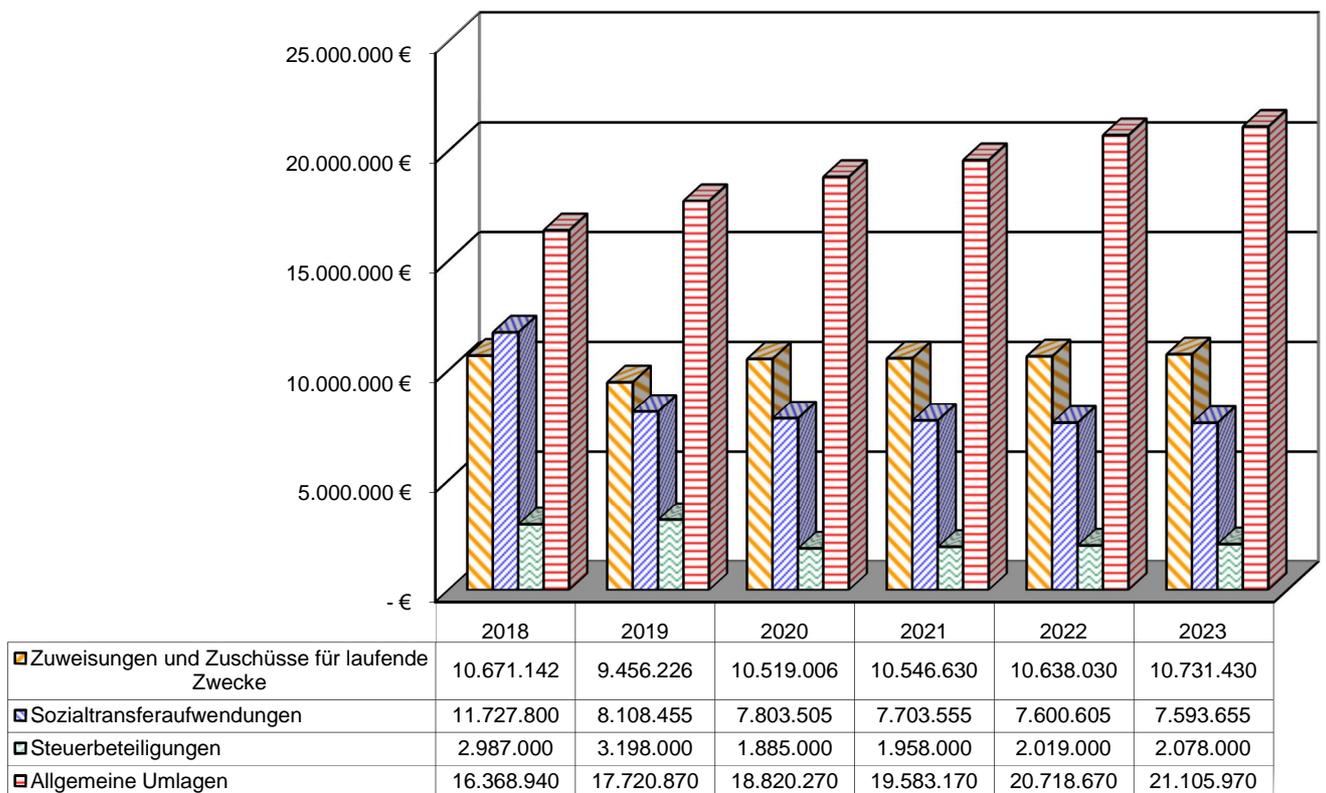
3.2.3 Bilanzielle Abschreibungen

Durch die bilanziellen Abschreibungen wird der jährliche Werteverzehr erfasst, den die Anlagengüter durch Gebrauch erfahren.



Es sind Abschreibungen u. a. für die Sekundarschule, Neubau Hallenbad sowie die Maßnahmen des Integrierten Entwicklungs- und Handlungskonzeptes (IEHK) berücksichtigt.

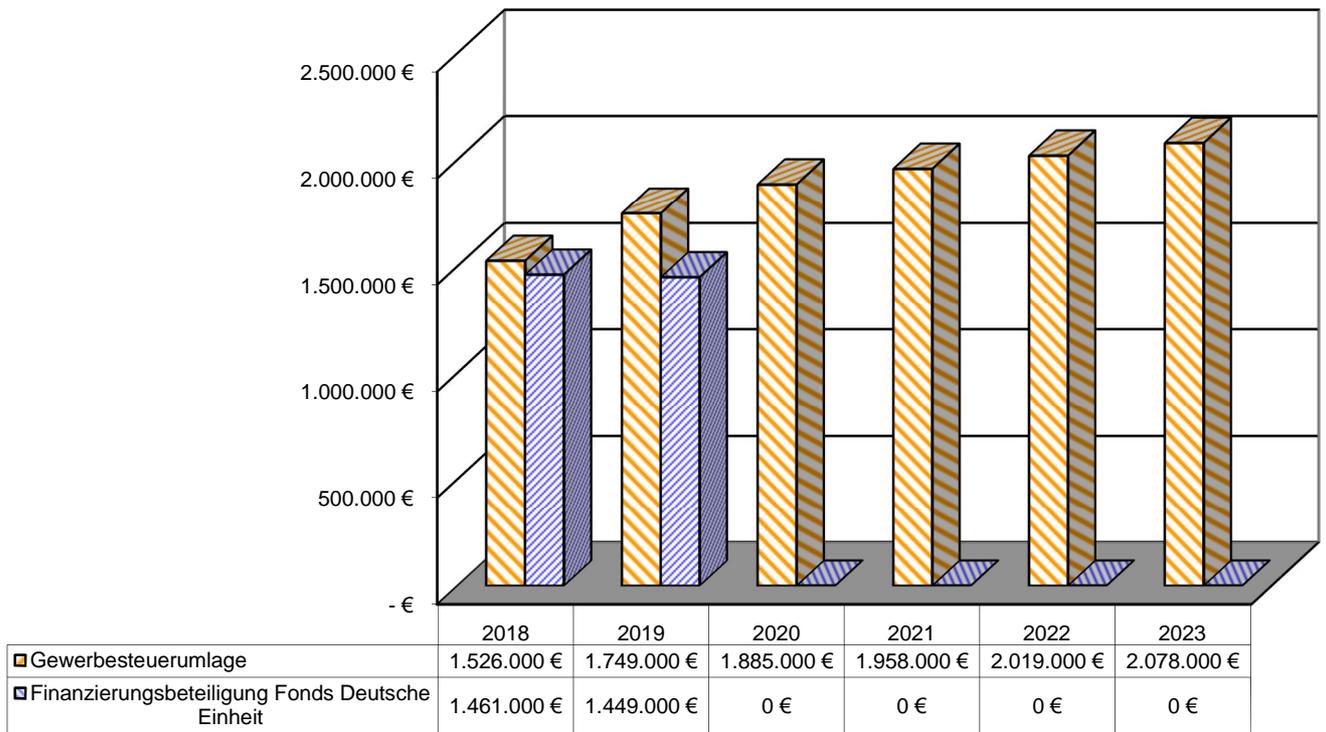
3.2.4 Transferaufwendungen



Der Kreishaushalt sieht einen Umlagesatz von 35,5 %-Punkten vor.

Die Aufwendungen für Soziale Leistungen sinken gegenüber dem Ansatz 2018 erheblich, da die in 2016 prognostizierte Entwicklung der Flüchtlingszahlen nicht eingetreten ist.

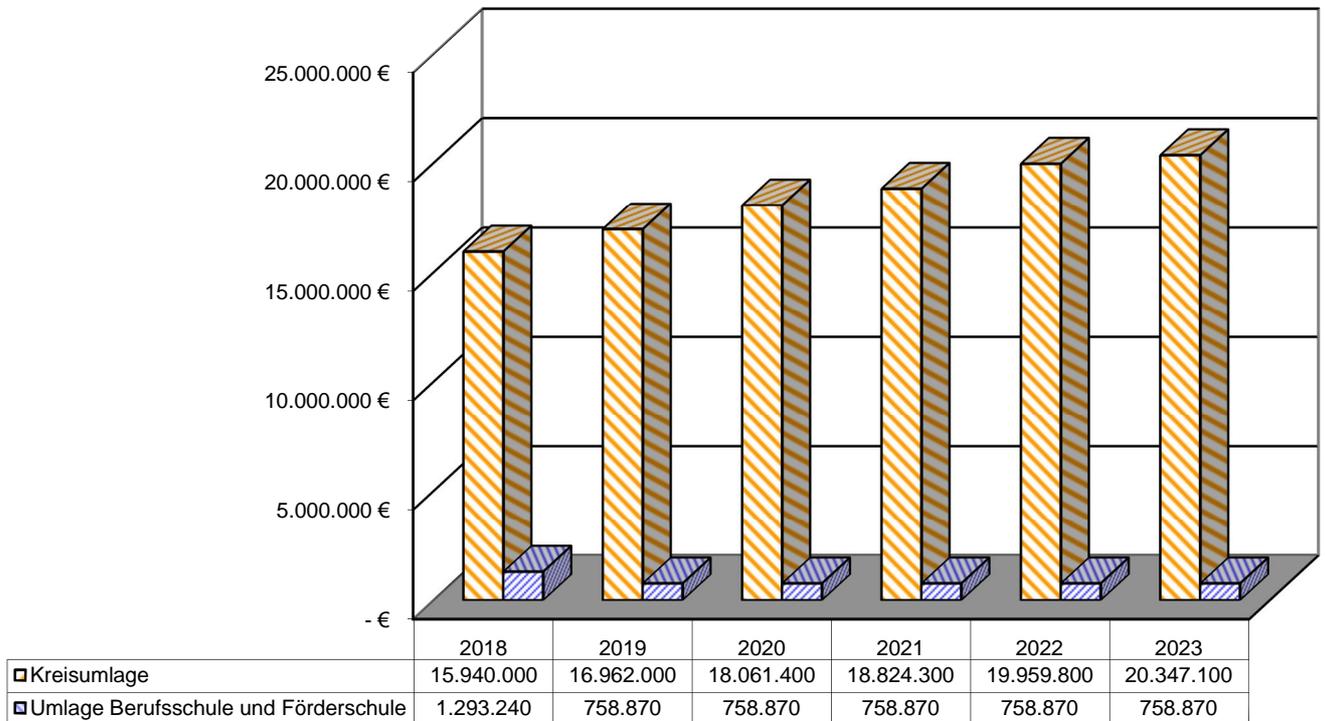
Steuerbeteiligungen



Die **Gewerbsteuerumlage** und die Finanzierungsbeitrag „**Fonds Deutsche Einheit**“ ergeben sich in Abhängigkeit vom Istaufkommen der Gewerbesteuer. Der Umlagesatz für die Gewerbsteuerumlage bleibt unverändert bei 35 v. H., der Umlagesatz für den Fonds Deutsche Einheit reduziert sich von 33,3 v. H. auf 29 v. H. Ab 2020 läuft nach heutiger Rechtslage der Fonds Deutsche Einheit aus, so dass der Grund für diese Umlage entfällt.

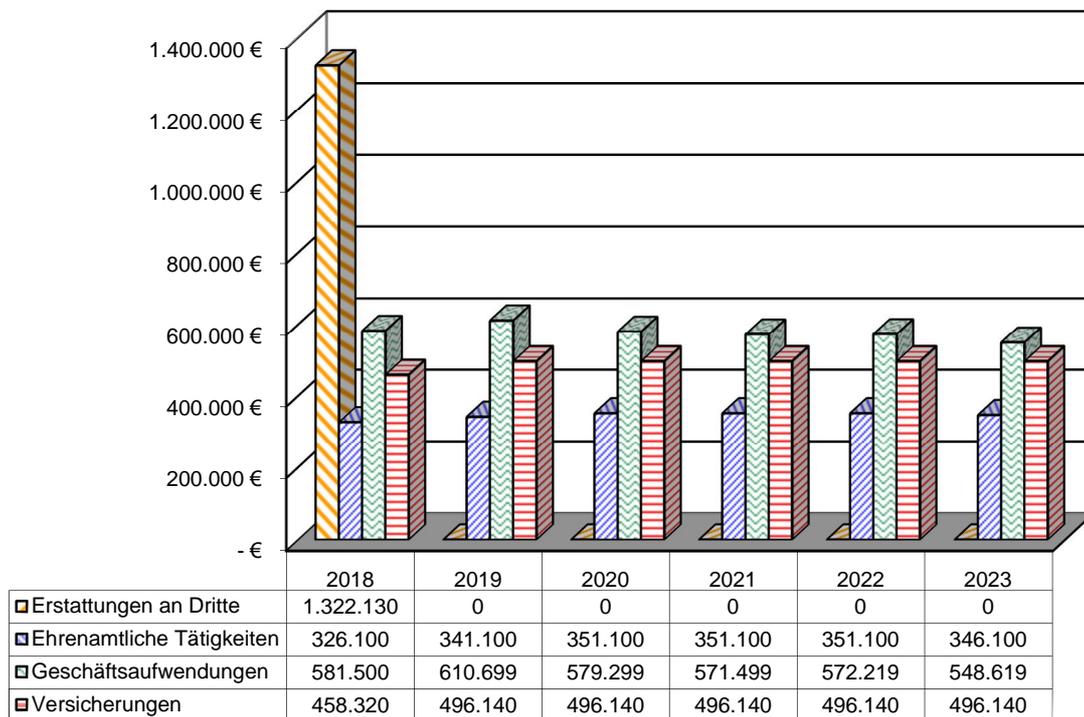
Allgemeine Umlagen

Unter Allgemeine Umlagen wird die **Kreisumlage** veranschlagt.



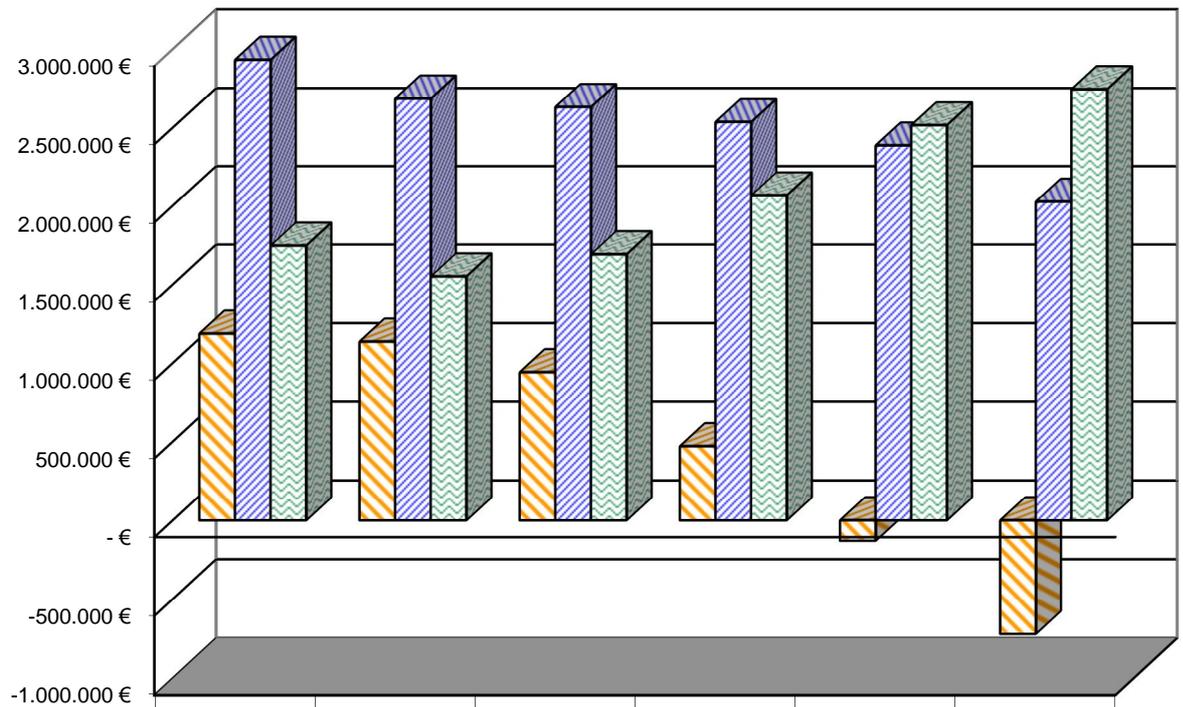
Es ist ein Umlagesatz von 35,5 %-Punkten berücksichtigt. Da die Schülerzahlen für die Berufsschule und die Förderschule ab dem Finanzausgleich 2019 dem Rheinisch-Bergischen bzw. Oberbergischen Kreis zugerechnet werden und diese somit die anteiligen Schlüsselzuweisungen erhalten, sinken die Umlagen für diese Schulen ab 2019.

Die anderen wesentlichen Aufwandsarten stellen sich wie folgt dar:



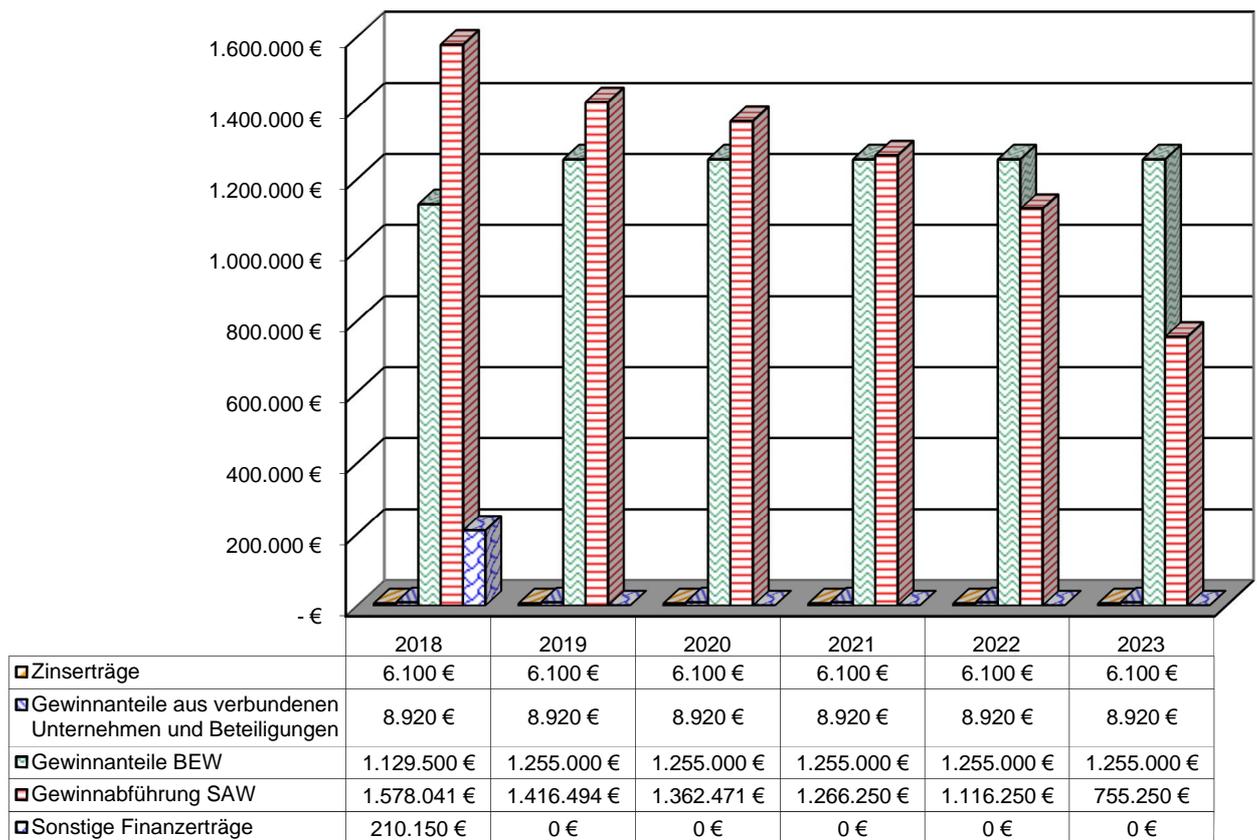
Die Erstattungen an Dritte sind ab 2019 in den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen veranschlagt. Die ehrenamtlichen Tätigkeiten beziehen sich im Wesentlichen auf den Rat und seine Ausschüsse.

3.3 Das Finanzergebnis des Ergebnisplanes



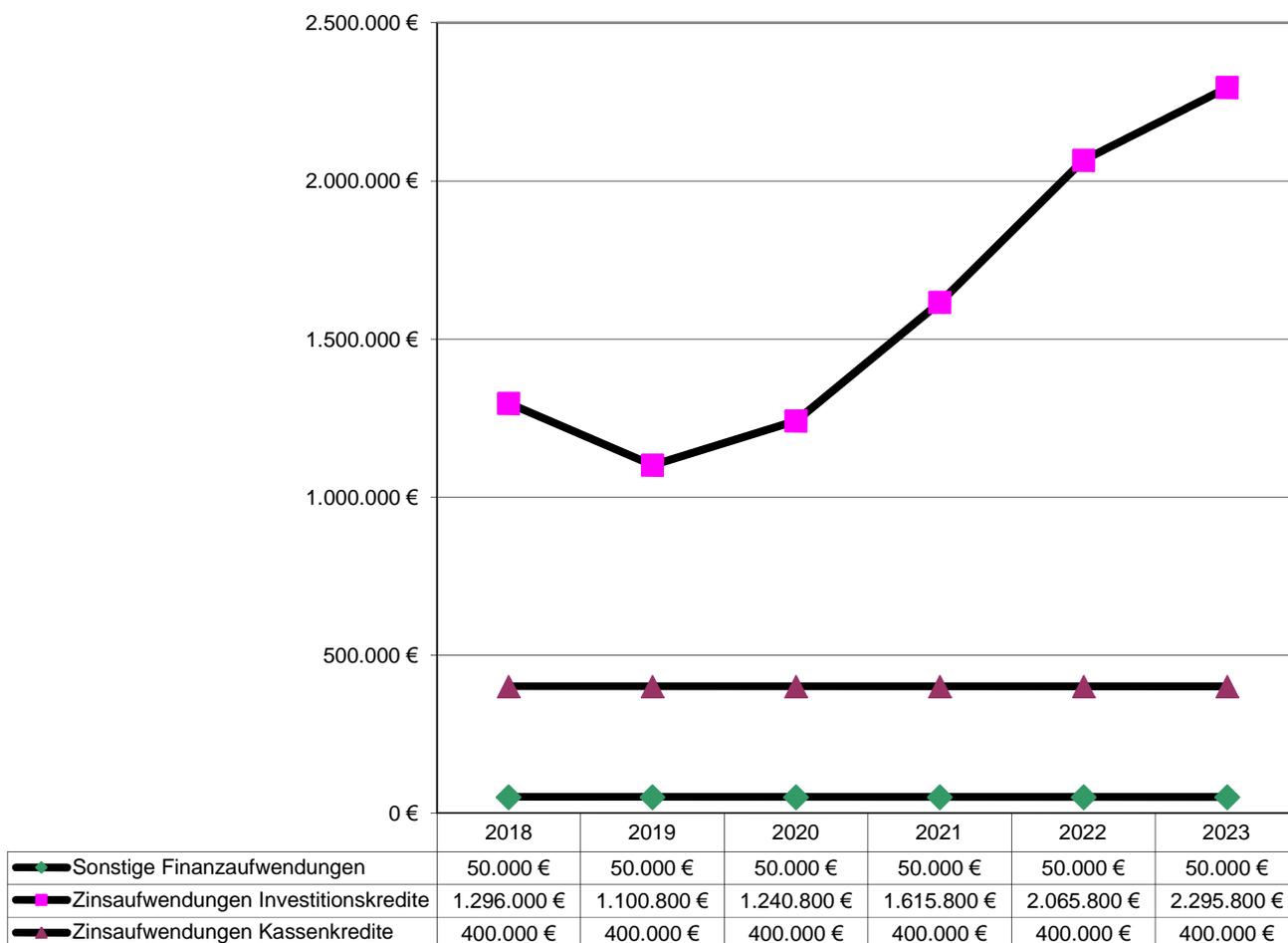
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
■21 = Finanzergebnis	1.186.711 €	1.135.714 €	941.691 €	470.470 €	-129.530 €	-720.530 €
■19 + Finanzerträge	2.932.711 €	2.686.514 €	2.632.491 €	2.536.270 €	2.386.270 €	2.025.270 €
■20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.746.000 €	1.550.800 €	1.690.800 €	2.065.800 €	2.515.800 €	2.745.800 €

3.3.1 Finanzerträge



Die Gewinnabführung des SAW beträgt in 2019 1.416.494 €. Bei der BEW GmbH wird eine um 125.500 € höhere Gewinnausschüttung berücksichtigt. Die Erträge aus der Vollverzin-
 sung Gewerbesteuer werden ab 2019 bei den ordentlichen Erträgen ausgewiesen.

3.3.2 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen



Wermelskirchen hat in den vergangenen Jahren und wird in den folgenden Jahren erhebliche Investitionen leisten müssen insbesondere für die Schullandschaft (Schuldörfer, Errichtung Waldschule, Neubau Sekundarschule), den Brandschutz sowie den möglichen Neubau eines Bades. Daher mussten in 2014 und 2015 erstmals nach mehreren Jahren wieder Investitionskredite aufgenommen werden. Hinzu kommt noch die Problematik, dass in erheblichem Umfang Flüchtlinge untergebracht werden müssen. Für die hierfür notwendigen Investitionen dürfen nach Abstimmung mit der Kommunalaufsicht über den im Haushaltssicherungskonzept erlaubten Kreditrahmen Investitionskredite aufgenommen werden, wenn die Investitionen auch unter Berücksichtigung der Folgekosten wirtschaftlich sind.

Hinzu kommen die Investitionen im Zusammenhang mit dem Integrierten Entwicklungs- und Handlungskonzept (IEHK). Die nicht durch Zuweisungen gedeckten Investitionen müssen auch hier über Kredite finanziert werden.

Bei der Entwicklung der Liquiditätskredite profitiert die Stadt von der momentan für Kreditnehmer sehr günstigen Zinssituation.

3.4 Übersicht über die freiwilligen Leistungen

	Ist 2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sachausgaben Seniorenbeirat	1.266,61	1.120	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Sachausgaben Behindertenbeirat	0,00	640	700	700	700	700	700
Sachkosten Kinder- und Jugendparlament	2.978,21	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Repräsentationen	6.884,83	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Ehregaben, Jubiläen	242,00	500	500	500	500	500	500
Verfügungsmittel	2.722,01	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Partnerschaften (Loches und Forst)	4.211,41	2.500	4.000	2.500	4.000	2.500	4.000
Patenschaften (Querbach)	933,03	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Zuweisung Tierschutzverein	8.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Zuschuss Freiwillige Feuerwehr	3.500,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Förderungen Schulveranstaltungen, Schulische Maßnahmen Grundschulen	1.300,00	1.300	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Förderung Schulveranstaltungen, schulische Maßnahmen (Hauptschule)	4.300,00	4.200	4.700	0	0	0	0
Förderung Schulveranstaltungen, schulische Maßnahmen (Realschule)	1.800,00	1.600	1.400	0	0	0	0
Förderung Schulveranstaltungen, schulische Maßnahmen (Gymnasium)	3.200,00	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Förderung Schulveranstaltungen, schulische Maßnahmen (Förderschule)	0,00	0	0	0	0	0	0
Förderung Schulveranstaltungen, schulische Maßnahmen (Sekundarschule)	1.100,00	1.400	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000
Zuschuss Rosenmontagszug	0,00	140	140	140	140	140	140
Zuschuss Musikschule Dhünn	0,00	370	370	370	370	370	370
Gebrauchsgegenstände Kultur	0,00	850	850	850	850	850	850
Ausstellungen	0,00	700	700	700	700	700	700
Veranstaltungskosten Gedenktage	175,00	480	480	480	480	480	480
Straßenreinigung Rosenmontagszug	884,42	500	500	500	500	500	500
Zuschuss Musikschule Wermelskirchen e. V.	156.390,00	156.390	156.390	156.390	156.390	156.390	156.390
Zuschuss Haus der Begegnung	66.732,00	68.650	71.536	74.256	77.000	77.000	77.000
Sachausgaben Betreuung (Asylbewerber)	5.043,74	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Zuschuss Schuldnerberatung (städtischer Anteil)	60.917,48	57.000	5.000	5.000	5.000	5.000	500
Zuschuss Behindertenfreizeiten	273,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Zuschuss an Hospizinitiative	1.540,00	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540	1.540
Zuschüsse Kindergärten (freiwilliger Anteil)	95.065,27	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000	93.000
Spiel-, Anschauungs- und Beschäftigungsmaterial (Kindergärten)	8.246,86	15.000	17.000	19.000	20.000	19.100	18.000
Gebrauchsgegenstände (Kindergärten)	10.840,05	7.500	8.600	8.600	10.000	9.550	9.000
Sachkosten Elternarbeit	171,38	1.000	570	600	610	580	540
Veranstaltungskosten, Feste, Feiern	63,68	800	900	1.000	1.100	1.050	950
Zuschüsse Kinder- und Jugendförderplan	22.075,24	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400
Eigene Maßnahmen des Jugendamtes	19.910,17	25.900	25.900	25.900	25.900	25.900	25.900
Zuschuss an Kreis für Suchtberatung	24.928,50	25.300	25.600	26.000	26.400	26.800	27.200
Maßnahmen Jugendberufshilfe	55.628,00	55.650	55.650	55.650	55.650	55.650	55.650
Zuschuss Sportförderung	2.540,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Zuschüsse Verkehrsunternehmen	24.303,80	24.300	25.500	26.000	26.500	27.000	27.500
Kostenanteil Verbesserung Fließgewässer	3.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Kosten "Lokale Agenda 21"	120,00	500	0	0	0	0	0
Öffentlichkeitsarbeit (Umweltinformation und -koordination)	516,46	1.200	4.000	3.500	3.500	3.500	3.500
Zuschuss WIW	33.000,00	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Wirtschaftsförderung	4.600,80	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Zuschussbedarf Kattwinkelsche Fabrik (Veranstaltungsbereich)	251.135,00	251.135	251.135	251.135	251.135	251.135	251.135
Summe	890.538,95	917.265,00	876.761,00	874.811,00	882.465,00	880.435,00	876.545,00

Nachrichtliche Ergänzung:

Der Rat der Stadt hat in seiner Sitzung am 26.09.2016 (RAT/3479/2016) beschlossen, "die auf den Rheinisch-Bergischen Kreis entfallenden Kostenanteile des fusionierten Berufskollegs, die durch eine differenzierte Kreisumlage auf die betroffenen Kommunen umgelegt werden, im Rahmen einer freiwilligen Leistung im Innenverhältnis für die Kommunen Burscheid und Kürten zu übernehmen, soweit haushaltrechtliche Gründe nicht entgegenstehen." Dieses geschieht vor dem Hintergrund, dass Wermelskirchener Schüler ebenfalls Berufskollegs besuchen, an denen diese Kommunen finanziell in adäquater Weise beteiligt sind, ohne von dort einen Kostenanteil dafür einzufordern (insbesondere Opladen und Bergisch-Gladbach). Dieser Betrag beläuft sich für 2019 auf rd. 100.000 €.

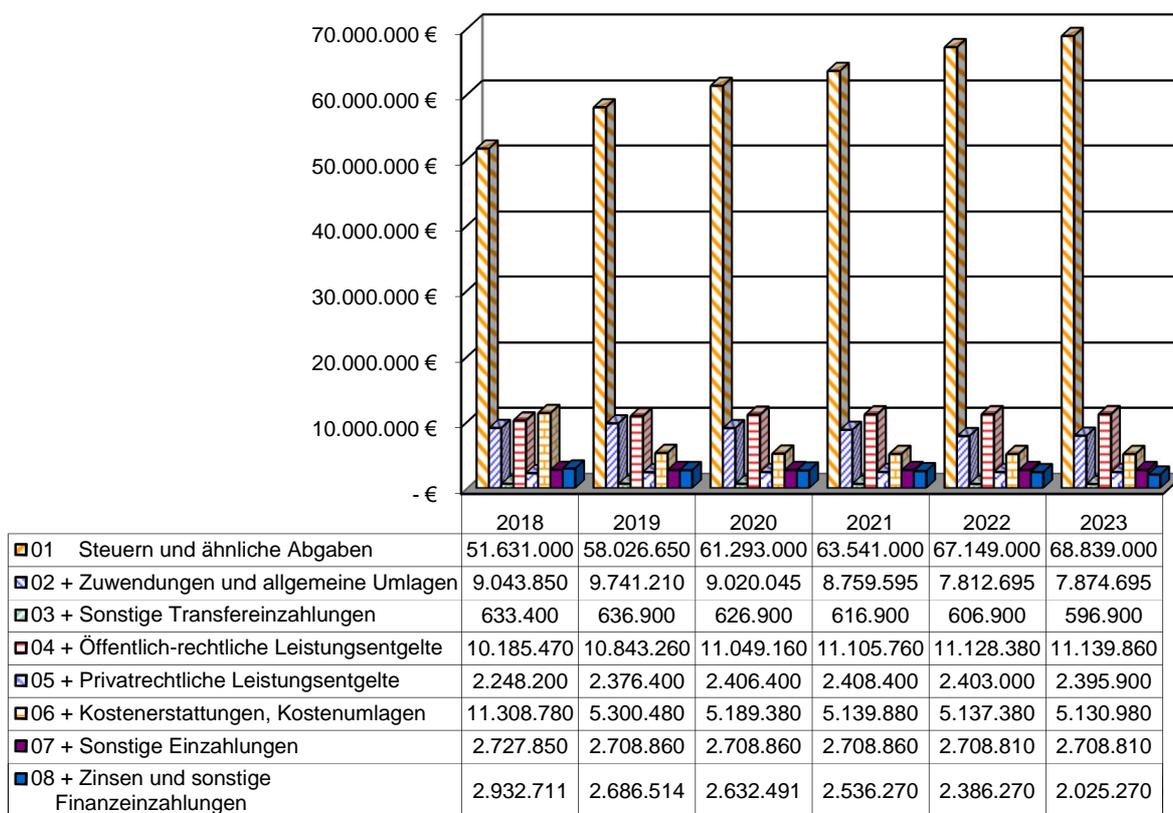
Das Teilbudget 55.01 Kattwinkelsche Fabrik - Veranstaltungsbereich - weist im Moment einen Zuschussbedarf in Höhe von 122.000 € aus. Hier sind noch die anteiligen Gebäudekosten hinzu zu rechnen. Hierfür ist aber noch ein neuer Verteilungsmaßstab zu ermitteln.

4. Die Einzahlungs- und Auszahlungspositionen

Grundsätzlich kann für den Finanzplan bei den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf die Erläuterungen zu den korrespondierenden Erträgen des Ergebnisplanes verwiesen werden. Die Zeile „Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen“ ist im Ergebnisplan nicht im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit enthalten, sondern Bestandteil des Finanzergebnisses.

Wertmäßige Unterschiede ergeben sich, da neben den Einzahlungsbeträgen des Finanzplanes im Ergebnisplan auch nicht kassenwirksame Erträge, wie z. B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, ausgewiesen werden.

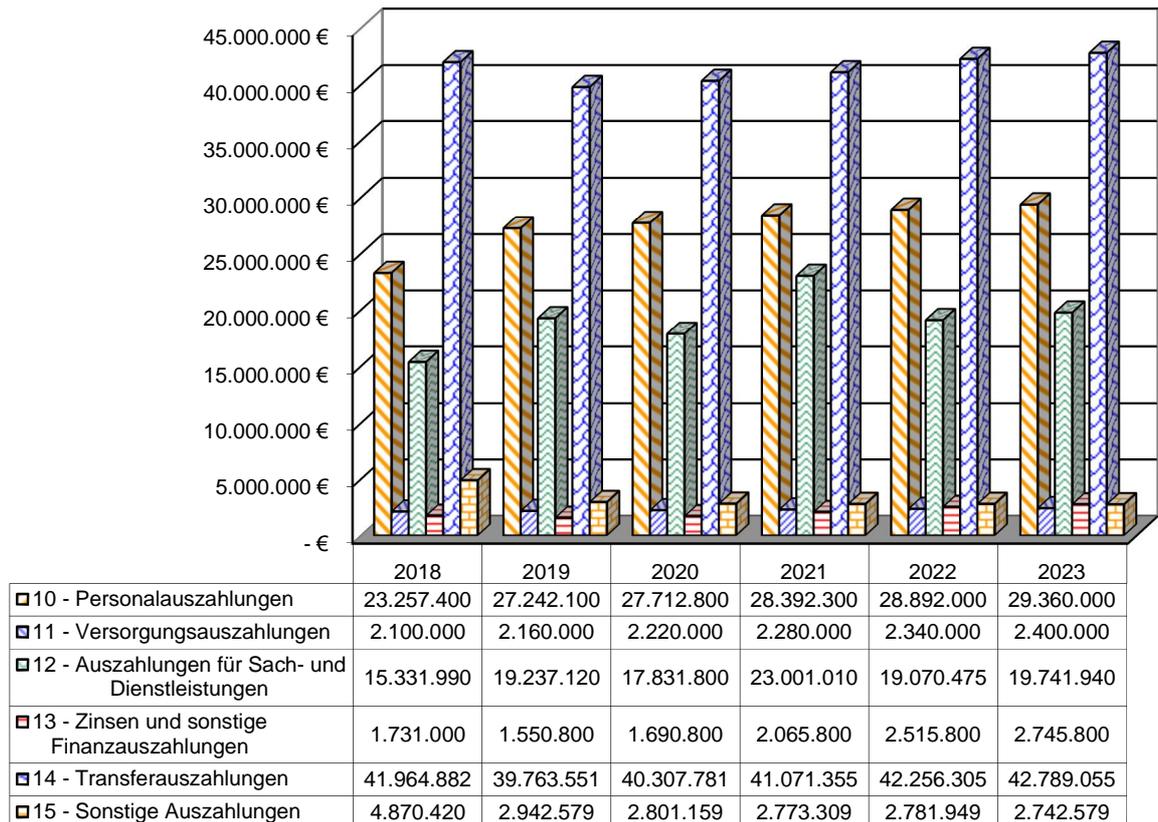
4.1 Wesentliche Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes



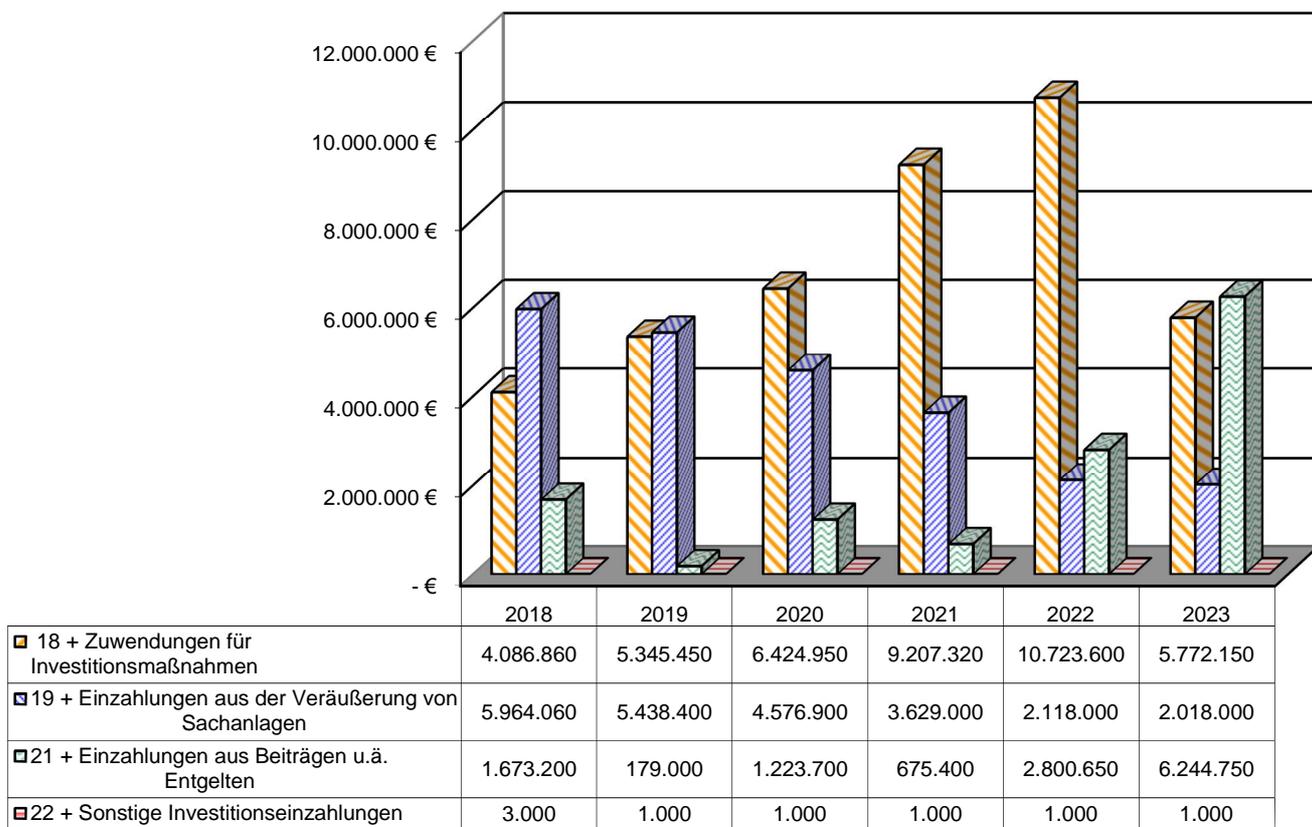
4.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes

Auch bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit des Finanzplanes kann auf die entsprechenden Erläuterungen beim Ergebnisplan verwiesen werden. Die Zeile „Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen“ ist im Ergebnisplan nicht im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit enthalten, sondern Bestandteil des Finanzergebnisses.

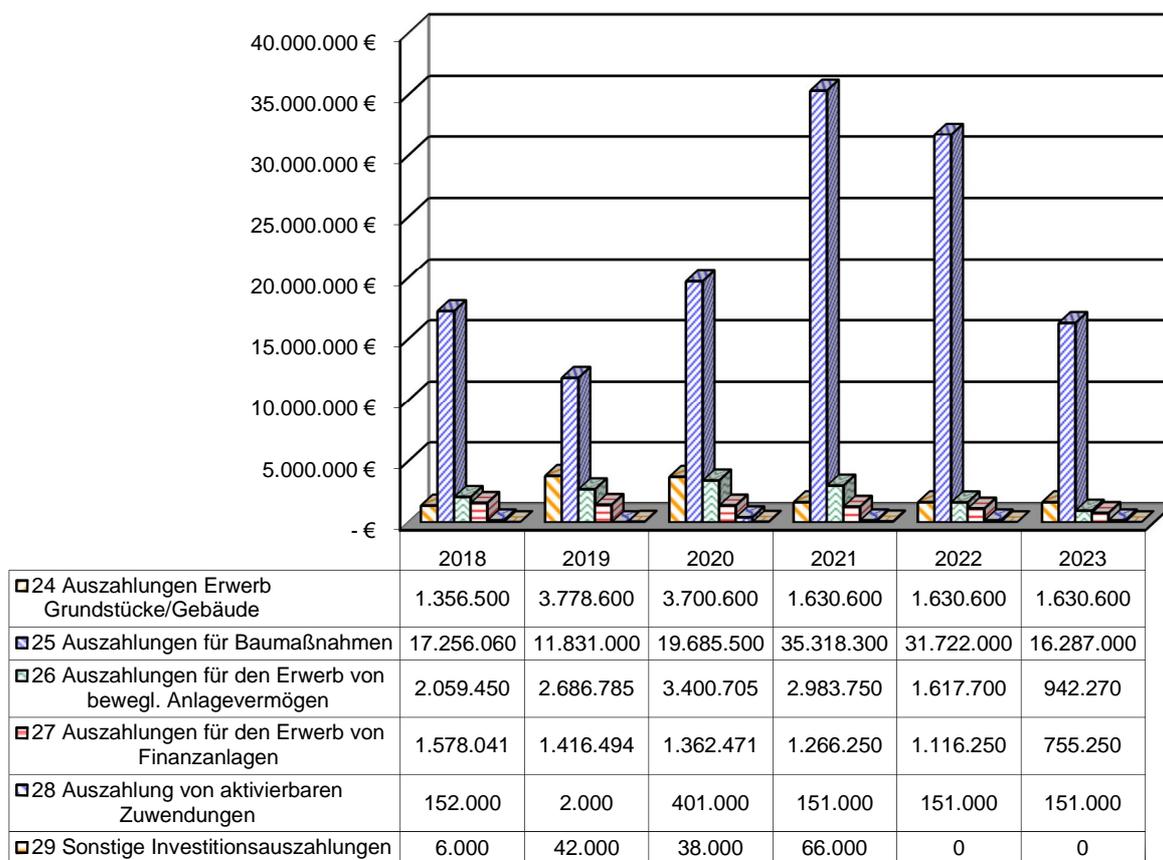
Hier sind es insbesondere die Rückstellungen im Bereich der Personalaufwendungen wie auch die Abschreibungsaufwendungen, die zu Unterschieden von Auszahlungen im Finanzplan und Aufwendungen im Ergebnisplan führen.



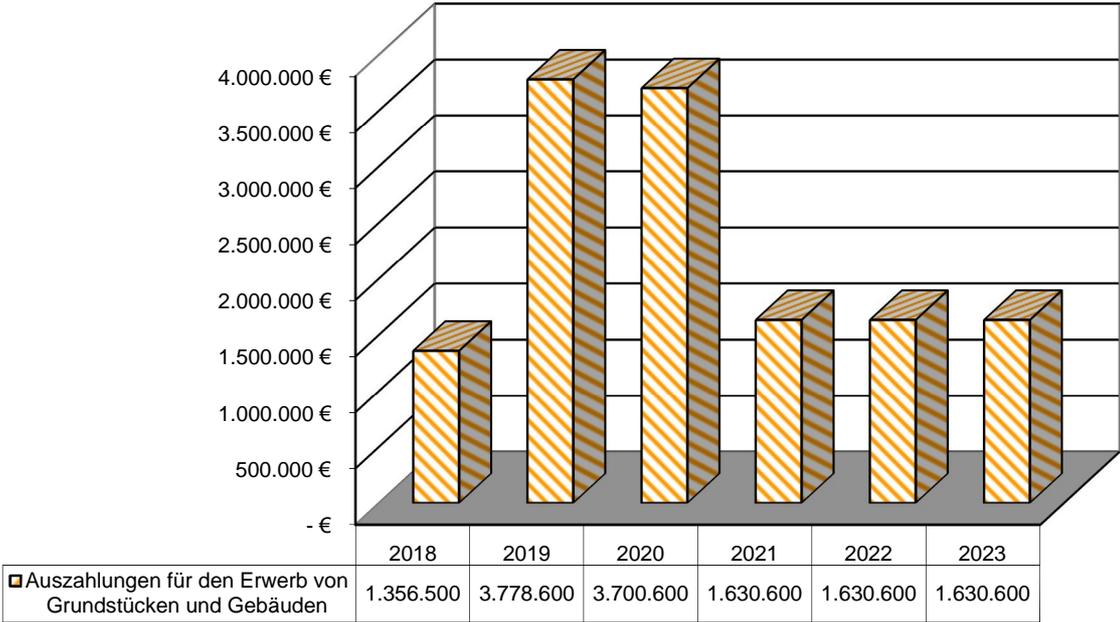
4.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit



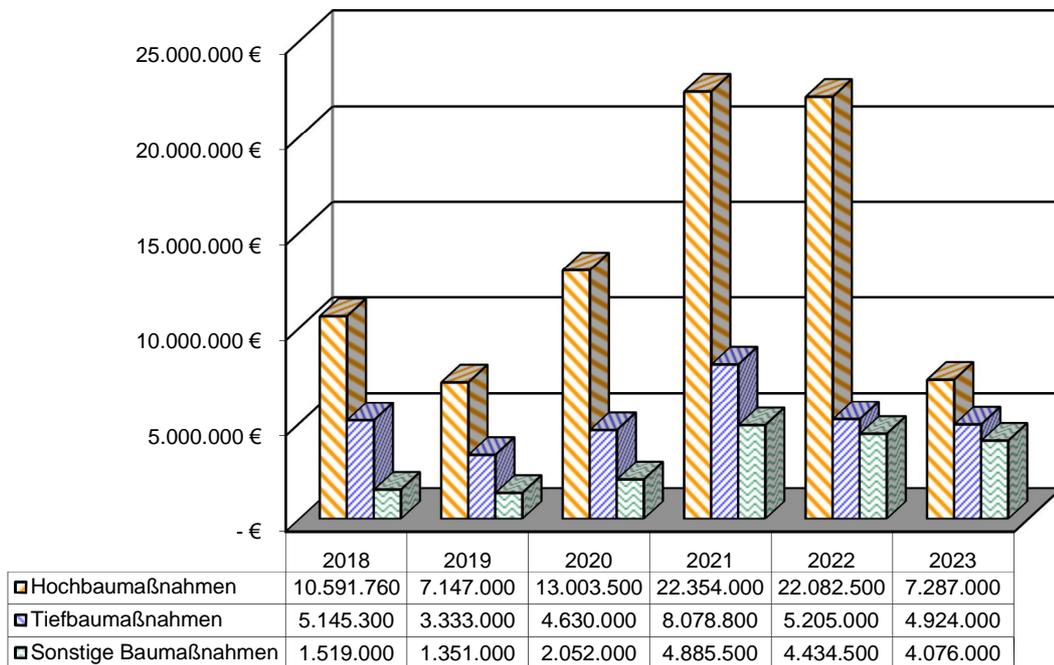
4.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit



4.4.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

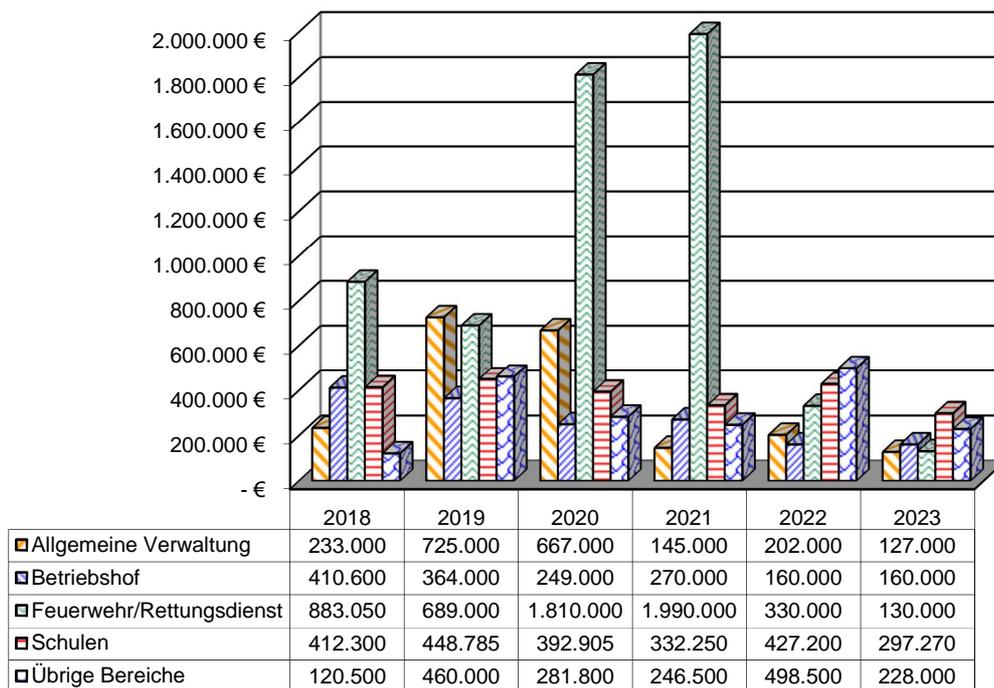


4.4.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen



Bei den Hochbaumaßnahmen sind insbesondere Mittel für den Neubau der Sekundarschule, den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Dabringhausen sowie für den Neubau eines Hallenbades berücksichtigt. Außerdem sind erste Maßnahmen im Rahmen des Integrierten Entwicklungs- und Handlungskonzeptes (Jugendfreizeitplatz, Umbau alte Polizeiwache, Reaktivierung Rhombusbrache) eingeplant.

4.4.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen



Für die Feuerwehr sind erhebliche Ersatzbeschaffungen erforderlich, da in 2018 drei Fahrzeuge aus Sicherheitsgründen außer Dienst gestellt werden mussten.

Im Bereich der Allgemeinen Verwaltung ist eine Erneuerung der Serverlandschaft sowie der Telefonanlage erforderlich.

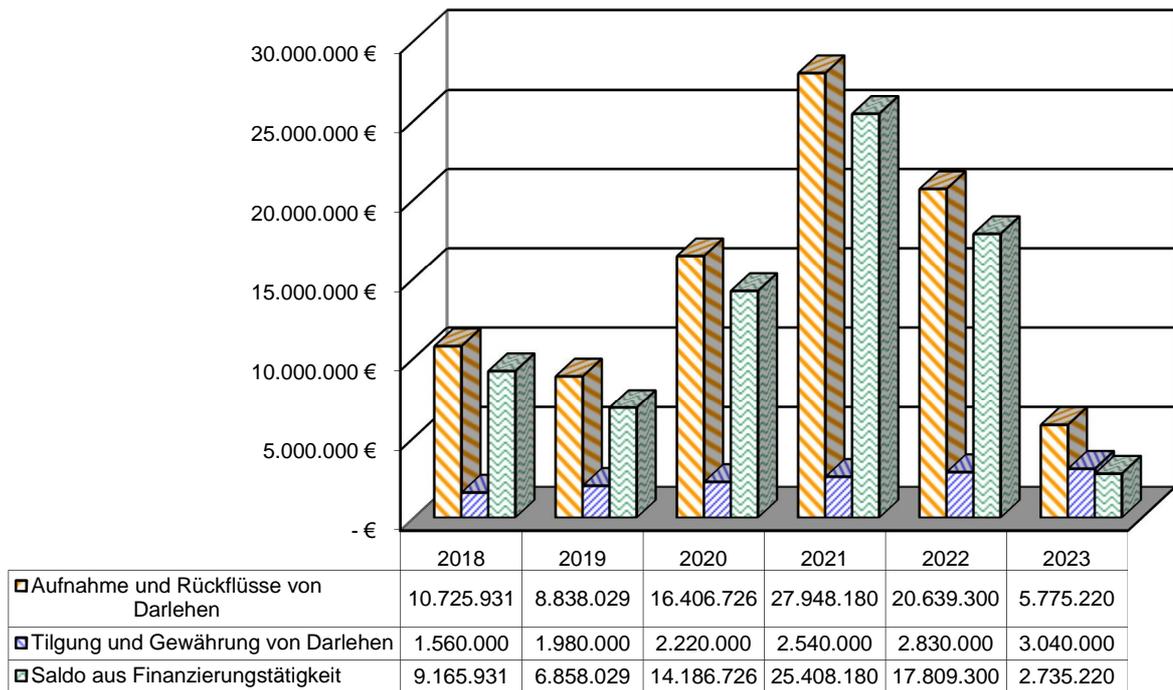
4.4.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Die Gewinnausschüttung des Städtischen Abwasserbetriebes wird zur Kapitalaufstockung an den Städtischen Abwasserbetrieb zurückgeführt.

4.4.5 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

In dieser Position sind Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen veranschlagt.

4.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit



Durch die erheblichen geplanten Investitionen (Sekundarschule, Hallenbad, Brandschutz, IEHK etc.) sind auch erhebliche Kreditaufnahmen erforderlich, die den Schuldenstand der Stadt erheblich vergrößern werden. Hierdurch wird aber auch deutlich, dass bestimmte Maßnahmen ohne Zuweisungen nicht finanzierbar sind.

5. Investitionsmaßnahmen

Übersicht über die Investitionsmaßnahmen 2019

Kostenträger	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Bau- maßnahmen	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	Erwerb von Finanzanlagen	Aktivierbare Zuwendungen	Sonstige Investitionen	Investitions- summe
010601 Zentrale Dienste	0	0	59.000	0	0	0	59.000
010701 Betriebshof	0	80.000	364.000	0	0	0	444.000
011001 Informationstechnologie	0	0	666.000	0	0	0	666.000
011201 Technische Gebäudewirtschaft	0	310.000	16.000	0	0	0	326.000
011202 Baumaßnahmen	0	6.757.000	0	0	0	0	6.757.000
011203 Gebäudewirtschaft	0	0	35.000	0	0	0	35.000
011301 Zentrales Grundstücksmanagement und Beitragswesen	1.950.600	0	0	0	0	0	1.950.600
020801 Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbeugung im Bereich der Feuerwehr	0	0	514.000	0	0	0	514.000
020901 Rettungsdienst	0	0	175.000	0	0	0	175.000
030101 Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	0	0	192.915	0	0	0	192.915
030201 Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule	0	0	1.000	0	0	0	1.000
030301 Bereitstellung und Betrieb der Realschule	0	0	1.000	0	0	0	1.000
030401 Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	0	0	107.460	0	0	0	107.460
030801 Offener Ganzttag	0	0	55.000	0	0	0	55.000
031001 Bereitstellung und Betrieb der Sekundarschule	0	0	91.410	0	0	0	91.410
040301 Stadtbücherei	0	0	2.000	0	0	0	2.000
060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0	0	172.000	0	0	0	172.000
060201 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	0	0	70.000	0	0	0	70.000
060211 Kinder- und Jugendarbeit Kattwinkelsche Fabrik	0	0	2.500	0	0	0	2.500
060307 Erziehungsberatung	0	0	2.000	0	0	0	2.000
080101 Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen	0	0	34.500	0	0	0	34.500
080102 Bereitstellung und Betrieb von Sportaußenanlagen	0	710.000	5.000	0	0	0	715.000
080301 Bereitstellung und Betrieb des Quellenbades	0	0	5.000	0	0	0	5.000
090104 Integriertes Entwicklungs- und Handlungskonzept (IEHK)	1.798.000	647.000	0	0	0	0	2.445.000
090301 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	42.000	42.000
100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	0	0	0	0	1.000	0	1.000
110301 Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen	0	0	0	1.416.494	0	0	1.416.494
120101 Neubaumaßnahmen von Verkehrsflächen	30.000	2.733.000	0	0	1.000	0	2.764.000
120102 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen	0	350.000	0	0	0	0	350.000
120201 Verkehrsanlagen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
120401 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	0	71.000	0	0	0	0	71.000
130301 Wald-, Forst-, Landwirtschaft und Naherholung	0	0	3.500	0	0	0	3.500
130401 Friedhöfe	0	143.000	110.000	0	0	0	253.000
150321 Veranstaltungsbereich Kattwinkelsche Fabrik	0	0	2.500	0	0	0	2.500
Kostenträger insgesamt	3.778.600	11.831.000	2.686.785	1.416.494	2.000	42.000	19.756.879

Übersicht über die Investitionsmaßnahmen 2020

Kostenträger	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Bau- maßnahmen	Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	Erwerb von Finanzanlagen	Aktivierbare Zuwendungen	Sonstige Investitionen	Investitions- summe
010601 Zentrale Dienste	0	0	17.000	0	0	0	17.000
010701 Betriebshof	0	0	249.000	0	0	0	249.000
011001 Informationstechnologie	0	0	650.000	0	0	0	650.000
011201 Technische Gebäudewirtschaft	0	400.000	1.000	0	0	0	401.000
011202 Baumaßnahmen	0	12.201.500	0	0	0	0	12.201.500
011203 Gebäudewirtschaft	0	0	5.000	0	0	0	5.000
011301 Zentrales Grundstücksmanagement und Beitragswesen	1.670.600	0	0	0	0	0	1.670.600
020801 Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbeugung im Bereich der Feuerwehr	0	0	1.650.000	0	0	0	1.650.000
020901 Rettungsdienst	0	0	160.000	0	0	0	160.000
030101 Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	0	0	165.185	0	0	0	165.185
030401 Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	0	0	125.400	0	0	0	125.400
030801 Offener Ganzttag	0	0	30.000	0	0	0	30.000
031001 Bereitstellung und Betrieb der Sekundarschule	0	0	72.320	0	0	0	72.320
040301 Stadtbücherei	0	0	2.000	0	0	0	2.000
060101 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	0	0	95.000	0	0	0	95.000
060201 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	0	0	70.000	0	0	0	70.000
060211 Kinder- und Jugendarbeit Kattwinkelsche Fabrik	0	0	2.500	0	0	0	2.500
080101 Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen	0	0	33.500	0	0	0	33.500
080102 Bereitstellung und Betrieb von Sportaußenanlagen	0	161.000	5.000	0	0	0	166.000
080301 Bereitstellung und Betrieb des Quellenbades	0	0	3.000	0	0	0	3.000
090104 Integriertes Entwicklungs- und Handlungskonzept (IEHK)	2.000.000	2.251.000	0	0	150.000	0	4.401.000
090301 Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	38.000	38.000
110301 Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen	0	0	0	1.362.471	0	0	1.362.471
120101 Neubaumaßnahmen von Verkehrsflächen	30.000	4.031.000	0	0	1.000	0	4.062.000
120102 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen	0	350.000	0	0	0	0	350.000
120201 Verkehrsanlagen	0	30.000	0	0	0	0	30.000
120401 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	0	181.000	0	0	0	0	181.000
130201 Natur und Landschaft, Gewässer	0	0	0	0	250.000	0	250.000
130301 Wald-, Forst-, Landwirtschaft und Naherholung	0	0	12.300	0	0	0	12.300
130401 Friedhöfe	0	80.000	50.000	0	0	0	130.000
150321 Veranstaltungsbereich Kattwinkelsche Fabrik	0	0	2.500	0	0	0	2.500
Kostenträger insgesamt	3.700.600	19.685.500	3.400.705	1.362.471	401.000	38.000	28.588.276

6. Haushaltssicherungskonzept

Zum Haushaltsjahr 2012 wurde erstmalig die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts erforderlich, da in den Jahren 2010 mit rd. 6,4 Prozent und 2011 mit rd. 8 Prozent die Allgemeine Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel verringert wird. Das mit dem Haushalt 2012 aufgestellte Haushaltssicherungskonzept für die Jahre 2012 - 2022 wurde im Juni 2012 durch die Kommunalaufsicht genehmigt und konnte einen ausgeglichenen Haushalt für 2021 aufzeigen.

Ein deutlicher Teil der beschlossenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung konnte schon zum Haushaltsjahr 2012 umgesetzt werden. Dabei ist es erforderlich, Anpassungen nach Priorität in Bezug auf den Konsolidierungsbeitrag vorzunehmen. Die restriktiven Maßnahmen eines Haushaltssicherungskonzepts in Bezug auf die personelle Ausstattung der Verwaltung haben dabei ebenfalls notwendige, aber gleichzeitig auch schwierige Rahmenbedingungen für die Umsetzung dargestellt.

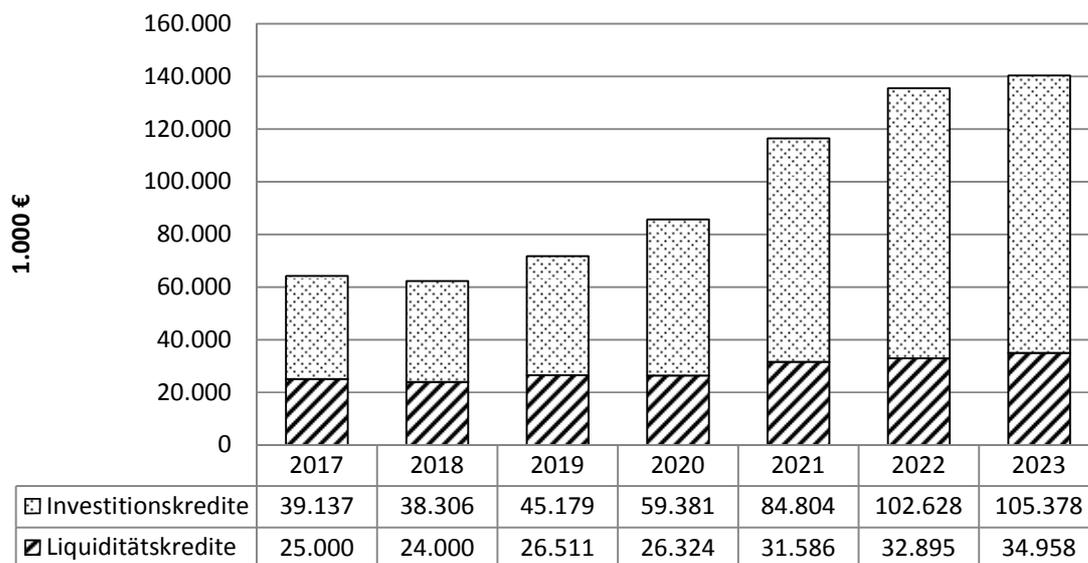
Die Belastungen im Rahmen der Fortentwicklung der Schullandschaft, des Ausbaus der Kinderbetreuung, der Ausbau des Brandschutzes sowie die Entwicklung der Flüchtlingssituation stellen weitere Herausforderungen dar, die finanziell bewältigt werden müssen. Nähere Erläuterungen erfolgen im Rahmen des Haushaltssicherungskonzepts.

7. Die Entwicklung der Liquiditätssituation

Die Liquidität wurde insbesondere im Jahre 2011 durch erhebliche Gewerbesteuerabgänge sehr negativ beeinflusst, was sich ab dem vierten Quartal 2012 und insbesondere in den Jahren 2013 und 2014 weiter fortsetzt. Diese Entwicklung konnte bisher zum Teil durch umfangreiche Einsparungen bei Personal- und Sachkosten sowie durch die Veräußerung von Immobilien und Erbbaurechten kompensiert werden. Der Bestand an Liquiditätskrediten beläuft sich im Dezember 2018 auf 24,0 Mio. €. Die Entwicklung wird im Rahmen des Finanzplanungszeitraums und darüber hinaus weiterhin negativ verlaufen. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite kann aber vorerst bei 50 Mio. verbleiben.

In den folgenden Jahren sind erhebliche Investitionskredite erforderlich. Dies belastet die Stadt trotz des niedrigen Zinsniveaus natürlich in erheblichem Umfang. Eine gewisse Zinserhöhung ist im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigt. Bei einer deutlichen Zinserhöhung liegt hier ein erhebliches Risiko vor, die ggf. neue Kompensationen erfordert.

Stand der Kredite zum 31.12. (ohne SAW)



8. Entwicklung der Ausgleichs- und der Allgemeinen Rücklage

	Überschuss/ Fehlbetrag	Ausgleichs- rücklage	Allgemeine Rücklage	Veränderung Allgemeine Rücklage
Stand 31.12.2012:		0,00	118.899.847,85	
Jahresergebnis 2013:	-3.177.280,97	0,00	-3.177.280,97	-2,67 %
Umbuchung SoRü/Allg. Rücklage			512.225,77	
Stand 31.12.2013:		0,00	116.234.792,65	
Jahresergebnis 2014:	-4.795.521,31	0,00	-4.795.521,31	-4,13 %
Umbuchung Allg. Rücklage			436.012,96	
Stand 31.12.2014:		0,00	111.875.284,30	
Jahresergebnis 2015:	-7.131.993,12	0,00	-7.131.993,12	-6,37 %
Umbuchung Allg. Rücklage			70.281,18	
Stand 31.12.2015:		0,00	104.813.572,36	
Jahresergebnis 2016 (lt. vorläufigem Ergebnis):	-10.404.366,55	0,00	-10.404.366,55	-9,93 %
Stand 31.12.2016:		0,00	94.409.205,81	
Jahresergebnis 2017 (lt. Ansatz):	-4.298.810,00	0,00	-4.298.810,00	-4,55 %
Stand 31.12.2017:		0,00	90.110.395,81	
Jahresergebnis 2018 (lt. Ansatz):	-905.781,00	0,00	-905.781,00	-1,01 %
Stand 31.12.2018:		0,00	89.204.614,81	
Jahresergebnis 2019 (lt. Plan):	-979.876,00	0,00	-979.876,00	-1,10 %
Stand 31.12.2019:		0,00	88.224.738,81	
Jahresergebnis 2020 (lt. Plan):	242.246,00	242.246,00	0,00	0,00 %
Stand 31.12.2020:		242.246,00	88.224.738,81	
Jahresergebnis 2021 (lt. Plan):	377.741,00	377.741,00	0,00	0,00 %
Stand 31.12.2021:		619.987,00	88.224.738,81	
Jahresergebnis 2022 (lt. Plan):	1.708.906,00	1.708.906,00	0,00	0,00 %
Stand 31.12.2022:		2.328.893,00	88.224.738,81	
Jahresergebnis 2023 (lt. Plan):	1.774.141,00	1.774.141,00	0,00	0,00 %
Stand 31.12.2023:		4.103.034,00	88.224.738,81	

9. Schlussbetrachtung

Der Doppelhaushalt 2019 / 2020 stellt planerisch den Haushaltsausgleich im Jahr 2020 dar. Damit steht das Ende des seit 2012 aufgestellten Haushaltssicherungskonzeptes in Aussicht. Beendet ist das HSK aber tatsächlich erst dann, wenn das Jahr 2020 sowohl in (Haushalts-)Planung als auch (Jahresabschluss-)Rechnung ausgeglichen ist.

Insofern wurde der vorgelegte Doppelhaushalt weiterhin unter dem Erfordernis der Haushaltskonsolidierung geplant. Und auch der Haushalt 2021 wird in einem sehr vorsichtigen Rahmen zu planen sein.

Für das Jahr 2019 wird noch von einem geplanten Defizit in Höhe von 979.876 € und in 2020 von einem geplanten Überschuss in Höhe von 242.246 € ausgegangen. Dies stellt gegenüber den Vorjahren und der bisherigen Finanzplanung eine deutliche Ergebnisverbesserung dar.

Die Ergebnisverbesserung ist zunächst in den sehr guten aktuellen Konjunkturdaten begründet. Diese wirken sich deutlich positiv auf die grundsätzlichen Steuereinnahmen aus. Darüber hinaus sind Steuererhöhungen, die den vorgenannten Effekt noch verstärken, leider zum Ende des HSK unvermeidbar. Diese waren zum Teil bereits in der Fortschreibung des HSK für das Jahr 2019 berücksichtigt worden.

Darüber hinaus müssen für die aus den hohen Investitionen (Sekundarschule, IEHK, Hallenbad, etc) resultierenden Folgekosten, aber auch zur Deckung der Liquidität, Kompensationen zur dauerhaften Finanzierung erfolgen.

Maßgebliche Einflussfaktoren auf den Haushalt:

- Die Gewerbesteuer hat sich 2017 und insbesondere 2018 sehr positiv entwickelt. Insofern kann aus heutiger Sicht von einer sehr guten Basis für die kommenden Haushaltsjahre ausgegangen werden. Im Rahmen der Fortschreibung des HSK wurde bereits eine Erhöhung des Hebesatzes um 6 %-Punkte beschlossen. Im Doppelhaushalt 2019/2020 muss die Erhöhung ausgeweitet werden. Daher ist für das Jahr 2019 eine Erhöhung des Hebesatzes um insgesamt 15 %-Punkte berücksichtigt worden.
- Eine Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer für das Jahr 2019 wurde ebenfalls bereits im Rahmen der bisherigen Fortschreibung des HSK beschlossen (Grundsteuer A um 25 %-Punkte, Grundsteuer B um 37 %-Punkte). Im Doppelhaushalt ist nunmehr für das Jahr 2019 bei der Grundsteuer A eine Erhöhung des Hebesatzes um insgesamt 25 %-Punkte und bei der Grundsteuer B um insgesamt 77%-Punkte berücksichtigt.
- Die Personalaufwendungen steigen in 2019 gegenüber dem Vorjahr um rd. 4,1 Mio €. Diese Steigerung resultiert in erster Linie aus der Einrichtung neuer Stellen im Bereich der Feuerwehr, des Rettungsdienstes, der Betreuung und menschenwürdigen Unterbringung der Flüchtlinge, der Bewältigung der Investitionsmaßnahmen im Bildungsbereich sowie bei sonstigen Baumaßnahmen, aber auch aufgrund steigender rechtlicher Ansprüche (Pflichtaufgaben) und der Tarifsteigerungen. Für 2020 ist aktuell die Schaffung 6 weiterer Stellen für den Kindergartenbereich (Ausbau Am Ecker) vorgesehen.

- Die Unterbringung und Unterstützung von Flüchtlingen, insbesondere von Menschen, deren Asylantrag zwar abgelehnt wurde, der Aufenthalt jedoch geduldet wird, verursacht auch in Wermelskirchen hohe, ungedeckte Kosten.
- Die Kreisumlage steigt gegenüber 2018 um 1.022.000 € im Jahr 2019 und um weitere 1.099.400 € im Jahr 2020 an. Trotz des nominell gleichbleibenden Umlagesatzes der Kreisumlage steigt dennoch die von der Stadt Wermelskirchen zu finanzierende Anteil auch in den Finanzplanungsjahren planerisch aufgrund der verbesserten Finanzkraft der Stadt stetig an.
- Die Aufwendungen für die allgemeine Gebäudeunterhaltung sowie die Unterhaltung der Straßen und der Spielplätze wurden gegenüber dem Vorjahr um rund 540.000 € erhöht.
- Wermelskirchen erhält nach den aktuellen Prognosen in 2019 Schlüsselzuweisungen vom Land NRW in Höhe von 1.780.560 €. Ab 2020 erhält Wermelskirchen voraussichtlich keine Schlüsselzuweisungen mehr.
- Wie bereits vom Bund erkannt, besteht ein enormer Nachholbedarf an Investitionen im kommunalen Bereich. Diesem Erfordernis wurde zumindest zu einem Teil mit dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz I und II Rechnung getragen. Ein weiterer Investitionsbedarf besteht in der IT-Ausstattung der Schulen. Hier hat der Bund bekanntermaßen ein Förderprogramm vorgesehen. Leider haben sich Bund und Länder noch nicht auf die hierfür notwendige Änderung des Grundgesetzes geeinigt.
- Aus dem Programm "Gute Schule 2017 - 2020" erhält Wermelskirchen jährlich einen Betrag von 419.884 €, insgesamt also rd. 1,68 Mio. €. Bezogen auf insgesamt über 40 Mio. € Investitionen an den Schulen zzgl. der erheblichen, konsumtiven Sanierungen stellt das lediglich „ein Tropfen auf den heißen Stein“ dar.
- Im Jahre 2018 ist die Aufnahme von 8.793.029 € an Investitionskrediten vorgesehen. Für das Jahr 2020 wird mit einer Aufnahme von Investitionskrediten in Höhe von 16.361.726 € gerechnet. Im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung sind weitere, erhebliche Kreditaufnahmen in Höhe von rd. 54 Mio. € - vorwiegend zur Finanzierung des Hallenbades, der Projekte des IEHK und der Sekundarschule - vorgesehen.
- Der Umbau des Eifgenstadions unter den vom Rat beschlossenen Rahmenbedingungen ist berücksichtigt.
- Für die Errichtung eines neuen Hallenbades sind Planungs- und ab dem Jahr 2021 Baukosten in Höhe von insgesamt 17.050.000 € berücksichtigt. Allerdings ergeben sich aus der hohen Investition Abschreibungen und Zinsbelastungen. Um der Kommunalaufsicht eine genehmigungsfähige Darstellung der Maßnahme in den folgenden Haushaltsjahren vorlegen zu können, wurde ein Projektsteuerer beauftragt. Dieser konnte eine deutliche Optimierung der Betriebskosten durch die Investition nachweisen, die allerdings die Aufwendungen für Abschreibungen und Zinsen nicht decken kann. Insofern ist die Voraussetzung für die Umsetzung des Hallenbadneubaus eine ausreichende Bezuschussung mit Fördermitteln. Eine Ausweitung des bereits bewerteten Planungsumfangs gefährdet ebenfalls die haushalterische Darstellbarkeit der Maßnahme.

Risiken für den Haushalt bestehen insbesondere in folgenden Bereichen:

- Die Gewerbesteuer ist für den Haushaltsausgleich der Stadt Wermelskirchen eine extrem wichtige Position, die sich nicht exakt kalkulieren lässt. Hier besteht grundsätzlich immer das Risiko von unerwarteten Gewerbesteuerausfällen. Gewerbesteuerrückgänge wie in den Jahren 2011 und 2012 sind allerdings nicht zu erwarten. Dennoch würde sich eine Abschwächung der Konjunktur, eventuell auch als Auswirkung des BREXIT, hier deutlich bemerkbar machen.
- Die Unterbringung und Unterstützung von Menschen, die aus ihren Heimatländern geflüchtet sind, stellt eine erhebliche Belastung für die öffentlichen Haushalte dar. Es handelt sich um eine gesamtstaatliche Aufgabe, die nicht auf die Kommunen abgewälzt werden darf. Denn gerade in den Kommunen gibt es, insbesondere durch viel ehrenamtliches Engagement, viele Projekte, die eine Integration ermöglichen und erleichtern sollen. Deshalb ist es Aufgabe von Bund und Land NRW, ausreichende Mittel bereit zu stellen, um die Flüchtlinge menschenwürdig, aber auch wirtschaftlich vernünftig unterzubringen und zu unterstützen. Die bisherigen Mittel reichen hierfür nicht aus. Hier muss eine faire Finanzierung zur Verfügung gestellt werden.
- Ein hohes Risiko für den Haushalt ergibt sich aus den hohen Anforderungen zum Brandschutz. Die Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes bleibt abzuwarten.
- Die Entwicklung der Fallzahlen und der Kostenentwicklung im Bereich der Jugendhilfe ist immer mit Risiken behaftet. Daher gilt dem Bereich der Jugendhilfe im Rahmen der Controlling-Einführung besondere Beachtung.
- Es besteht grundsätzlich das Risiko eines steigenden Zinsniveaus, was insbesondere bei den Liquiditätskrediten kurzfristig zu deutlich höherem Aufwand führt. Der stetige Anstieg der Liquiditätskredite erhöht das Zinsrisiko in erheblicher Weise und erfordert daher ein starkes Gegenlenken. Dieses ist nur möglich, wenn die Haushaltskonsolidierung konsequent weitergeführt wird.
- Mittelfristig ist zu erwarten, dass sich das Risiko eines steigenden Zinsniveaus auch wieder verstärkt auf Investitionskredite auswirkt, zumal die Banken bereits jetzt ein Ranking der Kommunen vornehmen. Dieses Risiko wird durch die bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes auflaufenden, geplanten Kredite in Höhe von insgesamt rd. 140.000.000 € deutlich.

Der im HSK festgelegte Konsolidierungszeitraum muss verbindlich eingehalten werden. Es ist darüber hinaus ebenfalls zwingend erforderlich, die finanzielle Situation der Stadt weiterhin zu verbessern, auch nachdem das HSK beendet werden konnte.

Die bisher schon umgesetzten HSK-Maßnahmen müssen daher beibehalten werden. Sollte dieses im Einzelfall nicht geschehen (können), ist zumindest eine entsprechende Kompensation erforderlich.

Hinsichtlich neuer freiwilliger Leistungen oder der erneuten Einführung einer bereits reduzierten oder abgeschafften freiwilligen Leistung besteht die Maßgabe, dafür andere freiwillige Leistungen im entsprechenden Maße zu reduzieren.

Eine Erhöhung von heutigen Standards erfordert eine weitergehende finanzielle Kompensation. Diese wird gegenüber dem bisherigen HSK mit hoher Wahrscheinlichkeit nur durch weitere Steuererhöhungen zu realisieren sein.

Darüber hinaus müssen Investitionen in die Zukunft unserer Stadt auch über den Konsolidierungszeitraum hinaus auf einer soliden Finanzierungsgrundlage erfolgen, um einer intergenerativen Gerechtigkeit zu entsprechen.

Dieses Ziel kann jedoch nur erreicht werden, wenn alle Beteiligten hieran gemeinsam arbeiten. Hierfür bitte ich um Unterstützung.

Wermelskirchen, im Januar 2019

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Dirk Irlenbusch', written over a horizontal line.

Dirk Irlenbusch
Kämmerer

Interne Leistungsbeziehungen Kostenerstattungen

- Städtischer Abwasserbetrieb
- VHS

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019

1. Verwaltungskostenerstattung

Ab dem Haushaltsjahr 1999 wurde eine flächendeckende Sach- und Verwaltungskostenerstattung (VKE) eingeführt, d.h., die Kosten der Querschnittsämter werden in alle Kostenträger des Haushaltsplanes verrechnet. Die Berücksichtigung in den Gebührenkalkulationen entspricht darüber hinaus dem Vollkostenprinzip und damit letztlich den Vorgaben von § 6 Abs. 2 S.1 KAG NRW.

Wurde bisher bei der VKE weitgehend der Personalschlüssel als Verteilungsschlüssel angewendet, so wird nunmehr - sofern möglich und sinnvoll - weiter differenziert. Insbesondere bei den Kostenträgern der Finanzwirtschaft, bei denen leicht zugängliche Auswertungsmöglichkeiten in der Finanzbuchhaltung zur Verfügung stehen, können hier beispielweise bessere und verursachungsgerechtere Schlüssel ermittelt werden. Insofern wurden insbesondere diese Schlüssel modifiziert. Im Bereich der Finanzbuchhaltung und der Stadtkasse wurden der Buchungsaufwand sowie die Arbeitszeitanteile als Schlüssel verwendet.

Die Verrechnungsschlüssel wurden wie folgt festgelegt:

Kostenträger	Bezeichnung	Schlüssel
01.02.01	Verwaltungsführung	Personalschlüssel
01.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	Personalschlüssel
01.04.01	Beschäftigtenvertretung	Personalschlüssel
01.05.01	Rechnungsprüfung	Personalschlüssel
01.06.01	Zentrale Dienste	Personalschlüssel
01.08.01	Personalmanagement	Personalschlüssel
01.08.03	Arbeitssicherheit	Personalschlüssel
01.09.01	Finanzbuchhaltung und HH-Wirtsch.	Anzahl Sollbuchungen, Arbeitszeitanteile
01.09.02	Betriebswirtschaftliche Steuerung	Arbeitszeitanteile
01.09.03	Steuern und Abgaben	Arbeitszeitanteile Anteile im GBA-Verfahren
01.09.04	Zahlungsabwicklung	Anzahl Istbuchungen
01.10.01	Informationstechnologie	Anzahl PC
01.11.01	Datenschutz	Personalschlüssel

Die Verrechnung der Querschnittskosten für den Städtischen Abwasserbetrieb sowie den Zweckverband VHS erfolgt in die Kostenträger 11.03.01 und 04.02.01. Von diesen Einrichtungen werden die Kosten im Wege einer Kostenerstattung an den Städtischen Haushalt ebenfalls an die genannten Kostenträger verrechnet.

2. Erstattung Betriebshof

Arbeitsleistungen

Alle Kosten (Personal, Fahrzeuge, Geräte, Gebäude) der Spielplatz-, Sportplatz-, Straßen- und Servicekolonne sowie der Werkstatt werden zentral im Kostenträger 01.07.01 „Betriebshof“ zusammengefasst. Die Kosten des Betriebshofes werden nach dem Mittelwert der Vorjahre für die einzelnen Kostenträger geleisteten Arbeitsstunden verrechnet. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 erfolgt eine Abrechnung anhand der tatsächlich geleisteten Arbeitsstunden.

Pflege der Außenanlagen

Die Pflege der Außenanlagen wird seit 2009 zentral beim Kostenträger 01.07.01 (Betriebshof) geführt und über die Erstattungsberechnung auf alle anderen Kostenträger entsprechend der Planung verteilt. Die Pflege der Außenanlagen ist somit Bestandteil der Position „Erstattung Betriebshof“.

3. Gebäudewirtschaft

Sämtliche Gebäude werden zentral beim Gebäudemanagement geführt. Die Kosten werden im Wege der Verrechnung auf die Kostenträger verteilt. Dafür wurden die Gebäude den einzelnen Kostenträger

zugeordnet. Für die Planung 2019 sind die Zuordnungen der Gebäude zu den Kostenträgern beibehalten worden.

Bezüglich der Darstellung im Haushaltsplan erfolgt eine Unterteilung der Aufwendungen in die Rubriken „Kaltmiete“ (Personalaufwand, VKE, Mieten, Pachten, Mieten Container und Technik, Telefonkosten, Abschreibungen, Gebäudeunterhaltung) und „Nebenkosten“ (Heizung, Strom, Wasser, Gas, Grundbesitzabgaben, Gebäudeversicherung und Reinigungskosten). Die Erträge „Ersatz Schadensfälle“ und die „Auflösungen Sonderposten aus Zuwendungen“ werden ebenfalls der „Kaltmiete“ zugeordnet.

Reine Wohn- und Geschäftshäuser, für die „echte“ Mieterträge erwirtschaftet werden, sind ausschließlich dem Kostenträger „Gebäudebewirtschaftung“ zugeordnet worden. Sämtliche Aufwendungen hierfür werden nicht weiterverrechnet und verbleiben im Kostenträger.

Ebenfalls berücksichtigt wurde der Anteil privater Vermietung gemischt genutzter Gebäude. Die Gebäude sind zwar zunächst dem jeweiligen Kostenträger zugeordnet worden, der Anteil und damit die Aufwendungen für die private Vermietung wurden aber ebenfalls dem Kostenträger „Gebäudebewirtschaftung“ zugeordnet und verbleiben in diesem Kostenträger. Auch hier werden „echte“ Mieterträge erwirtschaftet.

Die Aufwendungen sind, mit Ausnahme von Personalaufwand und Verwaltungskostenerstattung (VKE), spitz den einzelnen Gebäuden zugeordnet. Eine Ermittlung bzw. die Zuordnung der Aufwendungen je Gebäude fand durch das Fachamt statt.

Der allgemeine Personalaufwand und die VKE werden im Wege eines Gewichtungsschlüssels (Punktesystem von eins bis fünf, also von wenig Aufwand bis viel Aufwand), der sich am Arbeitsaufkommen des jeweiligen Gebäudes orientiert, auf die Kostenträger verteilt. Der Personalaufwand für die Hausmeister hingegen wird den jeweiligen Gebäuden bzw. Kostenträgern, in denen sie tätig sind, direkt zugeordnet.

In der gesamten Darstellung finden sich die Aufwendungen der einzelnen Kostenträger als Ertrag in der Gebäudebewirtschaftung wieder. Es sind jedoch nicht alle zu verrechnenden Aufwendungen (z.B. Reinigungskosten, Hausmeister etc.) ursprünglich diesem Kostenträger zugeordnet. In einem letzten Schritt wurde deshalb eine Verrechnung innerhalb der Kostenträger der Gebäudewirtschaft vorgenommen.

4. Verschiedene Verrechnungen

Die Berechnungsgrundlagen bleiben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

- Die Aufwendungen für den Rat und die Ausschüsse sind in der Verrechnung des Kostenträgers 01.02.01 „Verwaltungsführung“ enthalten. Da aber die Aufwendungen im Kostenträger 01.01.01 „Politische Gremien“ veranschlagt sind, wird der darauf entfallende Ertrag umgebucht.
-
- Die für den Verkauf von Müllsäcken und Sperrmüllkarten durch das Bürgerbüro entstandenen Kosten werden vom Kostenträger 11.02.01 „Abfallbeseitigung“ erstattet.
- Kalkulatorische Miete für den Wochen- und Jahrmarkt: Der festgesetzte Pachtzins beträgt für den Wochenmarkt 0,06 €/qm/Tag, für die Kirmes 0,07 €/qm/Tag (Ausnahme: Schwanenplatz = 0,08 €/qm/Tag).
- Die Kosten der Verkehrssicherung anlässlich der Sperrung Innenstadt bei der Frühjahrs- und Herbstkirmes werden vom Kostenträger 02.03.02 an den Kostenträger 02.02.03 im Wege der Inneren Verrechnung erstattet.
- Der Park-Anteil der Friedhöfe in Höhe von 15 % des Aufwandes der Kostenstelle "Graberwerb" wird vom Kostenträger 13.01.01 "Öffentliches Grün" getragen.
- Für die Beseitigung von wilden Kippen und Entleerung von Papierkörben durch die Forstkolonne erfolgt eine Verrechnung zwischen der „Abfallbeseitigung“ (Kostenträger 11.02.01) und dem Kostenträger „Wald-, Forst-, Landwirtschaft und Naherholung“ (13.03.01).

Interne Leistungsbeziehungen (innere Verrechnungen) 2019

1. Verwaltungskostenerstattung

	01.02.01 Verwaltungsführung	01.03.01 Gebäude- Mann + Frau	01.04.01 Beschäftig- verteilung	01.05.01 Rechen- prüfung	01.06.01 Dienst-	01.08.01 Personal- management	01.08.03 Arbeits- schutz	01.09.01 Haus- wirtschaft	01.09.02 beruf- liche Steuerung	01.09.03 Strom- und Abgaben	01.09.04 Zahlung, Vollstreckung	01.10.01 Informa- technologie	01.11.01 Daten- schutz	Summe	Summe geprüft
01.01.01 Politische Gremien	2.978	125	125	1.068	6.982	983	80	4.332	1.896		473	5.257	23	24.531	24.500
01.02.01 Verwaltungsführung	0	672	1.743	5.734	37.946	5.332	429	6.240	1.896		480	6.157	125	182.196	182.200
01.03.01 Gleichstellung von Frau und Mann	2.985	0	216	712	4.684	682	53	1.126	1.896		65	3.442	16	15.827	15.800
01.04.01 Beschäftigtenverteilung	3.285	137	0	1.171	7.655	1.088	87	1.029	1.896		77	8.286	28	24.717	24.700
01.05.01 Rechnungsprüfung	11.029	464	1.202	0	25.860	3.677	296	1.627	1.896		138	30.963	163	77.289	77.300
01.06.01 Zentrale Dienste	20.845	876	2.272	7.474	49.275	6.950	559	16.566	2.991		1.910	50.718	163	111.324	111.300
01.07.01 Betriebsrat	56.360	2.369	6.143	20.208	48.275	18.791	1.511	20.616	14.854		3.120	102.365	441	296.056	296.100
01.08.01 Personalmanagement	11.691	491	1.274	4.192	27.411	0	313	19.736	2.871		913	27.775	92	96.789	96.800
01.08.02 Versorgungsbezüge, ATZ (NEU)	57.351	2.410	6.251	20.563	93.513	19.122	1.538	2.407	1.896		241	32.046	449	237.786	237.800
01.08.03 Arbeitsschutz	772	32	84	277	1.809	257	0	1.015	1.896		65	2.891	6	9.104	9.100
01.09.01 Haushaltsverwaltung und -controlling, Finanzbuchhaltung, Vermögens- und Schuldenverwaltung	16.765	705	1.827	6.011	39.305	5.589	449	0	4.955		202	38.823	131	114.762	114.800
01.09.02 Betriebswirtschaftliche Steuerung, Kosten- und Leistungsrechnung	8.162	343	890	2.926	19.136	3.824	219	2.704	2.020		13	20.716	64	57.894	57.900
01.09.03 Steuern und sonstige Abgaben	11.470	482	1.250	4.113	26.893	3.824	308	3.874	1.896		44	23.789	90	78.033	78.000
01.09.04 Zahlungsverteilung, Mahnung und Vollstreckung	19.632	825	2.140	7.039	46.028	6.545	526	16.847	2.564	7.359	0	58.038	154	167.697	167.700
01.10.01 Informationstechnologie	20.890	878	2.277	7.490	45.563	6.965	560	10.173	1.896		1.624	18.471	164	98.480	98.500
01.11.01 Datenschutz	221	9	24	79	517	74	6	945	1.896		5	827	0	4.604	4.600
01.12.01 Technische Gebäudewirtschaft	32.536	1.367	3.546	11.666	69.458	10.848	872	41.030	8.551		7.749	86.848	255	274.726	274.700
01.12.02 Baumaßnahmen	3.750	158	409	1.345	8.791	1.250	101	2.363	6.187		489	8.720	29	33.591	33.600
01.12.03 Gebäudewirtschaft	48.573	2.041	5.294	17.416	79.666	16.195	1.302	38.522	11.542		8.009	114.734	380	343.695	343.700
01.13.01 Zentrales Grundstücksmanagement	9.375	394	1.022	3.361	21.983	3.126	251	6.561	1.896		5.631	18.471	73	73.121	73.100
01.14.01 Dienstleistungen der Bauverwaltung	2.206	93	240	791	5.173	735	59	2.010	1.896		254	5.599	17	19.073	19.100
01.15.01 Städtepartnerschaften	110	5	12	40	258	37	3	1.829	1.896		138	280	1	4.610	4.600
02.01.01 Allgemeine Sicherheiten und Ordnung	6.507	273	709	2.333	15.227	2.170	174	3.645	1.896		968	20.723	51	54.697	54.700
02.02.01 Gewerbeobjekte und -anlagen	2.559	108	279	917	5.989	853	69	1.363	1.896		1.080	9.502	20	24.655	24.700
02.02.02 Wochenmärkte	662	28	72	237	1.552	221	18	4.272	3.659		489	2.215	5	13.438	13.400
02.02.03 Jahrmärkte	862	28	72	237	1.552	221	18	16.400	3.244		809	2.215	5	13.438	13.400
02.03.01 Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs	7.235	304	789	2.594	16.963	2.412	194	1.822	1.896		23.211	19.886	57	77.363	77.400
02.03.02 Verkehrsregelung / Verkehrslenkung	1.897	80	207	690	1.663	632	51	1.544	1.896		630	1.036	15	10.350	10.400
02.04.01 Einwohnerangelegenheiten	20.823	875	2.270	7.466	48.821	6.943	558	7.202	1.896		1.235	55.622	163	153.874	153.900
02.06.01 Statistik	662	28	72	237	1.552	221	18	883	1.896		8	1.690	5	7.261	7.300
02.07.01 Wahlen	1.213	51	132	435	2.845	405	32	1.794	1.896		154	2.675	9	11.642	11.600
02.08.01 Gefahrenabwehr/Gefahrenvermeidung im Bereich der Feuerwehr	112.895	4.745	12.305	40.478	94.390	37.640	3.027	18.797	7.626		3.271	158.363	884	494.421	494.400
02.09.01 Rettungsdienst	90.727	3.813	9.888	32.530	72.447	30.249	4.233	9.534	12.272		14.799	26.340	710	305.743	305.700
03.01.01 Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	12.882	541	1.404	4.619	10.819	4.295	345	6.407	2.991		676	91.180	101	136.261	136.300
03.02.01 Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule	6.971	293	760	2.499	6.105	3.324	187	2.446	1.896		118	34.866	55	58.520	58.500
03.03.01 Bereitstellung und Betrieb der Realschule	353	15	39	127	828	118	9	2.320	2.991		9	11.156	3	21.200	21.200
03.04.01 Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	4.765	200	519	1.708	4.345	1.589	128	2.689	2.991		246	52.957	37	72.175	72.200
03.05.01 Bereitstellung und Betrieb der Förderschule	4.765	200	519	1.708	4.345	1.589	128	2.689	2.991		246	52.957	37	72.175	72.200
03.06.01 Mittelschulzweckverband für das Berufscolleg Bergisches Land	0	0	0	0	0	0	0	742	953		28	1.734	0	1.734	1.700
03.07.01 Schulerforderung	2.096	88	228	751	4.913	699	56	5.000	1.830		747	4.558	16	20.982	21.000
03.08.01 Offener Ganztags	11.228	472	1.224	4.026	12.673	3.743	301	5.215	2.230		17.289	39.226	88	97.715	97.700
03.09.01 Allgemeine Schulverwaltung	4.721	198	515	1.692	4.242	1.574	127	1.249	3.173		25	42.165	37	59.693	59.700
03.10.01 Betrieb und Bereitstellung der Sekundarschule	0	0	0	0	0	0	0	1.091	2.230		0	6.100	0	3.347	3.300
04.01.01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege	0	0	0	0	0	0	0	2.681	1.498		4.566	6.100	0	14.842	14.800
04.02.01 Mittelschulzweckverband VHS	10.147	428	1.106	3.638	8.091	3.383	272	7.835	1.896		1.243	14.840	79	52.996	53.000
04.03.01 Stadtbücherei	0	0	0	0	0	0	0	1.119	1.095		43	230	0	2.487	2.500
04.04.01 Jugendmusikschule	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	4.809	4.800
05.01.01 Wohnberatung für Senioren und Menschen mit Behinderung	287	12	31	103	674	96	8	973	1.896		8	719	2	4.809	4.800
05.01.02 Unterstützung von Seniorinnen und Senioren	2.647	111	288	6206	883	949	8	1.342	1.896		113	6.894	21	21.111	21.100
05.02.02 Leistungen nach dem Unterhaltvorsorgegesetz (UVG)	7.632	321	832	17.894	2.545	2.545	205	1.954	1.896		2.708	22.061	60	60.844	60.800
05.02.04 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	22.941	964	2.500	8.225	53.787	7.649	615	20.086	3.994		6.940	75.232	180	203.112	203.100
05.02.05 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II), Kundenzentrum für Arbeit und Soziales (K-A-S)	0	0	0	0	0	0	0	1.224	1.896		11	10.647	0	13.777	13.800
05.03.01 Sonstige soziale Leistungen	20.140	846	2.195	7.221	47.218	6.715	540	3.792	2.230		884	46.864	158	138.603	138.600
06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	220.541	9.288	24.037	79.074	186.021	73.530	5.913	23.890	2.230		41.655	84.550	1.727	752.437	752.400
06.01.02 Tagespflege	4.809	202	524	1.724	11.273	1.603	129	11.134	1.896		4.227	13.307	38	50.865	50.900
06.02.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	3.684	155	402	1.321	7.988	1.228	99	3.012	2.230		425	3.950	29	24.523	24.500
06.02.02 Förderung von Kindern und Jugendlichen außerhalb von Einrichtungen	2.382	100	260	854	5.566	794	64	2.929	1.896		390	12.466	19	27.739	27.700
06.02.03 Kinder- u. Jugendarbeit Katholische Fabrik	9.926	417	1.082	3.559	7.915	3.310	266	3.473	748		124	12.667	78	37.577	37.600
06.03.01 Förderung der Erziehung in der Familie	3.258	157	406	1.337	8.741	1.243	100	1.363	1.896		124	5.662	29	31.790	31.800
06.03.02 Hilfe zur Erziehung	19.257	809	2.099	6.905	45.150	6.420	516	8.649	1.896		2.701	12.762	151	147.315	147.300
06.03.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	3.265	137	368	1.171	7.655	1.088	87	1.599	1.896		190	15.133	44	42.383	42.400
06.03.04 Hilfe für junge Volljährige	6.853	267	692	1.171	14.895	2.118	170	1.739	1.896		216	17.209	50	47.892	47.900
06.03.05 Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	1.519	462	1.151	9.930	1.412	1.412	114	1.050	1.896		44	11.801	33	32.673	32.700
06.03.06 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	11.203	471	1.221	4.016	9.209	3.736	300	2.525	1.896		269	29.916	88	64.855	64.900
06.03.07 Erziehungsberatung	2.206	93	240	791	5.173	735	59	1.638	1.896		20	11.273	17	23.028	23.000
06.04.01 Amisvormundschaft/Beistandschaft	176	7	19	63	413	59	5	959	1.896		0	1.355	1	4.973	5.000
07.01.01 Beteiligung an der Krankenhaus Wermelskirchen GmbH	0	0	0	0	0	0	0	841	1.896		0	0	0	2.737	2.700

Interne Leistungsbeziehungen (innere Verrechnungen) 2019
1. Verwaltungskostenerstattung

	01.02.01 Verwaltung- führung	01.03.01 Gleichstellung Mann + Frau	01.04.01 Beschäftigen- verteilung	01.05.01 Rechnungs- prüfung	01.06.01 Zentrale Dienste	01.08.01 Personal- management	01.08.03 Anbeits- schutz	01.08.01 Haushal- twirtschaft	01.09.02 betriebl. Steuerung	01.09.03 Steuern und Abgaben	01.09.04 Zahlung, Mahnung, Vollstreck.	01.10.01 Informa- tions- technologie	01.11.01 Datenschutz	Summe	Summe gesamt
08.01.01	Tum-, Sport- u. Mehrzweckhallen	0	0	0	0	1.857	0	0	4.323	0	108	239	0	7.133	7.100
08.01.02	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	618	28	221	937	3.100	17	0	4.173	0	374	77	5	9.821	9.800
08.02.01	Sportförderung	0	0	0	0	0	0	0	1.896	0	13	0	0	2.980	3.000
08.03.01	Bereitstellung und Betrieb des Quellenbades	33.551	1.410	12.030	27.471	11.166	900	0	5.873	0	958	13.176	263	121.638	121.600
08.03.02	Bereitstellung und Betrieb des Freibades	10.698	450	3.836	24.913	3.567	287	0	1.896	0	142	35.139	84	83.903	83.900
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	728	31	79	1.604	243	19	1.803	1.896	85	142	7.198	6	13.952	14.000
09.01.02	Sonderprojekt "Innenstadgestaltung"	882	37	316	1.704	294	24	1.896	1.896	12	12	1.175	7	6.360	6.400
09.02.01	Liegenschaftskataster einschließlich Auskünfte	1.324	56	475	3.103	441	35	883	1.896	8	8	3.359	10	11.733	11.700
09.02.02	Geografisches Informationssystem (GIS)	5.625	236	2.017	12.336	1.875	151	897	1.896	8	8	15.254	44	40.951	41.000
09.03.01	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Maßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	1.496	0	0	0	0	2.337	2.300
10.01.01	Maßnahmen der Bauaufsicht	13.897	584	4.983	32.562	4.633	373	2.393	1.896	1.555	1.555	42.358	109	106.877	106.900
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	662	28	72	1.552	221	18	980	1.896	9	9	2.479	5	8.159	8.200
10.03.01	Dienstleistungen im Bereich des Wohnungswesens	5.691	239	2.040	9.964	1.897	153	1.453	1.896	65	65	10.026	45	34.090	34.100
10.04.01	Unterbringung von Ausländern, Flüchtlingen und Asylbewerbern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.04.02	Unterbringung von Wohnungslosen	331	14	36	776	110	9	7.995	1.896	706	706	973	3	12.967	13.000
11.01.01	Beteiligung an der BEW GmbH	0	0	0	0	0	0	2.016	1.896	4	4	0	0	3.916	3.900
11.02.01	Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0	0	7.236	12.924	215.521	131.330	0	0	367.012	367.000
11.03.01	Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen	53.823	2.262	19.298	100.015	17.945	1.443	7.048	3.845	215.521	81.275	105.087	421	498.438	498.400
12.01.01	Neumaßnahmen von Verkehrsflächen	7.213	303	2.866	16.400	2.405	193	3.247	2.990	40.110	740	27.236	56	64.157	64.200
12.01.02	Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen	5.382	226	587	6.886	1.785	144	14.876	1.896	1.864	1.864	8.124	42	43.752	43.800
12.01.03	Parkraumbewirtschaftung	154	7	17	363	51	4	945	1.896	13	13	605	1	4.111	4.100
12.02.01	Verkehrsanlagen	816	34	89	1.913	272	22	2.010	2.570	202	202	2.604	6	10.831	10.800
12.03.01	Verkehrliche Planung	2.647	111	289	6.206	883	71	883	1.896	8	8	2.193	21	16.157	16.200
12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	596	25	65	1.396	199	16	1.245	2.230	164	164	2.097	5	8.252	8.300
12.05.01	Straßenreinigung	397	17	43	316	132	11	1.565	3.833	129	129	50	3	6.638	6.600
12.05.02	Winterdienst	816	34	89	293	821	22	1.314	3.833	771	771	102	6	7.680	7.700
13.01.01	Öffentliches Grün	1.324	56	144	475	221	35	841	2.991	220	220	165	10	7.894	7.900
13.02.01	Natur und Landschaft, Gewässer	618	26	67	1.005	206	17	1.273	2.651	65	65	876	5	7.030	7.000
13.03.01	Wald-, Forst-, Landwirtschaft und Naherholung	4.257	179	464	1.526	1.419	114	6.012	2.230	635	635	8.516	33	29.939	29.900
13.04.01	Friedhöfe	19.875	835	2.166	16.223	6.626	533	7.039	15.508	3.159	3.159	23.773	156	103.019	103.000
14.01.01	Umweltinformation und -koordination	0	0	0	0	0	0	1.579	1.896	0	21	0	0	3.496	3.500
15.01.01	Dienstleistungen im Umweltmanagement	1.765	74	192	4.137	588	47	1.307	1.896	99	99	4.745	14	15.497	15.500
15.02.01	Wirtschaftsförderung	2.757	116	301	6.465	919	74	1.210	1.896	104	104	5.002	22	19.855	19.900
15.03.02	Tourismus	3.618	152	394	7.287	1.206	97	1.217	1.896	56	56	7.638	28	24.885	24.900
15.03.02	Katowinkeische Fabrik	5.934	249	647	4.731	1.978	159	3.473	748	24	24	6.184	46	26.300	26.300
16.01.01	Veranstaltungsbereich Katowinkeische Fabrik	0	0	0	0	0	0	18.717	1.896	157.066	215.569	0	46	393.248	393.200
16.01.02	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	5.164	1.896	0	0	0	0	7.091	7.100
16.01.02	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	0	0	0	0	0	0	966	1.896	0	0	0	0	4.772	4.800
17.01.01	Wohnungshilswerk	66	3	7	155	22	2	0	1.896	0	0	274	0	4.772	4.800
Gesamtsumme		1.181.797	50.212	130.082	425.150	395.119	32.068	534.222	299.113	421.035	606.999	2.097.121	9.369	7.673.424	7.673.700
Gesamtsumme geordnet		1.181.900	50.200	130.100	425.200	395.100	32.100	534.300	299.100	421.000	606.900	2.097.100	9.400	7.673.400	7.673.700

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019

2. Erstattung Betriebshof

Kostenträger	Empfänger	01.07.01 Betriebshof- kolonnen inkl. Pflege Außenanlagen	11.03.01 Abwasser- beseitigung Kanalkolonne	Summe 2019
Zahlungspflichtiger				
01.01.01	Politische Gremien	0		0
01.02.01	Verwaltungsführung	0		0
01.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	0		0
01.04.01	Beschäftigtenvertretung	0		0
01.05.01	Rechnungsprüfung	0		0
01.06.01	Zentrale Dienste	8.200		8.200
01.07.01	Betriebshof	0		0
01.08.01	Personalmanagement	0		0
01.08.02	Versorgungsbezüge (ATZ u.a.)	0		0
01.08.03	Arbeitsschutz	0		0
01.09.01	HH-wirtschaft und -controlling, Fibu, Vermögens-, Schuldenverwaltung	0		0
01.09.02	Betriebswirtschaftliche Steuerung, KLR	0		0
01.09.03	Steuern und sonstige Abgaben	0		0
01.09.04	Zahlungsabwicklung, Mahnung und Vollstreckung	0		0
01.10.01	Informationstechnologie	0		0
01.11.01	Datenschutz	0		0
01.12.01	Technische Gebäudewirtschaft	12.000		12.000
01.12.02	Baumaßnahmen	0		0
01.12.03	Gebäudebewirtschaftung	36.600		36.600
01.13.01	Zentrales Grundstücksmanagement	5.100		5.100
01.14.01	Dienstleistungen der Bauverwaltung	0		0
01.15.01	Städtepartnerschaften	0		0
02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	0		0
02.02.01	Gewerbeangelegenheiten	0		0
02.02.02	Wochenmärkte	0		0
02.02.03	Jahrmärkte	62.800	1.200	64.000
	Jahrmärkte - Verkehrssicherung			0
02.03.01	Überwachung des ruhenden Verkehrs	0		0
02.03.02	Verkehrsregelung- und lenkung	11.600		11.600
02.04.01	Einwohnerangelegenheiten	0		0
02.05.01	Personenstandswesen	0		0
02.06.01	Statistik	0		0
02.07.01	Wahlen	1.200		1.200
02.08.01	Gefahrenabwehr/-vorbeugung Feuerwehr	8.300		8.300
02.09.01	Rettungsdienst	0		0
03.01.01	Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	58.200		58.200
03.02.01	Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule	4.800		4.800
03.03.01	Bereitstellung und Betrieb der Realschule	4.100		4.100
03.04.01	Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	8.400		8.400
03.05.01	Bereitstellung und Betrieb der Sonderschule	5.500		5.500
03.06.01	Mitgliedschaft Zweckverband für das Berufskolleg Bergisches Land	5.500		5.500
03.07.01	Schülerbeförderung	0		0
03.08.01	Offener Ganzttag	0		0
03.10.01	Sekundarschule	6.700		6.700
04.01.01	Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege	20.100		20.100
04.02.01	Mitgliedschaft im Zweckverband VHS	0		0
04.03.01	Stadtbücherei	1.400		1.400
04.04.01	Musikschule	1.700		1.700
05.01.01	Wohnberatung von Senioren und Menschen mit Behinderung	0		0
05.01.02	Unterstützung von Senioeren	6.600		6.600
05.02.01	Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII	0		0
05.02.02	Leistungen nach dem UVG	0		0
05.02.04	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	87.200		87.200
05.02.05	Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II KAS Rhein Berg	0		0
05.03.01	Sonstige soziale Leistungen	1.100		1.100
06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	101.300		101.300
06.01.02	Tagespflege	0		0
06.02.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	221.900		221.900
06.02.02	Förderung von Kindern und Jugendlichen außerhalb von Einrichtungen	0		0
06.03.01	Förderung der Erziehung in der Familie	0		0
06.03.02	Hilfe zur Erziehung	0		0
06.03.03	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder...	0		0
06.03.04	Hilfe für junge Volljährige	0		0
06.03.05	Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	0		0
06.03.06	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren	0		0
06.03.07	Erziehungsberatung	2.900		2.900

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019

2. Erstattung Betriebshof

Kostenträger	Empfänger	01.07.01 Betriebshof- kolonnen inkl. Pflege Außenanlagen	11.03.01 Abwasser- beseitigung Kanalkolonne	Summe 2019
Zahlungspflichtiger				
06.04.01	Amtsvormundschaft/Beistandschaft	0		0
07.01.01	Beteiligung an der Krankenhaus WK GmbH	0		0
08.01.01	Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen	19.400		19.400
08.01.02	Bereitstellung und Betrieb von Sportaußenanlagen	150.800		150.800
08.02.01	Sportförderung	0		0
08.03.01	Bereitstellung und Betrieb des Hallenbades	3.900		3.900
08.03.02	Bereitstellung Betrieb der Freibäder	0		0
09.01.01	Räumliche Planung und Entwicklung	0		0
09.01.02	Sonderprojekt "Innenstadtgestaltung"	1.900		1.900
09.02.01	Liegenschaftskataster einschließlich Auskünfte	0		0
09.02.02	GIS	0		0
09.03.01	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen	0		0
10.01.01	Maßnahmen der Bauaufsicht	0		0
10.02.01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	0		0
10.03.01	Dienstleistungen im Bereich Wohnungswesen	0		0
10.04.01	Unterbringung von Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber	0		0
10.04.02	Unterbringung von Wohnungslosen	3.400		3.400
11.01.01	Beteiligungen an BEW GmbH	0		0
11.02.01	Abfallwirtschaft	92.800		92.800
11.03.01	Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen	52.800		52.800
12.01.01	Neubaumaßnahmen von öffentlichen Verkehrsflächen	0		0
12.01.02	Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen	884.800	100	884.900
12.01.03	Bewirtschaftung von Parkraum	0		0
12.02.01	Verkehrsanlagen	0		0
12.03.01	Verkehrliche Planung	0		0
12.04.01	Öffentlicher Personennahverkehr	2.000		2.000
12.05.01	Straßenreinigung (Kehrdienst)	132.500		132.500
12.05.02	Winterdienst	170.300	1.200	171.500
13.01.01	Öffentliches Grün	75.800		75.800
13.02.01	Natur und Landschaft	1.500		1.500
13.03.01	Wald-, Forst-, Landwirtschaft und Naherholung	52.400		52.400
13.04.01	Friedhöfe	38.800		38.800
14.01.01	Umweltinformation und -koordination	0		0
14.02.01	Dienstleistungen im Umweltmanagement	0		0
15.01.01	Wirtschaftsförderung	10.600		10.600
15.02.01	Tourismus	8.600		8.600
15.03.02	Eigenbetrieb Kattwinkelsche Fabrik	0		0
16.01.01	Allgemeine Finanzwirtschaft	0		0
17.01.01	Wohnungshilfswerk	0		0
Summe		2.385.500	2.500	2.388.000

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019 PLAN

3. Gebäudewirtschaft (Kostenträgergruppe 01.12) - Zusammensetzung

Kostenträger	Kostenträgerbezeichnung	Kaltmiete									
		Personalaufwand	VKE	Mieten Container und Technik	Ersatz Schadensfälle	Gebrauchsgegenstände	Abschreibungen	Auflösungen Sonderposten	Gebäudeunterhaltung	Kaltmiete gesamt	
01.06.01	Zentrale Dienste	176.249	41.000	500	-5.666	11.848	129.400	-5.000	91.791	440.122	
01.07.01	Betriebshof	32.459	7.600	0	0	190	38.700	-200	15.468	94.217	
01.08.01	Personalmanagement	29.972	7.000	0	0	1.900	1.900	-1.500	16.000	53.372	
02.08.01	Gefahrenabwehr/Gefahrenvermeidung im Bereich der Feuerwehr	93.108	21.700	7.300	-40	775	51.700	-39.400	54.200	189.343	
02.09.01	Rettungsdienst	11.268	2.600	0	0	50	6.600	-6.500	5.200	19.216	
03.01.01	Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	326.193	75.900	25.800	-1.211	8.180	396.500	-223.300	172.712	780.774	
03.02.01	Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule mit Schuldorf	52.894	12.300	0	0	2.115	130.600	-87.200	7.500	118.209	
03.03.01	Bereitstellung und Betrieb der Realschule mit Schuldorf	40.903	9.500	3.400	-172	832	123.800	-15.100	18.500	181.663	
03.04.01	Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	105.958	24.700	0	0	2.685	359.400	-157.500	95.000	430.243	
03.05.01	Bereitstellung und Betrieb der Förderschule	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03.06.01	Mitgliedschaft Zweckverband für das Berufskolleg Bergisches Land	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
03.10.01	Mitgliedschaft in HS	42.658	9.900	0	0	316	53.500	-36.700	13.000	82.674	
04.02.01	Mitgliedschaft im Zweckverband VHS	19.979	4.600	0	0	0	0	0	2.700	27.279	
04.03.01	Stadtbücherei	10.398	2.400	552	0	58	2.829	-2.829	3.105	16.513	
04.04.01	Musikschule	14.169	3.300	0	0	550	6.500	0	400	24.919	
05.01.02	Haus der Begegnung	10.687	2.500	1.500	-698	42	10.700	0	10.687	35.417	
05.02.04	Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern	118.822	27.700	0	-3.469	1.620	67.900	-45.800	38.300	205.073	
05.03.01	Sonstige soziale Leistungen	12.430	2.900	0	0	0	0	0	0	15.330	
06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	114.491	26.600	0	0	1.021	119.000	-67.600	86.500	280.012	
06.02.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	15.679	3.600	0	0	0	1.300	0	6.000	26.579	
06.03.07	Erziehungsberatung	7.446	1.700	0	0	50	5.400	0	1.000	15.596	
08.01.01	Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen	289.265	62.800	0	-107	16.978	297.500	-119.800	115.415	642.051	
08.01.02	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	19.919	4.600	0	0	0	33.000	-7.800	14.028	63.747	
08.03.01	Bereitstellung und Betrieb des Quellenbades	16.032	3.700	500	-1.258	487	0	0	75.040	94.501	
08.03.02	Bereitstellung und Betrieb des Freibades	0	0	0	0	0	300	-300	0	0	
10.04.02	Unterbringung von Wohnunglosen	29.073	6.800	0	-2.219	0	6.600	-3.700	11.631	48.185	
12.01.03	Bewirtschaftung von Parkraum	18.354	4.300	0	0	0	24.100	0	0	46.754	
13.04.01	Friedhöfe	34.954	8.100	0	-145	0	21.300	-300	14.800	78.709	
15.03.02	Kattwikelsche Fabrik	85.271	19.800	1.848	0	193	9.471	-9.471	10.395	117.507	
Summe		1.708.632	397.600	41.400	-14.985	47.989	1.898.000	-830.000	879.371	4.128.007	
01.12	Gebäudewirtschaft (verbleibt im Kostenträger)	432.018	100.600	300	-5.017	21.515	585.224	-180.144	237.629	1.192.124	

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019 PLAN

3. Gebäudewirtschaft (Kostenträgergruppe 01.12) - Zusammensetzung

Kostenträger	Kostenträgerbezeichnung	Nebenkosten										Gesamt Kaltmiete und Nebenkosten
		Heizung	Strom	Wasser	Grundbesitz-abgaben	Gebäude-versicherung	Reinigungs-kosten	Nebenkosten gesamt	Gesamt Kaltmiete und Nebenkosten			
01.06.01	Zentrale Dienste	64.414	62.401	12.480	29.394	34.220	71.430	274.341	714.500			
01.07.01	Betriebshof	22.200	10.800	2.400	15.669	3.115	24.858	79.042	173.300			
01.08.01	Personalmanagement	3.600	0	350	3.073	820	7.843	61.200	328.600			
02.08.01	Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbereitung im Bereich der Feuerwehr	32.705	32.553	10.665	26.146	5.506	31.706	139.280	37.100			
02.09.01	Retten- und Rettungsdienst	3.038	4.397	1.435	3.110	784	5.162	17.926	203.400			
03.01.01	Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	132.097	65.587	14.721	40.199	16.415	239.854	508.873	1.289.600			
03.02.01	Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule mit Schuldorf	550	300	1.300	15.034	8.200	59.853	85.237	292.800			
03.03.01	Bereitstellung und Betrieb der Realschule mit Schuldorf	21.000	17.700	1.800	27.932	6.750	35.986	111.168	821.200			
03.04.01	Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	81.200	40.500	22.400	44.203	15.100	187.562	390.965	0			
03.05.01	Bereitstellung und Betrieb der Förderschule	0	0	0	0	0	0	0	0			
03.06.01	Mitgliedschaft Zweckverband für das Berufskolleg Bergisches Land	0	0	0	0	0	0	0	0			
03.10.01	Sekundarschule in HS	28.000	13.000	2.900	7.264	0	39.861	91.025	173.700			
04.02.01	Mitgliedschaft im Zweckverband VHS	0	0	0	369	0	0	369	27.600			
04.03.01	Stadtbücherei	989	966	1.909	3.040	817	1.783	9.503	26.000			
04.04.01	Musikschule	4.000	1.000	800	1.264	0	11.797	18.860	43.800			
05.01.02	Haus der Begegnung	2.631	1.151	986	2.469	643	19.197	27.077	62.500			
05.02.04	Unterbringung von Aussiedlern, Flüchtlingen und Asylbewerbern	38.950	32.900	29.225	53.333	8.518	1.300	164.226	369.300			
05.03.01	Sonstige soziale Leistungen	0	0	0	0	110	0	110	15.400			
06.01.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	27.750	25.800	9.450	22.491	3.490	118.228	207.210	487.200			
06.02.01	Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen	2.700	0	1.900	7.787	190	0	12.577	39.200			
06.03.07	Erziehungsberatung	2.200	1.400	350	921	320	6.290	11.481	27.100			
08.01.01	Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen	144.036	117.512	12.963	74.072	14.635	173.734	536.952	1.179.000			
08.01.02	Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen	15.432	7.590	4.874	10.633	413	18.194	57.137	120.900			
08.03.01	Bereitstellung und Betrieb des Quellenbades	116.945	112.073	96.732	26.323	4.834	2.534	359.441	453.900			
10.04.02	Unterbringung von Wohnungslosen	2.386	544	7.623	6.267	414	0	17.235	65.400			
12.01.03	Bewirtschaftung von Parkraum	0	0	0	0	0	0	0	46.800			
13.04.01	Friedhöfe	16.200	18.850	6.000	7.183	1.275	9.712	59.220	137.900			
15.03.02	Kattwinkelsche Fabrik	3.311	3.234	6.391	10.176	2.734	5.968	31.814	149.300			
Summe		766.335	570.259	249.655	438.352	129.302	1.065.009	3.218.912	7.346.700			
01.12	Gebäudewirtschaft (verbleibt im Kostenträger)	118.465	80.741	51.345	130.828	38.013	79.591	498.983	1.691.100			

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019

3a. Verrechnung innerhalb der Kostenträgergruppe 01.12

Kostenträger	
Zahlungspflichtiger	
01.12.03	Gebäudebewirtschaftung
	1.841.300

Kostenträger	
Empfänger	
01.12.01	Technische Gebäudewirtschaft
	1.841.300
	1.841.300

4. Verschiedene Verrechnungen

Kostenträger	Empfänger	01.01.01 Politische Gremien	02.04.01 Verkauf Müllsäcke, Sperrmüll- karten	12.01.02 Kalk. Miete für Plätze	02.02.03 Verkehrs- sicherungs- pflicht Ordnungsamt	13.04.01 Parkanteil Friedhöfe	13.03.01 Beseitigung wilder Kippen	Summe 2019
Zahlungspflichtiger								
01.02.01	Verwaltungsführung	320.000						320.000
02.03.02	Verkehrsregelung und -lenkung				18.100			18.100
04.01.01	Heimspflege							0
13.01.01	Öffentliches Grün					96.700		96.700
12.01.02	Unterhaltung öff. Verkehrsflächen							0
11.02.01	Abfallwirtschaft		19.463				4.017	23.480
02.02.02	Wochenmärkte			4.700				4.700
02.02.03	Jahrmärkte			7.500				7.500
Summe		320.000	19.463	12.200	18.100	96.700	4.017	470.480

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019

5. Zusammenfassung

Konto	ERTRÄGE					Konto	AUFWENDUNGEN				
	4811100	4811200	4811300	4811400	Summe €		5811100	5811200	5811300	5811400	Summe €
Kosten-träger	VKE	Betriebs-hof	Gebäude-wirtschaft	Verschie-dene	Summe €	Kosten-träger	VKE	Betriebs-hof	Gebäude-wirtschaft	Verschie-dene	Summe €
01.01.01				320.000	320.000	01.01.01	24.500	0			24.500
01.02.01	1.181.900				1.181.900	01.02.01	122.200	0		320.000	442.200
01.03.01	50.200				50.200	01.03.01	15.800	0			15.800
01.04.01	130.100				130.100	01.04.01	24.700	0			24.700
01.05.01	425.200				425.200	01.05.01	77.300	0			77.300
01.06.01	1.692.200				1.692.200	01.06.01	111.300	8.200	714.500		834.000
01.07.01		2.385.500			2.385.500	01.07.01	296.100	0	173.300		469.400
01.08.01	395.100				395.100	01.08.01	96.800	0	61.200		158.000
01.08.02					0	01.08.02	237.800	0			237.800
01.08.03	32.100				32.100	01.08.03	9.100	0			9.100
01.09.01	534.300				534.300	01.09.01	114.800	0			114.800
01.09.02	299.100				299.100	01.09.02	57.900	0			57.900
01.09.03	421.000				421.000	01.09.03	78.000	0			78.000
01.09.04	606.000				606.000	01.09.04	167.700	0			167.700
01.10.01	2.097.100				2.097.100	01.10.01	98.500	0			98.500
01.11.01	9.400				9.400	01.11.01	4.600	0			4.600
01.12.01			1.841.300		1.841.300	01.12.01	274.700	12.000			286.700
01.12.02					0	01.12.02	33.600	0			33.600
01.12.03			7.346.700		7.346.700	01.12.03	343.700	36.600	1.841.300		2.221.600
01.13.01					0	01.13.01	73.100	5.100			78.200
01.14.01					0	01.14.01	19.100	0			19.100
01.15.01					0	01.15.01	4.600	0			4.600
02.01.01					0	02.01.01	54.700	0			54.700
02.02.01					0	02.02.01	24.700	0			24.700
02.02.02					0	02.02.02	13.400	0		4.700	18.100
02.02.03				18.100	18.100	02.02.03	25.500	64.000		7.500	97.000
02.03.01					0	02.03.01	77.400	0			77.400
02.03.02					0	02.03.02	10.400	11.600		18.100	40.100
02.04.01				19.463	19.463	02.04.01	153.900	0			153.900
02.06.01					0	02.06.01	7.300	0			7.300
02.07.01					0	02.07.01	11.600	1.200			12.800
02.08.01					0	02.08.01	494.400	8.300	328.600		831.300
02.09.01					0	02.09.01	305.700	0	37.100		342.800
03.01.01					0	03.01.01	136.300	58.200	1.289.600		1.484.100
03.02.01					0	03.02.01	58.500	4.800	203.400		266.700
03.03.01					0	03.03.01	21.200	4.100	292.800		318.100
03.04.01					0	03.04.01	72.200	8.400	821.200		901.800
03.05.01					0	03.05.01	27.900	5.500			33.400
03.06.01					0	03.06.01	1.700	5.500			7.200
03.07.01					0	03.07.01	21.000	0			21.000
03.08.01					0	03.08.01	97.700	0			97.700
03.09.01					0	03.09.01	0	6.700			6.700
03.10.01					0	03.10.01	59.700	20.100	173.700		253.500
04.01.01					0	04.01.01	3.300	0			3.300
04.02.01					0	04.02.01	14.800	1.400	27.600		43.800
04.03.01					0	04.03.01	53.000	1.700	26.000		80.700
04.04.01					0	04.04.01	2.500	0	43.800		46.300
05.01.01					0	05.01.01	4.800	6.600			11.400
05.01.02					0	05.01.02	21.100	0	62.500		83.600
05.02.02					0	05.02.02	60.800	0			60.800
05.02.04					0	05.02.04	203.100	87.200	369.300		659.600
05.02.05					0	05.02.05	13.800	0			13.800
05.03.01					0	05.03.01	138.600	1.100	15.400		155.100
06.01.01					0	06.01.01	752.400	101.300	487.200		1.340.900
06.01.02					0	06.01.02	50.900	0			50.900
06.02.01					0	06.02.01	24.500	221.900	39.200		285.600
06.02.02					0	06.02.02	27.700	0			27.700
06.02.11					0	06.02.11	37.600	0			37.600
06.03.01					0	06.03.01	31.800	0			31.800
06.03.02					0	06.03.02	147.300	0			147.300
06.03.03					0	06.03.03	42.400	0			42.400
06.03.04					0	06.03.04	29.000	0			29.000
06.03.05					0	06.03.05	47.900	0			47.900
06.03.06					0	06.03.06	32.700	0			32.700
06.03.07					0	06.03.07	64.900	2.900	27.100		94.900
06.03.08					0	06.03.08	23.000	0			23.000
06.04.01					0	06.04.01	5.000	0			5.000
07.01.01					0	07.01.01	2.700	0			2.700
08.01.01					0	08.01.01	7.100	19.400	1.179.000		1.205.500
08.01.02					0	08.01.02	9.800	150.800	120.900		281.500
08.02.01					0	08.02.01	3.000	0			3.000

Interne Leistungsbeziehungen (Innere Verrechnungen) 2019

5. Zusammenfassung

Konto	ERTRÄGE					Konto	AUFWENDUNGEN				
	4811100	4811200	4811300	4811400			5811100	5811200	5811300	5811400	
Kosten-träger	VKE	Betriebs-hof	Gebäude-wirtschaft	Verschie-dene	Summe €	Kosten-träger	VKE	Betriebs-hof	Gebäude-wirtschaft	Verschie-dene	Summe €
08.03.01					0	08.03.01	121.600	3.900	453.900		579.400
08.03.02					0	08.03.02	0	0			0
09.01.01					0	09.01.01	83.900	0			83.900
09.01.02					0	09.01.02	14.000	1.900			15.900
09.01.03					0	09.01.03	6.400	0			6.400
09.02.01					0	09.02.01	11.700	0			11.700
09.02.02					0	09.02.02	41.000	0			41.000
09.03.01					0	09.03.01	2.300	0			2.300
10.01.01					0	10.01.01	106.900	0			106.900
10.02.01					0	10.02.01	8.200	0			8.200
10.03.01					0	10.03.01	34.100	0			34.100
10.04.01					0	10.04.01	0	0			0
10.04.02					0	10.04.02	13.000	3.400	65.400		81.800
11.01.01					0	11.01.01	3.900	0			3.900
11.02.01					0	11.02.01	367.000	92.800		23.480	483.280
11.03.01		2.500			2.500	11.03.01	438.400	52.800			491.200
12.01.01					0	12.01.01	64.200	0			64.200
12.01.02				12.200	12.200	12.01.02	43.800	884.900			928.700
12.01.03					0	12.01.03	4.100	0	46.800		50.900
12.02.01					0	12.02.01	10.800	0			10.800
12.03.01					0	12.03.01	16.200	0			16.200
12.04.01					0	12.04.01	8.300	2.000			10.300
12.05.01					0	12.05.01	6.600	132.500			139.100
12.05.02					0	12.05.02	7.700	171.500			179.200
13.01.01					0	13.01.01	7.900	75.800		96.700	180.400
13.02.01					0	13.02.01	7.000	1.500			8.500
13.03.01				4.017	4.017	13.03.01	29.900	52.400			82.300
13.04.01				96.700	96.700	13.04.01	103.000	38.800	137.900		279.700
14.01.01					0	14.01.01	3.500	0			3.500
14.02.01					0	14.02.01	15.500	0			15.500
15.01.01					0	15.01.01	19.900	10.600			30.500
15.02.01					0	15.02.01	24.900	8.600			33.500
15.03.02					0	15.03.02	0	0	149.300		149.300
15.03.21					0	15.03.21	26.300	0			26.300
16.01.01					0	16.01.01	393.200	0			393.200
16.01.02					0	16.01.02	7.100	0			7.100
17.01.01					0	17.01.01	4.800	0			4.800
Summe	7.873.700	2.388.000	9.188.000	470.480	19.920.180	Summe	7.873.700	2.388.000	9.188.000	470.480	19.920.180

Kostenerstattungen 2019

Kostenerstattung an Städtischen Haushalt

Empfänger	SAW	VHS
	11.03.01	04.02.01
1. Personalkosten	1.396.800	entfällt
2. Sachkosten	68.200	entfällt
3. Verwaltungskosten	370.200	24.036
- Politische Gremien	entfällt	entfällt
- Verwaltungsführung	53.800	0
- Gleichstellung Mann und Frau	2.260	0
- Beschäftigtenvertretung	5.870	0
- Rechnungsprüfung	19.300	3.800
- Zentrale Dienste	31.800	0
- Arbeitsschutz	1.440	0
- Personalmanagement	17.950	1.007
- Finanzmanagement	7.050	2.659
- Betriebswirtschaftl. Steuerung	3.850	1.437
- Steuern und Abgaben	40.110	0
- Zahlungsabwicklung, Mahnung	81.280	4.071
- Informationstechnologie	105.090	400
- Abrechnung Loga	entfällt	635
- EDV-Stelle Vasilakos		5.500
- K-IRP	entfällt	4.527
- Datenschutz	400	0
- Dienstleistungen der Bauverwaltung		0
- Versicherung		0
- Gebäudewirtschaft	entfällt	entfällt
4. Bauhof	52.800	0
Summe	1.888.000	24.036

Kostenerstattung an Städtischen Abwasserbetrieb

11.03.01	Arbeitsleistungen Kanalkolonne für Stadt	2.500
12.01.02	Gebühren für Niederschlagswasser für Städtische Straßen	926.000
Summe		928.500

Folgekostenberechnung

Übersicht über die Folgekosten pro Jahr für die im Haushaltsplan 2019/2020 neu veranschlagten Baumaßnahmen und Vermögenswerb

Der Nettolohnaufwand berücksichtigt die Folgeaufwendungen im engeren Sinn (Personalaufwand, sachl. Verwaltung- und Betriebsaufwand, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten) für einmalige bzw. erneut veranschlagte Maßnahmen. Die Nettolohnkosten ergeben sich aus dem Nettolohnaufwand zzgl. den Nettolohnzinsen (Kalkulatorischer Zinssatz 5 %, Durchschnittsmethode). Die Produktionskosten der Investitionen ergeben sich aus den Nettolohnkosten zzgl. den Abschreibungen und abzgl. der Auflösung.

Kostenträger	BEZEICHNUNG DER MAßNAHME	GESAMTAUS- GABEBEDARF Euro	ZUWEISUNGEN BETRÄGE VERKAUFSERL. Euro	ZU FINAN- ZIERENDER BETRAG Euro	NETTOFOLGEKOSTEN		PRODUKTIONSKOSTEN					
					NETTOFOLGE- AUFWAND Euro	KALK. ZINSEN Euro	INSGESAMT Euro	ABSCHREIBUNG Euro	AUFLÖSUNG Euro	INSGESAMT Euro		
PE 001	INNERE VERWALTUNG											
010601	ZENTRALE DIENSTE		500	1.500	0	0	0	0	300	-100	200	
	Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug	2.000		18.000	100	500	600	2.300	2.300	0	2.900	
	Beschaffungen für Festwerte	56.000			0	1.400	1.400	0	0	0	1.400	
010701	BETRIEBSHOF			50.000	300	1.300	1.600	6.300	6.300	0	7.900	
	Bewegliche Sachen *)	80.000		80.000	1.300	2.000	3.300	2.000	2.000	0	5.300	
	Neubau Systemhalle	142.000	61.300	80.700	900	2.000	2.900	17.800	17.800	-7.700	13.000	
	Ersatzbeschaffung LKW m. Ladekran	11.000		11.000	100	300	400	1.400	1.400	0	1.800	
	Ersatzbeschaffung Kompressor	70.000		70.000	400	1.800	2.200	8.800	8.800	0	11.000	
	Ersatzbeschaffung LKW 10-Tonner	110.000		110.000	700	2.800	3.500	13.800	13.800	0	17.300	
	Neubeschaffung Schlepper	6.000		6.000	0	200	200	800	800	0	1.000	
	Neubeschaffung Hack- und Jätekombination	30.000		30.000	200	1.000	1.200	3.800	3.800	0	4.800	
	Ersatzbeschaffung Gabelstapler	5.000		5.000	0	100	100	600	600	0	700	
	Ersatzbeschaffung Anhänger	24.000		24.000	100	600	700	3.000	3.000	0	3.700	
	Ersatzbeschaffung Straßenwalze	50.000		50.000	300	1.300	1.600	6.300	6.300	0	7.900	
	Neubeschaffung Doppelkabine	60.000		60.000	400	1.500	1.900	7.500	7.500	0	9.400	
	Ersatzbeschaffung Schaufellader	32.000		32.000	200	800	1.000	4.000	4.000	0	5.000	
	Ersatzbeschaffung Renault Traffic	23.000		23.000	100	600	700	2.900	2.900	0	3.600	
	Ersatzbeschaffung Fiat Doblo Cargo											
011001	INFORMATIONSTECHNOLOGIE	1.108.500		1.108.500	55.400	27.700	83.100	277.100	277.100	0	360.200	
	Hard- und Software *)	207.500		207.500	10.400	5.200	15.600	20.800	20.800	0	36.400	
011201	GEBÄUDEWIRTSCHAFT			17.000	100	400	500	2.100	2.100	0	2.600	
	bewegliche Sachen *)											
011202	BAUMAßNAHMEN			5.157.500	82.500	128.900	211.400	64.500	64.500	0	275.900	
	Neubau Feuerwehrgerätehaus Dabringhausen	750.000		750.000	12.000	18.800	30.800	9.400	9.400	0	40.200	
	Planung Feuerwehrgerätehäuser	7.120.000		7.120.000	113.900	178.000	291.900	89.000	89.000	0	380.900	
	Vorbereitende Maßnahmen	5.641.200		5.641.200	90.300	141.000	231.300	70.500	70.500	0	301.800	
	Unterbringung Flüchtlinge	1.665.500		1.665.500	26.600	41.600	68.200	20.800	20.800	0	89.000	
	Erweiterung Kiga Braunsberg	2.460.000		2.460.000	39.400	61.500	100.900	30.800	30.800	0	131.700	
	Erweiterung Kiga am Ecker	440.000		440.000	7.000	1.100	8.100	5.500	5.500	-5.000	8.600	
	Erweiterung Kiga Grunewald	2.193.000	396.000	2.193.000	35.100	54.800	89.900	27.400	27.400	0	117.300	
	Erweiterung MTV Halle	3.680.000		3.680.000	58.900	3.621.100	3.680.000	46.000	46.000	0	3.726.000	
	Sanierung MZH Dabringhausen	17.050.000	10.092.000	6.958.000	272.800	6.685.200	6.958.000	213.100	213.100	-126.200	7.044.900	
	Neubau Hallenbad											
011203	GEBÄUBEWIRTSCHAFTUNG	40.000		40.000	200	1.000	1.200	5.000	5.000	0	6.200	
	bewegliche Sachen *)											
011301	Liegenschaften Zentrales Grundstücksmanagement und Beitragswesen	2.580.000	7.500.000	-4.920.000	15.500	-123.000	-107.500	322.500	322.500	-937.500	-722.500	
	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	41.200	200.000	-158.800	200	-4.000	-3.800	5.200	5.200	-25.000	-23.600	
	Restkaupreiseraten	1.000.000		1.000.000	6.000	25.000	31.000	125.000	125.000	0	156.000	
	Ankaufe für Flüchtlinge	80.000		80.000	500	2.000	2.500	10.000	10.000	0	12.500	
	Hilfinghausen											

Kostenträger	BEZEICHNUNG DER MAßNAHME	GESAMTAUSGABEBEDARF Euro	ZUWEISUNGEN BETRÄGE VERKAUFSERL. Euro	ZU FINANZIERENDER BETRAG Euro	NETTOFOLGEGEOSTEN		PRODUKTIONSKOSTEN						
					NETTOFOLGE- AUFWAND Euro	KALK. ZINSEN Euro	INSGESAMT Euro	ABSCHREIBUNG Euro	AUFLÖSUNG Euro	INSGESAMT Euro			
PB 002 020901	SICHERHEIT UND ORDNUNG												
	GEFAHREABWEHR/GEFAHREORBEUUNG IM BEREICH DER FEUERWEHR		148.000										
	Bewegliche Sachen *)	234.000		86.000	1.400	2.200	3.600	29.300	-18.500		14.400		
	DLK Standort Dabringhausen	740.000		740.000	4.400	18.500	22.900	92.500	0		115.400		
	Ersatzbeschaffung GW-Gefahrtengut *)	560.000		560.000	3.400	14.000	17.400	70.000	0		87.400		
	Ersatzbeschaffung GL 282 LF16 -> HLF 20 *)	510.000		510.000	3.100	12.800	15.900	63.800	0		79.700		
	Ersatzbeschaffung GL 2267 Halzenberg LF16 -> TLF 3000 *)	400.000		400.000	2.400	10.000	12.400	50.000	0		62.400		
	Ersatzbeschaffung GL 2619 Dhlunn LF16 -> TLF 3000 *)	510.000		510.000	3.100	12.800	15.900	63.800	0		79.700		
	Ersatzbeschaffung GL 2377 Eiringhausen LF16 -> TLF 3000 *)	400.000		400.000	2.400	10.000	12.400	50.000	0		62.400		
	Ersatzbeschaffung GL 2370 MTF *)	105.000		105.000	600	2.600	3.200	13.100	0		16.300		
	Ersatzbeschaffung GL 2233 Dabringhausen LF 16/12 -> HLF 20 *)	510.000		510.000	3.100	12.800	15.900	63.800	0		79.700		
	Ersatzbeschaffung GL 2099 Tennis MTF *)	65.000		65.000	400	1.600	2.000	8.100	0		10.100		
	Ersatzbeschaffung GL 2840 Dhlunn MTF *)	65.000		65.000	400	1.600	2.000	8.100	0		10.100		
	Ersatzbeschaffung GL 2395 MTF -> ELF Müller *)	80.000		80.000	500	2.000	2.500	10.000	0		12.500		
Ersatzbeschaffung GLFW 5191 MTW *)	65.000		65.000	400	1.600	2.000	8.100	0		10.100			
020901	RETTUNGSDIENST												
	Bewegliche Sachen *)	60.000		60.000	400	1.500	1.900	7.500	0		9.400		
	Anschaffung RTW I *)	20.000		20.000	100	500	600	3.300	0		3.900		
	Anschaffung RTW II *)	125.000		125.000	800	3.100	3.900	20.800	0		24.700		
	Anschaffung KTW I *)	130.000		130.000	800	3.300	4.100	21.700	0		25.800		
Anschaffung NEF II *)	130.000		130.000	800	3.300	4.100	21.700	0		25.800			
PB 003 030101	SCHULTRÄGERAUFGABEN												
	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB GRUNDSCHULEN		5.000										
	Bewegliche Sachen *)	132.600		127.600	800	3.200	4.000	16.600	-600		20.000		
Kosten IT-Ausstattung	215.500		215.500	21.600	5.400	27.000	53.900	0		80.900			
030201	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB DER HAUPTSCHULE												
	Bewegliche Sachen *)	1.000		1.000	0	0	0	100	0		100		
030301	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB DER REALSCHULE												
	Bewegliche Sachen *)	1.000		1.000	0	0	0	100	0		100		

Kostenträger	BEZEICHNUNG DER MAßNAHME	GESAMTAUS- GABEBEDARF Euro	ZUWEISUNGEN BETRÄGE VERKAUFSERL. Euro	ZU FINAN- ZIERENDER BETRAG Euro	NETTOFOLGEGKOSTEN		PRODUKTIONSKOSTEN			
					NETTOFOLGE- AUFWAND Euro	KALK. ZINSEN Euro	ABSCHREIBUNG Euro	AUFLÖSUNG Euro	INSGESAMT Euro	INSGESAMT Euro
030401	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB DES GYMNASIUMS Bewegliche Sachen *) Kosten IT-Ausstattung	66.000 166.900		66.000 166.900	400 16.700	1.700 4.200	2.100 20.900	8.300 41.700	0 0	10.400 62.600
030801	OFFENER GANZTAG Bewegliche Sachen *)	85.000		85.000	500	2.100	2.600	10.600	1.000	14.200
031001	SEKUNDARSCHULE Bewegliche Sachen *) Kosten IT-Ausstattung	55.000 108.700		55.000 108.700	300 10.900	1.400 2.700	1.700 13.600	6.900 27.200	0 0	8.600 40.800
PB 004	KULTUR UND WISSENSCHAFT									
040301	STADTBÜCHEREI Bewegliche Sachen *)	2.000		2.000	0	100	100	300	1.630	2.030
PB 006	KINDER-, JUGEND- UND FAMILIENHILFE									
060101	FÖRDERUNG VON KINDERN IN TAGESEINRICHTUNGEN Bewegliche Sachen *) Kinderspiegeräte Umsetzung Kindertagesstättenbedarfsplan	52.000 140.000 75.000		52.000 140.000 75.000	300 800 500	1.300 3.500 1.900	1.600 4.300 2.400	6.500 9.300 9.400	0 0 0	8.100 13.600 11.800
060201	FÖRDERUNG VON KINDERN UND JUGENDLICHEN IN EINRICHTUNGEN Kinderspiegeräte *)	140.000		140.000	800	3.500	4.300	9.300	0	13.600
060211	Kinder- und Jugendarbeit kalt Bewegliche Sachen *)	5.000		5.000	0	100	100	600	0	700
PB 008	SPORTFÖRDERUNG									
080101	TURN-SPORT- UND MEHRZWECKHALLEN Einrichtung Sporthallen	68.000		68.000	400	1.700	2.100	8.500	0	10.600
080102	SPORTAUßENANLAGEN Bewegliche Sachen *) Kunstrasenplatz Höferhof Kunstrasenplatz Eifgen	10.000 1.574.600 1.526.600		10.000 1.046.800 1.226.600	100 5.500 5.300	300 26.200 30.700	400 31.700 36.000	1.300 63.000 61.100	0 -21.100 -12.000	1.700 73.600 85.100
080301	BEREITSTELLUNG UND BETRIEB DES QUELLENBADES Bewegliche Sachen *)	8.000		8.000	0	200	200	1.000	0	1.200

Kostenträger	BEZEICHNUNG DER MAßNAHME	GESAMTAUS- GABEBEDARF Euro	ZUWEISUNGEN BETRÄGE VERKAUFSERL. Euro	ZU FINAN- ZIERENDER BETRAG Euro	NETTOFOLGEGEKOSTEN		PRODUKTIONSKOSTEN		INSGESAMT Euro	
					NETTOFOLGE- AUFWAND Euro	KALK. ZINSEN Euro	INSGESAMT Euro	ABSCHREIBUNG Euro		AUFLÖSUNG Euro
PB 012	VERKEHRSFLÄCHEN UND -ANLAGEN ÖFFENTLICHER PERSONENNAHVERKEHR (ÖPNV)									
120101	NEUBAUMAßNAHMEN VON ÖFFENTLICHEN VERKEHRSFLÄCHEN									
	Wirtschaftsgebäude	10.000	434.000	10.000	100	300	400	300	700	
	Ausbau Eipringhausen Nord	486.500	401.000	32.500	3.300	800	4.100	11.700	4.900	
	Ausbau Weiler Straße / Teilstück in der Kuhle	495.000	430.000	94.000	3.500	2.400	5.900	12.400	8.300	
	Verbindung Zehnhäuschen - Balkantrasse	430.000	0	0	3.000	0	3.000	10.800	3.000	
	Schließung Ringsstraße B-Plan Braunsberg	380.000	321.000	59.000	2.700	1.500	4.200	9.500	5.700	
	Tiefbaumaßnahme Postweg	345.000	279.000	66.000	2.400	1.700	4.100	8.600	5.700	
	Tiefbaumaßnahme B-Plan Unterpohlhausen	526.000	426.000	100.000	3.700	2.500	6.200	13.200	8.700	
	Tiefbaumaßnahme Weiststraße	1.900.000	855.000	1.045.000	13.300	26.100	39.400	47.500	65.500	
	Tiefbaumaßnahme Hügelstraße	510.000	229.500	280.500	3.600	7.000	10.600	12.800	17.700	
	Tiefbaumaßnahme Obere Friedensstraße	240.000	108.000	132.000	1.700	3.300	5.000	6.000	8.300	
	Tiefbaumaßnahme Friedensstraße	850.000	382.500	467.500	6.000	11.700	17.700	21.300	29.400	
	Tiefbaumaßnahme Nordstraße	550.000	247.500	302.500	3.900	7.600	11.500	13.800	19.100	
	Tiefbaumaßnahme Vorm Eickerberg	2.180.000	981.000	1.199.000	15.300	30.000	45.300	54.500	75.300	
	Kreisverkehr Mozartstraße / Berliner Straße	80.000	80.000	0	600	2.000	2.600	2.000	4.600	
	Tiefbaumaßnahme Jörgensgasse 8 - 16	350.000	157.500	192.500	2.500	4.800	7.300	8.800	12.200	
	Tiefbaumaßnahme Jörgensgasse 18 - 32	670.000	301.500	368.500	4.700	9.200	13.900	16.800	23.200	
	Tiefbaumaßnahme Sternstraße	930.000	418.500	511.500	6.500	12.800	19.300	23.300	32.100	
	Tiefbaumaßnahme Untere Sternstraße	580.000	261.000	319.000	4.100	8.000	12.100	14.500	20.100	
	Straßenbeleuchtung Hilfringhausen (Eifgenblick)	57.046	0	57.046	400	1.400	1.800	1.400	3.200	
	Erschließung Gewerbegebiet "Hinter dem Hofe"	1.980.000	3.000.000	-1.020.000	13.900	-25.500	-11.600	49.500	-37.100	
	Äußere Erschließung Waldschule	220.000	0	220.000	1.500	5.500	7.000	5.500	12.500	
	Erschließung Gewerbegebiet "Autobahnrohr"	1.855.000	480.000	1.375.000	13.000	34.400	47.400	46.400	81.800	
	Fahrdamm auf der alten Bahntrasse (Anteil Stadt)	500.000	420.200	79.800	3.500	2.000	5.500	12.500	7.500	
	Ermündung Floraweg	130.000	0	130.000	900	3.300	4.200	3.300	7.500	
	Solarisierung Pohlhausen B-Plan 57	1.068.000	0	1.068.000	7.500	26.700	34.200	26.700	60.900	
	Erschließungsstraße Kita Hilfringhausen	203.000	0	203.000	1.400	5.100	6.500	5.100	11.600	
	Straßenentwässerung L 157 Hunger	165.000	0	165.000	1.200	4.100	5.300	4.100	9.400	
120101	NEUBAUMAßNAHMEN VON ÖFFENTLICHEN VERKEHRSFLÄCHEN									
	Oberflächenerneuerungen	700.000	0	700.000	4.900	17.500	22.400	17.500	39.900	
120201	VERKEHRSANLAGEN									
	Erneuerung von Brücken	60.000	0	60.000	400	1.500	1.900	1.500	3.400	
	Brückensanierung Loosenau	10.000	0	10.000	100	300	400	300	700	
130301	WALD-, FORST- UND LANDWIRTSCHAFT									
	Bewegliche Sachen *)	7.000	0	7.000	0	200	200	400	600	
130401	FRIEDHÖFE									
	Bewegliche Sachen *)	160.000	0	160.000	1.000	4.000	5.000	20.000	25.000	
	Erneuerung Friedhofswege	160.000	0	160.000	600	4.000	4.600	5.300	9.900	
	Containerstellplatz Friedhof	28.000	0	28.000	100	700	800	1.400	2.200	
	Containerstellplatz Friedhof Hunger	35.000	0	35.000	100	900	1.000	1.800	2.800	
	SUMME	79.972.846	29.363.800	50.609.046	1.056.700	11.306.500	12.363.200	2.858.100	-1.404.470	13.816.830

*) ganz oder teilweise Ersatzinvestitionen, für die der Nettolösgaufwand ganz bzw. teilweise entfällt.

Kostenträgerplan der Stadt Wermelskirchen nach Ämtern

Amt	Teilbudget	Kostenträger	
10	10.01 Politische Gremien, Verwaltungsführung, Städtepartnerschaften	01.01.01	Politische Gremien
		01.02.01	Verwaltungsführung
		01.15.01	Städtepartnerschaften
10	10.02 Zentrale Dienste	01.06.01	Zentrale Dienste
		01.11.01	Datenschutz
10	10.03 Personalmanagement	01.08.01	Personalmanagement
10	10.04 Versorgungsbezüge, Altersteilzeit, Ausbildung	01.08.02	Versorgungsbezüge, Altersteilzeit, Ausbildung
10	10.05 Arbeitsschutz	01.08.03	Arbeitsschutz
10	10.06 Informationstechnologie	01.10.01	Informationstechnologie
10	10.07 Statistik und Wahlen	02.06.01	Statistik
		02.07.01	Wahlen
12*	12.01 Gleichstellung von Frau und Mann	01.03.01	Gleichstellung von Frau und Mann
13*	13.01 Beschäftigtenvertretung	01.04.01	Beschäftigtenvertretung
14	14.01 Rechnungsprüfung	01.05.01	Rechnungsprüfung
20	20.01 Kämmerei und Liegenschaften	01.09.01	Finanzbuchhaltung und Haushaltswirtschaft
		01.09.02	Betriebswirtschaftliche Steuerung und Controlling
		01.09.03	Steuern
		01.09.04	Zahlungsabwicklung und Vollstreckung
		01.13.01	Zentrales Grundstücksmanagement und Beitragswesen
		09.02.01	Liegenschaftskataster einschließlich Auskünfte
		09.03.01	Grundstücksneuordnung und grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen
20	20.02 Beteiligung an der Krankenhaus Wermelskirchen GmbH	07.01.01	Beteiligung an der Krankenhaus Wermelskirchen GmbH
20	20.03 Beteiligung an der BEW GmbH	11.01.01	Beteiligung an der BEW GmbH
20	20.04 Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen	11.03.01	Städtischer Abwasserbetrieb Wermelskirchen
20	20.05 Kattwinkelsche Fabrik	15.03.02	Kattwinkelsche Fabrik (aufgelöst seit 01.01.2018)
20	20.06 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	16.01.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen
20	20.07 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	16.01.02	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
20	20.08 Abfallwirtschaft	11.02.01	Abfallwirtschaft
32	32.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
		02.03.01	Überwachung des ruhenden Straßenverkehrs
		10.04.02	Unterbringung von Wohnungslosen
32	32.02 Gewerbeangelegenheiten	02.02.01	Gewerbeangelegenheiten
32	32.03 Wochenmärkte	02.02.02	Wochenmärkte
32	32.04 Jahrmärkte	02.02.03	Jahrmärkte
32	32.05 Einwohnerangelegenheiten	02.04.01	Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen
32	32.08 Dienstleistungen im Bereich des Wohnungswesens	10.03.01	Dienstleistungen im Bereich des Wohnungswesens
32	32.09 Wohnungshilfswerk	17.01.01	Wohnungshilfswerk
37	37.01 Brandschutz / Feuerwehr	02.08.01	Gefahrenabwehr/Gefahrenvorbeugung im Bereich der Feuerwehr
37	37.02 Rettungsdienst	02.09.01	Rettungsdienst
50	50.01 Unterstützung von Senioren, Pflegebedürftigen und Menschen mit Behinderung	05.01.01	Wohnberatung für Senioren und Menschen mit Behinderung
		05.01.02	Unterstützung von Seniorinnen und Senioren
50	50.03 Leistungen nach dem Unterhaltvorschussgesetz (UVG)	05.02.02	Leistungen nach dem Unterhaltvorschussgesetz (UVG)
50	50.04 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	05.02.04	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
50	50.05 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II), Kundenzentrum für Arbeit und Soziales (K-A-S)	05.02.05	Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch II (SGB II), Kundenzentrum für Arbeit und Soziales (K-A-S)
50	50.06 Sonstige soziale Leistungen	05.03.01	Sonstige soziale Leistungen
51	51.01 Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen	03.01.01	Bereitstellung und Betrieb der Grundschulen
		03.01.11	Schulbudget Grundschule Waldschule (neu)
		03.01.12	Schulbudget Grundschule Schwanenschule (neu)
		03.01.13	Schulbudget Katholische Grundschule (neu)
		03.01.14	Schulbudget Grundschule Am Haiderbach (neu)
		03.01.15	Schulbudget Grundschule Dhünnntalschule (neu)
51	51.02 Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule	03.02.01	Bereitstellung und Betrieb der Hauptschule
		03.02.11	Schulbudget Hauptschule (neu)
51	51.03 Bereitstellung und Betrieb der Realschule	03.03.01	Bereitstellung und Betrieb der Realschule
		03.03.11	Schulbudget Realschule (neu)
51	51.04 Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums	03.04.01	Bereitstellung und Betrieb des Gymnasiums
		03.04.11	Schulbudget Gymnasium (neu)
51	51.05 Bereitstellung und Betrieb der Förderschule	03.05.01	Bereitstellung und Betrieb der Förderschule
51	51.06 Bereitstellung und Betrieb des Berufskollegs	03.06.01	Bereitstellung und Betrieb des Berufskollegs
51	51.07 Bereitstellung und Betrieb der Sekundarschule	03.10.01	Bereitstellung und Betrieb der Sekundarschule
		03.10.11	Schulbudget Sekundarschule (neu)
51	51.08 Offener Ganztag	03.08.01	Offener Ganztag
51	51.09 Schülerbeförderung / Schulverwaltung	03.07.01	Schülerbeförderung und Schulverwaltung
51	51.21 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege	04.01.01	Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung und Heimatpflege
51	51.22 Mitgliedschaft im Zweckverband VHS	04.02.01	Mitgliedschaft im Zweckverband VHS
51	51.23 Stadtbücherei	04.03.01	Stadtbücherei
51	51.24 Musikschule	04.04.01	Musikschule

Amt	Teilbudget	Kostenträger
51	51.31 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
51	51.32 Tagespflege	06.01.02 Tagespflege
51	51.33 Kinder- und Jugendarbeit	06.02.01 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen
		06.02.02 Förderung von Kindern und Jugendlichen außerhalb von Einrichtungen
		06.02.11 Kinder- und Jugendarbeit Kattfabrik (neu)
51	51.34 Erzieherische Hilfen	06.03.01 Förderung der Erziehung in der Familie
		06.03.02 Hilfe zur Erziehung
		06.03.03 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche
		06.03.04 Hilfe für junge Volljährige
		06.03.05 Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen
		06.03.06 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren
		06.03.07 Erziehungsberatung
		06.03.08 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge
51	51.35 Amtsvormundschaft	06.04.01 Amtsvormundschaft
51	51.51 Sportförderung	08.01.01 Turn-, Sport- u. Mehrzweckhallen
		08.01.02 Bereitstellung und Betrieb von Sportaußenanlagen
		08.02.01 Sportförderung
51	51.52 Bereitstellung und Betrieb von Bädern	08.03.01 Bereitstellung und Betrieb des Quellenbades
		08.03.02 Bereitstellung und Betrieb des Freibades
55*	55.01 Kattwinkelsche Fabrik Veranstaltungsbereich	15.03.21 Kattwinkelsche Fabrik Veranstaltungsbereich (neu)
61	61.01 Räumliche Planung und Verkehrsplanung	09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung
		09.02.02 Geografisches Informationssystem (GIS)
		12.03.01 Verkehrliche Planung
61	61.02 Natur und Landschaft, Gewässer	13.02.01 Natur und Landschaft, Gewässer
61	61.03 Umweltschutz	14.01.01 Umweltinformation und Koordination
		14.02.01 Dienstleistungen im Umweltmanagement
61	61.04 Wirtschaftsförderung und Tourismus	15.01.01 Wirtschaftsförderung
		15.02.01 Tourismus
61	61.05 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	12.04.01 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
61	61.06 Bauordnung und Bauverwaltung	01.14.01 Dienstleistungen der Bauverwaltung
		10.01.01 Maßnahmen der Bauaufsicht
61	61.07 Integriertes Entwicklungs- und Handlungskonzept (IEHK) (neu)	09.01.04 Integriertes Entwicklungs- und Handlungskonzept (IEHK) (neu)
65	65.01 Gebäudeunterhaltung und Hochbaumaßnahmen	01.12.01 Technische Gebäudewirtschaft
		01.12.02 Baumaßnahmen
		10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
65	65.02 Gebäudewirtschaft	01.12.03 Kaufmännische Gebäudewirtschaft
		15.03.01 Bürgerzentrum, Bürgerhäuser
66	66.01 Betriebshof	01.07.01 Betriebshof
66	66.02 Sonderprojekte	09.01.02 Sonderprojekt "Innenstadtgestaltung"
		09.01.03 Sonderprojekt "Regionale"
66	66.03 Öffentliche Verkehrsflächen / Verkehrsanlagen	12.01.01 Neubaumaßnahmen von Verkehrsflächen
		12.01.02 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen
		12.02.01 Verkehrsanlagen
		02.03.02 Verkehrsregelung / Verkehrslenkung
66	66.04 Straßenreinigung und Winterdienst	12.05.01 Straßenreinigung
		12.05.02 Winterdienst
66	66.05 Parkraumbewirtschaftung	12.01.03 Parkraumbewirtschaftung
66	66.06 Öffentliches Grün	13.01.01 Öffentliches Grün
66	66.07 Wald-, Forst- und Landwirtschaft	13.03.01 Wald-, Forst-, Landwirtschaft und Naherholung
66	66.08 Friedhöfe	13.04.01 Friedhöfe

Anmerkung:

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Kattwinkelsche Fabrik wurde zum 31.12.2017 aufgelöst. Der Kinder- und Jugendbereich und der Veranstaltungsbereich der Kattwinkelschen Fabrik wurde in Gänze in das Dezernat II eingegliedert. Daraus resultieren das neue Teilbudget 55.01 Kattwinkelsche Fabrik Veranstaltungsbereich und der neue Kostenträger 06.02.11 Kinder- und Jugendarbeit Kattfabrik, welcher im Teilbudget 51.33 Kinder- und Jugendarbeit integriert ist.

Amt	Bezeichnung
10	Haupt- und Personalamt
12*	Gleichstellungsbeauftragte
13*	Personalrat
14	Rechnungsprüfungsamt
20	Kämmerei und Liegenschaften
32	Ordnungsamt
37	Amt für Brandschutz und Rettungsdienst
50	Amt für Soziales und Inklusion
51	Amt für Jugend, Bildung und Sport
55*	Kattwinkelsche Fabrik Veranstaltungsbereich
61	Amt für Stadtentwicklung
65	Gebäudemanagement
66	Tiefbauamt

* Diese Organisationseinheiten sind ausschließlich aus haushalterischen Gründen als Ämter dargestellt.

Ergebnisplan und Finanzplan

Stadt Wermelskirchen

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	48.337.182,37	51.641.000	58.026.650	61.293.000	63.541.000	67.149.000	68.839.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.018.430,74	11.501.850	12.159.310	11.411.195	11.185.345	10.215.595	10.617.895
03 + Sonstige Transfererträge	792.262,49	633.400	636.900	626.900	616.900	606.900	596.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.276.070,74	11.111.470	11.913.260	12.174.160	12.255.760	12.278.380	12.289.860
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.287.137,40	3.151.100	2.376.400	2.406.400	2.408.400	2.403.000	2.395.900
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.467.723,49	10.405.880	5.300.480	5.189.380	5.139.880	5.137.380	5.130.980
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.074.856,55	3.538.350	3.514.010	3.514.010	3.464.010	3.463.960	3.463.960
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	124.750	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000
09 +/- Bestandsveränderungen	134.878,31	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	85.388.542,09	92.107.800	94.072.010	96.760.045	98.756.295	101.399.215	103.479.495
11 - Personalaufwendungen	24.085.144,22	24.742.500	28.859.600	29.399.000	30.103.100	30.627.400	31.120.000
12 - Versorgungsaufwendungen	1.284.682,04	1.474.900	1.650.000	1.705.300	1.730.300	1.755.200	1.780.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.719.669,18	14.978.890	16.425.120	16.579.800	16.340.010	15.116.475	14.842.940
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.892.192,20	6.178.700	6.481.750	6.601.450	6.765.950	6.958.450	7.644.950
15 - Transferaufwendungen	36.979.687,09	41.964.882	39.763.551	40.307.781	41.071.355	42.256.305	42.789.055
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.715.403,21	4.860.420	3.007.579	2.866.159	2.838.309	2.846.949	2.807.579
17 = Ordentliche Aufwendungen	86.676.777,94	94.200.292	96.187.600	97.459.490	98.849.024	99.560.779	100.984.824
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.288.235,85	-2.092.492	-2.115.590	-699.445	-92.729	1.838.436	2.494.671
19 + Finanzerträge	2.361.523,98	2.932.711	2.686.514	2.632.491	2.536.270	2.386.270	2.025.270
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.024.223,98	1.746.000	1.550.800	1.690.800	2.065.800	2.515.800	2.745.800
21 = Finanzergebnis	337.300,00	1.186.711	1.135.714	941.691	470.470	-129.530	-720.530
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-950.935,85	-905.781	-979.876	242.246	377.741	1.708.906	1.774.141
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-950.935,85	-905.781	-979.876	242.246	377.741	1.708.906	1.774.141

Stadt Wermelskirchen

Finanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	49.674.313,47	51.631.000	58.026.650	61.293.000	63.541.000	67.149.000	68.839.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.734.674,48	9.043.850	9.741.210	9.020.045	8.759.595	7.812.695	7.874.695
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	733.227,00	633.400	636.900	626.900	616.900	606.900	596.900
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.288.687,02	10.185.470	10.843.260	11.049.160	11.105.760	11.128.380	11.139.860
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.274.137,73	2.248.200	2.376.400	2.406.400	2.408.400	2.403.000	2.395.900
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.618.689,04	11.308.780	5.300.480	5.189.380	5.139.880	5.137.380	5.130.980
07 + Sonstige Einzahlungen	2.392.734,02	2.727.850	2.708.860	2.708.860	2.708.860	2.708.810	2.708.810
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.933.263,72	2.932.711	2.686.514	2.632.491	2.536.270	2.386.270	2.025.270
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	83.649.726,48	90.711.261	92.320.274	94.926.236	96.816.665	99.332.435	100.711.415
10 - Personalauszahlungen	21.791.734,44	23.257.400	27.242.100	27.712.800	28.392.300	28.892.000	29.360.000
11 - Versorgungsauszahlungen	1.429.914,02	2.100.000	2.160.000	2.220.000	2.280.000	2.340.000	2.400.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.100.236,63	15.331.990	19.237.120	17.831.800	23.001.010	19.070.475	19.741.940
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.993.003,82	1.731.000	1.550.800	1.690.800	2.065.800	2.515.800	2.745.800
14 - Transferauszahlungen	37.911.078,97	41.964.882	39.763.551	40.307.781	41.071.355	42.256.305	42.789.055
15 - Sonstige Auszahlungen	4.047.645,98	4.870.420	2.942.579	2.801.159	2.773.309	2.781.949	2.742.579
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.273.613,86	89.255.692	92.896.150	92.564.340	99.583.774	97.856.529	99.779.374
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.376.112,62	1.455.569	-575.876	2.361.896	-2.767.109	1.475.906	932.041
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.132.916,39	4.086.860	5.345.450	6.424.950	9.207.320	10.723.600	5.772.150
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.243.419,63	5.964.060	5.438.400	4.576.900	3.629.000	2.118.000	2.018.000
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	387.233,39	1.673.200	179.000	1.223.700	675.400	2.800.650	6.244.750
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.763.569,41	11.727.120	10.963.850	12.226.550	13.512.720	15.643.250	14.035.900
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	906.775,16	1.356.500	3.778.600	3.700.600	1.630.600	1.630.600	1.630.600
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.776.441,89	17.256.060	11.831.000	19.685.500	35.318.300	31.722.000	16.287.000
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	2.381.501,78	2.059.450	2.686.785	3.400.705	2.983.750	1.617.700	942.270
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.546.012,35	1.578.041	1.416.494	1.362.471	1.266.250	1.116.250	755.250
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	73.029,20	152.000	2.000	401.000	151.000	151.000	151.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	3.417,24	6.000	42.000	38.000	66.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.687.177,62	22.408.051	19.756.879	28.588.276	41.415.900	36.237.550	19.766.120
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.923.608,21	-10.680.931	-8.793.029	-16.361.726	-27.903.180	-20.594.300	-5.730.220
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.452.504,41	-9.225.362	-9.368.905	-13.999.830	-30.670.289	-19.118.394	-4.798.179
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	20.092.165,80	10.725.931	8.838.029	16.406.726	27.948.180	20.639.300	5.775.220
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	19.287.491,37	1.560.000	1.980.000	2.220.000	2.540.000	2.830.000	3.040.000
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	804.674,43	9.165.931	6.858.029	14.186.726	25.408.180	17.809.300	2.735.220
36 + Saldo von Drittmitteln	88.173,48	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	3.345.352,32	-59.431	-2.510.876	186.896	-5.262.109	-1.309.094	-2.062.959
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	3.345.352,32	-59.431	-2.510.876	186.896	-5.262.109	-1.309.094	-2.062.959

Produktbereichspläne

Produktbereich 01 Innere Verwaltung Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.165.300,00	1.708.186	1.217.300	1.217.300	1.217.300	1.217.300	1.502.300
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.508,15	33.100	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.945.117,91	1.931.000	1.947.500	1.947.500	1.947.500	1.947.500	1.947.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.532,97	70.560	70.060	70.060	70.060	70.060	70.060
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.724.113,75	953.950	989.000	989.000	939.000	939.000	939.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	79.750	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.044.572,78	4.776.546	4.359.660	4.359.660	4.309.660	4.309.660	4.594.660
11 - Personalaufwendungen	8.229.961,70	7.736.800	8.471.200	8.463.400	8.518.200	8.627.300	8.730.800
12 - Versorgungsaufwendungen	1.284.682,04	1.474.900	1.650.000	1.705.300	1.730.300	1.755.200	1.780.300
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.621.363,90	8.006.340	7.942.330	8.178.320	8.228.320	7.185.720	6.890.120
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.943.000,00	3.110.000	3.270.000	3.260.000	3.270.000	3.270.000	3.878.000
15 - Transferaufwendungen	70.252,88	96.500	99.100	101.000	102.500	104.000	105.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.219.605,47	1.319.310	1.312.039	1.270.039	1.255.639	1.265.209	1.237.769
17 = Ordentliche Aufwendungen	21.368.865,99	21.743.850	22.744.669	22.978.059	23.104.959	22.207.429	22.622.489
18 = Ordentliches Ergebnis	-16.324.293,21	-16.967.304	-18.385.009	-18.618.399	-18.795.299	-17.897.769	-18.027.829
19 + Finanzerträge	0,00	10.000	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	235,96	1.000	800	800	800	800	800
21 = Finanzergebnis	-235,96	9.000	-800	-800	-800	-800	-800
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-16.324.529,17	-16.958.304	-18.385.809	-18.619.199	-18.796.099	-17.898.569	-18.028.629
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-16.324.529,17	-16.958.304	-18.385.809	-18.619.199	-18.796.099	-17.898.569	-18.028.629
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.352.869,01	17.278.200	17.783.200	17.198.400	17.198.400	17.198.400	17.198.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.018.582,01	4.454.200	3.616.800	3.616.800	3.616.800	3.616.800	3.616.800
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-3.990.242,17	-4.134.304	-4.219.409	-5.037.599	-5.214.499	-4.316.969	-4.447.029

Produktbereich 01 Innere Verwaltung Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	516.886	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	-45.898,90	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.004,15	33.100	35.800	35.800	35.800	35.800	35.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.955.505,34	1.931.000	1.947.500	1.947.500	1.947.500	1.947.500	1.947.500
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	470.855,50	70.560	70.060	70.060	70.060	70.060	70.060
07 + Sonstige Einzahlungen	270.291,14	463.450	210.850	210.850	210.850	210.850	210.850
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11,25	10.000	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.687.768,48	3.024.996	2.264.210	2.264.210	2.264.210	2.264.210	2.264.210
10 - Personalauszahlungen	7.187.680,28	7.277.200	7.986.800	7.970.500	8.018.300	8.120.100	8.216.300
11 - Versorgungsauszahlungen	1.429.914,02	2.100.000	2.160.000	2.220.000	2.280.000	2.340.000	2.400.000
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.230.015,53	8.742.340	10.754.330	9.430.320	14.889.320	11.139.720	11.789.120
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	235,96	1.000	800	800	800	800	800
14 - Transferauszahlungen	70.446,98	96.500	99.100	101.000	102.500	104.000	105.500
15 - Sonstige Auszahlungen	1.259.565,05	1.389.310	1.307.039	1.265.039	1.250.639	1.260.209	1.232.769
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.177.857,82	19.606.350	22.308.069	20.987.659	26.541.559	22.964.829	23.744.489
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.490.089,34	-16.581.354	-20.043.859	-18.723.449	-24.277.349	-20.700.619	-21.480.279
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	696.800	396.000	636.000	3.984.000	5.472.000	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	224.910,25	4.341.060	5.436.400	3.074.900	2.127.000	2.116.000	2.016.000
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	224.910,25	5.037.860	5.832.400	3.710.900	6.111.000	7.588.000	2.016.000
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	897.327,21	1.326.500	1.950.600	1.670.600	1.600.600	1.600.600	1.600.600
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.372.920,56	11.502.760	7.147.000	12.601.500	24.069.000	23.577.500	7.287.000
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	577.303,35	645.600	1.140.000	922.000	421.000	367.000	292.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.847.551,12	13.474.860	10.237.600	15.194.100	26.090.600	25.545.100	9.179.600
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.622.640,87	-8.437.000	-4.405.200	-11.483.200	-19.979.600	-17.957.100	-7.163.600
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-16.112.730,21	-25.018.354	-24.449.059	-30.206.649	-44.256.949	-38.657.719	-28.643.879
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	17.500.000,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	18.000.000,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-500.000,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	88.173,48	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-16.524.556,73	-25.018.354	-24.449.059	-30.206.649	-44.256.949	-38.657.719	-28.643.879
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-16.524.556,73	-25.018.354	-24.449.059	-30.206.649	-44.256.949	-38.657.719	-28.643.879

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	215.000,00	255.050	262.050	262.050	262.050	262.050	262.050
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.187.862,82	3.617.450	4.264.150	4.324.050	4.371.650	4.419.850	4.467.650
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.226,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.526,07	11.350	31.350	19.350	36.350	36.350	11.350
07 + Sonstige ordentliche Erträge	286.835,74	188.550	189.050	189.050	189.050	189.050	189.050
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.799.450,63	4.075.400	4.749.600	4.797.500	4.862.100	4.910.300	4.933.100
11 - Personalaufwendungen	4.969.245,08	5.754.500	6.765.700	6.945.500	7.078.700	7.214.400	7.352.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500.548,28	1.496.980	1.553.930	1.495.980	1.485.080	1.426.580	1.413.580
14 - Bilanzielle Abschreibungen	295.492,20	350.000	360.000	385.000	405.000	405.000	405.000
15 - Transferaufwendungen	11.500,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	375.133,93	385.400	368.740	291.740	283.240	283.700	271.900
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.151.919,49	7.998.380	9.059.870	9.129.720	9.263.520	9.341.180	9.454.580
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.352.468,86	-3.922.980	-4.310.270	-4.332.220	-4.401.420	-4.430.880	-4.521.480
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.352.468,86	-3.922.980	-4.310.270	-4.332.220	-4.401.420	-4.430.880	-4.521.480
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-3.352.468,86	-3.922.980	-4.310.270	-4.332.220	-4.401.420	-4.430.880	-4.521.480
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	32.926,95	34.000	37.600	37.600	37.600	37.600	37.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.306.065,55	1.460.700	1.660.100	1.660.100	1.660.100	1.660.100	1.660.100
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-4.625.607,46	-5.349.680	-5.932.770	-5.954.720	-6.023.920	-6.053.380	-6.143.980

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	5.050	12.050	12.050	12.050	12.050	12.050
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.188.630,89	3.617.450	4.264.150	4.324.050	4.371.650	4.419.850	4.467.650
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.024,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	100.525,06	11.350	31.350	19.350	36.350	36.350	11.350
07 + Sonstige Einzahlungen	121.051,79	188.550	189.050	189.050	189.050	189.050	189.050
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.418.231,74	3.825.400	4.499.600	4.547.500	4.612.100	4.660.300	4.683.100
10 - Personalauszahlungen	3.896.420,41	4.862.000	5.814.500	5.943.500	6.062.100	6.183.200	6.306.700
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.552.565,58	1.416.980	1.553.930	1.495.980	1.485.080	1.426.580	1.413.580
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	11.500,00	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
15 - Sonstige Auszahlungen	399.290,62	385.400	368.740	291.740	283.240	283.700	271.900
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.859.776,61	6.675.880	7.748.670	7.742.720	7.841.920	7.904.980	8.003.680
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.441.544,87	-2.850.480	-3.249.070	-3.195.220	-3.229.820	-3.244.680	-3.320.580
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	71.487,04	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	171.800,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	243.287,04	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000	74.000
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	1.232.745,41	883.050	689.000	1.810.000	1.990.000	330.000	130.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.232.745,41	883.050	689.000	1.810.000	1.990.000	330.000	130.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-989.458,37	-809.050	-615.000	-1.736.000	-1.916.000	-256.000	-56.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.431.003,24	-3.659.530	-3.864.070	-4.931.220	-5.145.820	-3.500.680	-3.376.580
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-2.431.003,24	-3.659.530	-3.864.070	-4.931.220	-5.145.820	-3.500.680	-3.376.580
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-2.431.003,24	-3.659.530	-3.864.070	-4.931.220	-5.145.820	-3.500.680	-3.376.580

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.268.467,85	1.201.967	1.425.940	1.383.640	1.350.390	1.316.640	1.327.640
03 + Sonstige Transfererträge	718,46	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	398.162,53	428.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	74.400	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.322,33	172.000	261.100	267.000	272.500	278.000	283.600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	8.050,82	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.755.721,99	1.876.367	2.147.040	2.110.640	2.082.890	2.054.640	2.071.240
11 - Personalaufwendungen	720.666,82	734.900	818.800	709.500	723.500	737.700	752.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.549.203,30	1.710.700	1.755.740	1.643.700	1.585.300	1.536.950	1.601.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	63.500,00	63.500	49.550	30.000	30.000	30.000	30.000
15 - Transferaufwendungen	2.347.155,32	2.859.235	2.702.340	2.721.590	2.678.070	2.700.070	2.723.070
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	603.282,15	236.840	232.220	214.600	210.600	209.800	209.800
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.283.807,59	5.605.175	5.558.650	5.319.390	5.227.470	5.214.520	5.317.020
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.528.085,60	-3.728.808	-3.411.610	-3.208.750	-3.144.580	-3.159.880	-3.245.780
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.528.085,60	-3.728.808	-3.411.610	-3.208.750	-3.144.580	-3.159.880	-3.245.780
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-3.528.085,60	-3.728.808	-3.411.610	-3.208.750	-3.144.580	-3.159.880	-3.245.780
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.086.456,00	3.136.700	3.370.100	2.785.300	2.785.300	2.785.300	2.785.300
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-6.614.541,60	-6.865.508	-6.781.710	-5.994.050	-5.929.880	-5.945.180	-6.031.080

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	922.261,31	864.067	1.158.940	1.162.890	1.134.940	1.155.540	1.166.540
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	407.307,98	428.000	460.000	460.000	460.000	460.000	460.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	186,20	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	182.354,01	246.400	261.100	267.000	272.500	278.000	283.600
07 + Sonstige Einzahlungen	7.906,70	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	400.725,16	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.920.741,36	1.538.467	1.880.040	1.889.890	1.867.440	1.893.540	1.910.140
10 - Personalauszahlungen	719.692,07	734.900	818.800	709.500	723.500	737.700	752.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.328.213,68	1.407.800	1.755.740	1.643.700	1.585.300	1.536.950	1.601.950
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.387.795,96	2.859.235	2.702.340	2.721.590	2.678.070	2.700.070	2.723.070
15 - Sonstige Auszahlungen	241.409,55	236.840	232.220	214.600	210.600	209.800	209.800
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.677.111,26	5.238.775	5.509.100	5.289.390	5.197.470	5.184.520	5.287.020
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.756.369,90	-3.700.308	-3.629.060	-3.399.500	-3.330.030	-3.290.980	-3.376.880
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	32.112,23	5.000	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.112,23	5.000	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	425.376,87	412.300	448.785	392.905	332.250	427.200	297.270
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	425.376,87	412.300	448.785	392.905	332.250	427.200	297.270
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-393.264,64	-407.300	-448.785	-392.905	-332.250	-427.200	-297.270
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-3.149.634,54	-4.107.608	-4.077.845	-3.792.405	-3.662.280	-3.718.180	-3.674.150
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-3.149.634,54	-4.107.608	-4.077.845	-3.792.405	-3.662.280	-3.718.180	-3.674.150
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-3.149.634,54	-4.107.608	-4.077.845	-3.792.405	-3.662.280	-3.718.180	-3.674.150

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.600,00	3.600	3.650	3.650	3.650	50	50
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.182,48	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.460,00	26.760	26.760	26.760	26.760	26.760	26.760
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.805,32	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	54.047,80	71.710	71.410	71.410	71.410	67.810	67.810
11 - Personalaufwendungen	188.265,00	189.200	205.700	210.700	214.800	219.200	223.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.199,86	39.670	40.470	40.470	40.470	40.470	40.470
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.200,00	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200	10.200
15 - Transferaufwendungen	262.538,32	263.250	270.400	270.400	270.400	270.400	270.400
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.180,95	2.840	3.990	3.990	3.990	3.990	3.990
17 = Ordentliche Aufwendungen	495.384,13	505.160	530.760	535.760	539.860	544.260	548.560
18 = Ordentliches Ergebnis	-441.336,33	-433.450	-459.350	-464.350	-468.450	-476.450	-480.750
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-441.336,33	-433.450	-459.350	-464.350	-468.450	-476.450	-480.750
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-441.336,33	-433.450	-459.350	-464.350	-468.450	-476.450	-480.750
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	204.751,00	246.500	194.200	194.200	194.200	194.200	194.200
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-646.087,33	-679.950	-653.550	-658.550	-662.650	-670.650	-674.950

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	50	50	50	50	50
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.167,84	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	35.138,00	26.760	26.760	26.760	26.760	26.760	26.760
07 + Sonstige Einzahlungen	3.354,97	1.350	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66.660,81	68.110	67.810	67.810	67.810	67.810	67.810
10 - Personalauszahlungen	188.010,34	189.200	205.700	210.700	214.800	219.200	223.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.921,74	39.670	40.470	40.470	40.470	40.470	40.470
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	262.538,32	263.250	270.400	270.400	270.400	270.400	270.400
15 - Sonstige Auszahlungen	1.212,55	2.840	3.990	3.990	3.990	3.990	3.990
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	484.682,95	494.960	520.560	525.560	529.660	534.060	538.360
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-418.022,14	-426.850	-452.750	-457.750	-461.850	-466.250	-470.550
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-418.022,14	-428.850	-454.750	-459.750	-463.850	-468.250	-472.550
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-418.022,14	-428.850	-454.750	-459.750	-463.850	-468.250	-472.550
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-418.022,14	-428.850	-454.750	-459.750	-463.850	-468.250	-472.550

Produktbereich 05 Soziale Leistungen Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.585,09	12.100	181.600	181.600	181.600	181.600	174.600
03 + Sonstige Transfererträge	597.581,90	425.000	428.500	418.500	408.500	398.500	388.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.120,32	1.000	10	10	10	10	10
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	28.680	180	180	180	180	180
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.501.502,94	7.469.830	2.247.430	2.251.430	2.258.430	2.265.430	2.272.430
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.000,00	450	500	500	500	500	500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.155.790,25	7.937.060	2.858.220	2.852.220	2.849.220	2.846.220	2.836.220
11 - Personalaufwendungen	1.203.983,16	1.307.300	1.331.300	1.363.200	1.390.100	1.417.700	1.445.700
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.224,33	232.700	146.100	131.100	126.100	121.100	118.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
15 - Transferaufwendungen	2.652.749,30	5.702.790	3.669.576	3.677.296	3.690.040	3.700.040	3.710.040
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	240.614,01	976.690	391.740	391.740	391.740	391.650	391.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.256.570,80	8.225.480	5.544.716	5.569.336	5.603.980	5.636.490	5.671.990
18 = Ordentliches Ergebnis	-1.100.780,55	-288.420	-2.686.496	-2.717.116	-2.754.760	-2.790.270	-2.835.770
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.100.780,55	-288.420	-2.686.496	-2.717.116	-2.754.760	-2.790.270	-2.835.770
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-1.100.780,55	-288.420	-2.686.496	-2.717.116	-2.754.760	-2.790.270	-2.835.770
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	827.960,00	1.044.900	990.900	990.900	990.900	990.900	990.900
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-1.928.740,55	-1.333.320	-3.677.396	-3.708.016	-3.745.660	-3.781.170	-3.826.670

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.585,09	12.100	181.600	181.600	181.600	181.600	174.600
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	585.349,76	425.000	428.500	418.500	408.500	398.500	388.500
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.633,14	1.000	10	10	10	10	10
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	180	180	180	180	180	180
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.132.895,64	7.498.330	2.247.430	2.251.430	2.258.430	2.265.430	2.272.430
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	450	500	500	500	500	500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.769.463,63	7.937.060	2.858.220	2.852.220	2.849.220	2.846.220	2.836.220
10 - Personalauszahlungen	1.154.648,68	1.272.300	1.283.700	1.313.200	1.339.400	1.366.200	1.393.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.425,17	232.700	146.100	131.100	126.100	121.100	118.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	3.272.450,33	5.702.790	3.669.576	3.677.296	3.690.040	3.700.040	3.710.040
15 - Sonstige Auszahlungen	220.348,69	976.690	391.740	391.740	391.740	391.650	391.650
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.821.872,87	8.184.480	5.491.116	5.513.336	5.547.280	5.578.990	5.613.690
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.052.409,24	-247.420	-2.632.896	-2.661.116	-2.698.060	-2.732.770	-2.777.470
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.052.409,24	-247.420	-2.632.896	-2.661.116	-2.698.060	-2.732.770	-2.777.470
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-1.052.409,24	-247.420	-2.632.896	-2.661.116	-2.698.060	-2.732.770	-2.777.470
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-1.052.409,24	-247.420	-2.632.896	-2.661.116	-2.698.060	-2.732.770	-2.777.470

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.540.333,18	4.077.587	4.822.050	5.707.550	5.762.450	5.833.450	5.905.450
03 + Sonstige Transfererträge	193.962,13	208.400	208.400	208.400	208.400	208.400	208.400
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	858.372,13	1.152.720	1.095.000	1.247.000	1.256.000	1.230.420	1.194.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.845,05	960.000	163.700	193.700	195.700	190.300	183.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.583.062,59	461.950	736.750	608.750	510.750	476.750	462.750
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.050	3.050	3.050	3.050	3.000	3.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.337.575,08	6.863.707	7.028.950	7.968.450	7.936.350	7.942.320	7.956.900
11 - Personalaufwendungen	4.944.351,38	4.892.300	6.609.500	6.963.800	7.348.700	7.485.700	7.592.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	378.476,53	269.690	697.320	714.750	713.360	705.275	693.840
14 - Bilanzielle Abschreibungen	184.400,00	156.400	154.400	151.400	149.400	149.400	149.400
15 - Transferaufwendungen	9.337.848,33	10.625.207	9.796.455	10.511.905	10.468.355	10.422.805	10.474.255
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.259,68	422.630	75.850	76.450	75.500	75.000	74.870
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.903.335,92	16.366.227	17.333.525	18.418.305	18.755.315	18.838.180	18.984.665
18 = Ordentliches Ergebnis	-7.565.760,84	-9.502.520	-10.304.575	-10.449.855	-10.818.965	-10.895.860	-11.027.765
19 + Finanzerträge	0,00	50	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	50	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.565.760,84	-9.502.470	-10.304.575	-10.449.855	-10.818.965	-10.895.860	-11.027.765
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-7.565.760,84	-9.502.470	-10.304.575	-10.449.855	-10.818.965	-10.895.860	-11.027.765
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.819.014,00	1.759.800	2.196.700	2.196.700	2.196.700	2.196.700	2.196.700
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-9.384.774,84	-11.262.270	-12.501.275	-12.646.555	-13.015.665	-13.092.560	-13.224.465

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.381.000,48	3.966.387	4.710.850	5.596.350	5.651.250	5.722.250	5.794.250
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	193.776,14	208.400	208.400	208.400	208.400	208.400	208.400
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	879.460,66	1.152.720	1.095.000	1.247.000	1.256.000	1.230.420	1.194.100
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.104,79	160.000	163.700	193.700	195.700	190.300	183.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.523.834,42	1.261.950	736.750	608.750	510.750	476.750	462.750
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	3.050	3.050	3.050	3.050	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	50	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.140.176,49	6.752.557	6.917.750	7.857.250	7.825.150	7.831.120	7.845.700
10 - Personalauszahlungen	4.922.467,86	4.875.100	6.580.100	6.933.000	7.317.300	7.453.900	7.560.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	255.672,67	269.690	697.320	714.750	713.360	705.275	693.840
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	9.439.792,59	10.625.207	9.796.455	10.511.905	10.468.355	10.422.805	10.474.255
15 - Sonstige Auszahlungen	350.637,41	422.630	75.850	76.450	75.500	75.000	74.870
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.968.570,53	16.192.627	17.149.725	18.236.105	18.574.515	18.656.980	18.803.165
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.828.394,04	-9.440.070	-10.231.975	-10.378.855	-10.749.365	-10.825.860	-10.957.465
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	29.092,00	55.000	246.500	167.500	172.500	162.500	162.500
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.092,00	55.000	246.500	167.500	172.500	162.500	162.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-29.092,00	-55.000	-246.500	-167.500	-172.500	-162.500	-162.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.857.486,04	-9.495.070	-10.478.475	-10.546.355	-10.921.865	-10.988.360	-11.119.965
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-7.857.486,04	-9.495.070	-10.478.475	-10.546.355	-10.921.865	-10.988.360	-11.119.965
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-7.857.486,04	-9.495.070	-10.478.475	-10.546.355	-10.921.865	-10.988.360	-11.119.965

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
18 = Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	0,00	0	0	0	0	0	0
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.462,00	2.300	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-2.462,00	-2.300	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0	0
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0

Produktbereich 08 Sportförderung Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.000,00	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	229.058,10	226.500	229.500	223.500	223.500	223.500	223.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.554,71	32.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	14.037,38	150	150	150	150	150	150
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	275.650,19	294.650	265.650	259.650	259.650	259.650	259.650
11 - Personalaufwendungen	379.466,24	458.800	478.700	450.300	451.000	460.000	469.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.979,18	110.900	98.400	83.400	83.400	83.400	83.400
14 - Bilanzielle Abschreibungen	47.000,00	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
15 - Transferaufwendungen	132.980,56	111.300	111.300	111.300	111.300	111.300	111.300
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.810,77	21.910	27.660	22.260	22.260	22.260	22.260
17 = Ordentliche Aufwendungen	662.236,75	749.910	763.060	714.260	714.960	723.960	733.260
18 = Ordentliches Ergebnis	-386.586,56	-455.260	-497.410	-454.610	-455.310	-464.310	-473.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-386.586,56	-455.260	-497.410	-454.610	-455.310	-464.310	-473.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-386.586,56	-455.260	-497.410	-454.610	-455.310	-464.310	-473.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.865.675,00	1.845.600	2.069.400	2.069.400	2.069.400	2.069.400	2.069.400
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-2.252.261,56	-2.300.860	-2.566.810	-2.524.010	-2.524.710	-2.533.710	-2.543.010

Produktbereich 08 Sportförderung Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	246.701,01	226.500	229.500	223.500	223.500	223.500	223.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.894,10	32.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	12.186,82	150	150	150	150	150	150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	260.781,93	258.650	229.650	223.650	223.650	223.650	223.650
10 - Personalauszahlungen	378.953,04	458.800	478.700	450.300	451.000	460.000	469.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	101.435,77	110.900	98.400	83.400	83.400	83.400	83.400
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	199.681,31	111.300	111.300	111.300	111.300	111.300	111.300
15 - Sonstige Auszahlungen	43.640,70	21.910	27.660	22.260	22.260	22.260	22.260
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	723.710,82	702.910	716.060	667.260	667.960	676.960	686.260
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-462.928,89	-444.260	-486.410	-443.610	-444.310	-453.310	-462.610
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	335.378,98	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.320,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	337.698,98	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	765.622,90	597.000	710.000	161.000	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	3.604,02	8.000	44.500	41.500	10.000	10.000	10.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	150.000	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	769.226,92	755.000	754.500	202.500	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-431.527,94	-755.000	-754.500	-202.500	-10.000	-10.000	-10.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-894.456,83	-1.199.260	-1.240.910	-646.110	-454.310	-463.310	-472.610
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-894.456,83	-1.199.260	-1.240.910	-646.110	-454.310	-463.310	-472.610
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-894.456,83	-1.199.260	-1.240.910	-646.110	-454.310	-463.310	-472.610

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	203.000	278.825	175.225	271.825	313.125
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.995.358,38	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.996.858,38	0	203.000	278.825	175.225	271.825	313.125
11 - Personalaufwendungen	526.437,23	532.300	611.200	625.000	637.900	650.700	663.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.201,04	69.600	338.100	418.850	213.850	158.850	138.850
14 - Bilanzielle Abschreibungen	38.400,00	38.400	38.400	65.650	122.150	314.650	393.150
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.972,23	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	643.010,50	649.000	996.400	1.118.200	982.600	1.132.900	1.204.000
18 = Ordentliches Ergebnis	2.353.847,88	-649.000	-793.400	-839.375	-807.375	-861.075	-890.875
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.353.847,88	-649.000	-793.400	-839.375	-807.375	-861.075	-890.875
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	2.353.847,88	-649.000	-793.400	-839.375	-807.375	-861.075	-890.875
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	138.711,00	141.200	161.200	161.200	161.200	161.200	161.200
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	2.215.136,88	-790.200	-954.600	-1.000.575	-968.575	-1.022.275	-1.052.075

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	203.000	259.525	116.025	77.525	63.525
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.500,00	0	203.000	259.525	116.025	77.525	63.525
10 - Personalauszahlungen	519.579,34	527.500	605.700	619.300	632.100	644.800	657.400
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.276,28	69.600	338.100	418.850	213.850	158.850	138.850
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	1.804,44	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	595.660,06	605.800	952.500	1.046.850	854.650	812.350	804.950
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-594.160,06	-605.800	-749.500	-787.325	-738.625	-734.825	-741.425
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	1.821.600	2.550.700	2.054.150	2.406.750	2.927.300
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.844.389,38	123.000	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-388,17	37.000	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.844.001,21	160.000	1.821.600	2.550.700	2.054.150	2.406.750	2.927.300
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	1.798.000	2.000.000	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	776.853,08	0	647.000	2.251.000	2.864.500	3.003.500	4.065.000
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	298.000	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	150.000	150.000	150.000	150.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	3.417,24	6.000	42.000	38.000	66.000	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	780.270,32	6.000	2.487.000	4.439.000	3.080.500	3.451.500	4.215.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.063.730,89	154.000	-665.400	-1.888.300	-1.026.350	-1.044.750	-1.287.700
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	1.469.570,83	-451.800	-1.414.900	-2.675.625	-1.764.975	-1.779.575	-2.029.125
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	1.469.570,83	-451.800	-1.414.900	-2.675.625	-1.764.975	-1.779.575	-2.029.125
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	1.469.570,83	-451.800	-1.414.900	-2.675.625	-1.764.975	-1.779.575	-2.029.125

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	249.539,76	251.800	261.800	261.800	261.800	261.800	261.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.955,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.636,70	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	253.131,66	259.650	269.650	269.650	269.650	269.650	269.650
11 - Personalaufwendungen	469.044,41	429.300	569.700	583.500	594.900	607.200	618.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.301,29	19.280	19.280	19.280	19.280	19.280	19.280
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.953,46	9.860	9.860	9.860	9.860	9.860	9.860
17 = Ordentliche Aufwendungen	491.299,16	458.440	598.840	612.640	624.040	636.340	648.040
18 = Ordentliches Ergebnis	-238.167,50	-198.790	-329.190	-342.990	-354.390	-366.690	-378.390
19 + Finanzerträge	4.920,00	4.920	4.920	4.920	4.920	4.920	4.920
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	4.920,00	4.920	4.920	4.920	4.920	4.920	4.920
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-233.247,50	-193.870	-324.270	-338.070	-349.470	-361.770	-373.470
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-233.247,50	-193.870	-324.270	-338.070	-349.470	-361.770	-373.470
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	190.379,00	196.400	231.000	231.000	231.000	231.000	231.000
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-423.626,50	-390.270	-555.270	-569.070	-580.470	-592.770	-604.470

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.999,13	251.800	261.800	261.800	261.800	261.800	261.800
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.955,20	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
07 + Sonstige Einzahlungen	1.800,70	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750	5.750
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4.920,00	4.920	4.920	4.920	4.920	4.920	4.920
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	242.675,03	264.570	274.570	274.570	274.570	274.570	274.570
10 - Personalauszahlungen	438.568,03	404.700	543.900	556.400	567.400	579.200	590.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.227,03	19.280	19.280	19.280	19.280	19.280	19.280
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	3.951,58	9.860	9.860	9.860	9.860	9.860	9.860
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	460.746,64	433.840	573.040	585.540	596.540	608.340	619.740
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.071,61	-169.270	-298.470	-310.970	-321.970	-333.770	-345.170
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-218.071,61	-169.270	-298.470	-310.970	-321.970	-333.770	-345.170
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-218.071,61	-169.270	-298.470	-310.970	-321.970	-333.770	-345.170
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-218.071,61	-169.270	-298.470	-310.970	-321.970	-333.770	-345.170

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.526.731,52	3.468.400	3.540.500	3.540.500	3.540.500	3.540.500	3.540.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.117,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.507.714,39	1.690.400	1.923.000	1.942.000	1.961.000	1.980.000	2.000.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.002.770,04	2.058.000	2.091.310	2.091.310	2.091.310	2.091.310	2.091.310
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.048.333,45	7.225.800	7.563.810	7.582.810	7.601.810	7.620.810	7.640.810
11 - Personalaufwendungen	1.061.061,43	1.212.100	1.461.300	1.496.300	1.526.000	1.556.200	1.587.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.729,31	971.500	1.007.500	1.007.500	1.007.500	1.007.500	1.007.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	2.012.113,88	2.042.800	2.099.900	2.099.900	2.099.900	2.099.900	2.099.900
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	573.779,09	414.900	456.310	456.310	456.310	456.310	456.310
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.643.683,71	4.641.300	5.025.010	5.060.010	5.089.710	5.119.910	5.150.810
18 = Ordentliches Ergebnis	2.404.649,74	2.584.500	2.538.800	2.522.800	2.512.100	2.500.900	2.490.000
19 + Finanzerträge	2.675.512,35	2.707.541	2.671.494	2.617.471	2.521.250	2.371.250	2.010.250
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	2.675.512,35	2.707.541	2.671.494	2.617.471	2.521.250	2.371.250	2.010.250
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.080.162,09	5.292.041	5.210.294	5.140.271	5.033.350	4.872.150	4.500.250
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	5.080.162,09	5.292.041	5.210.294	5.140.271	5.033.350	4.872.150	4.500.250
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.600	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	748.975,45	810.300	978.400	978.400	978.400	978.400	978.400
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	4.331.186,64	4.491.341	4.234.394	4.164.371	4.057.450	3.896.250	3.524.350

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.531.209,38	3.468.400	3.540.500	3.540.500	3.540.500	3.540.500	3.540.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.117,50	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.678.531,21	1.690.400	1.923.000	1.942.000	1.961.000	1.980.000	2.000.000
07 + Sonstige Einzahlungen	1.969.669,41	2.058.000	2.091.310	2.091.310	2.091.310	2.091.310	2.091.310
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.675.512,35	2.707.541	2.671.494	2.617.471	2.521.250	2.371.250	2.010.250
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.866.039,85	9.933.341	10.235.304	10.200.281	10.123.060	9.992.060	9.651.060
10 - Personalauszahlungen	1.017.815,36	1.178.700	1.420.700	1.453.500	1.482.500	1.512.200	1.542.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	997.071,09	971.500	1.007.500	1.007.500	1.007.500	1.007.500	1.007.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.106.628,65	2.042.800	2.099.900	2.099.900	2.099.900	2.099.900	2.099.900
15 - Sonstige Auszahlungen	517.334,69	414.900	456.310	456.310	456.310	456.310	456.310
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.638.849,79	4.607.900	4.984.410	5.017.210	5.046.210	5.075.910	5.106.210
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.227.190,06	5.325.441	5.250.894	5.183.071	5.076.850	4.916.150	4.544.850
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.546.012,35	1.578.041	1.416.494	1.362.471	1.266.250	1.116.250	755.250
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.546.012,35	1.578.041	1.416.494	1.362.471	1.266.250	1.116.250	755.250
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.546.012,35	-1.578.041	-1.416.494	-1.362.471	-1.266.250	-1.116.250	-755.250
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.681.177,71	3.747.400	3.834.400	3.820.600	3.810.600	3.799.900	3.789.600
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	3.681.177,71	3.747.400	3.834.400	3.820.600	3.810.600	3.799.900	3.789.600
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	3.681.177,71	3.747.400	3.834.400	3.820.600	3.810.600	3.799.900	3.789.600

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	422.500,00	426.000	432.500	432.500	432.500	432.500	432.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.051.569,00	1.180.000	1.230.000	1.285.000	1.310.000	1.310.000	1.310.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.047,00	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930
07 + Sonstige ordentliche Erträge	9.158,00	298.150	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.485.274,00	1.951.080	1.714.580	1.769.580	1.794.580	1.794.580	1.794.580
11 - Personalaufwendungen	349.215,08	366.900	543.600	556.500	567.000	578.800	590.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971.519,61	1.615.430	2.308.930	2.312.930	2.316.930	2.320.930	2.324.930
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.227.000,00	2.320.000	2.470.000	2.570.000	2.650.000	2.650.000	2.650.000
15 - Transferaufwendungen	31.303,80	29.300	32.000	32.500	33.000	33.500	34.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.556,58	972.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.591.595,07	5.303.730	5.372.630	5.490.030	5.585.030	5.601.330	5.617.630
18 = Ordentliches Ergebnis	-3.106.321,07	-3.352.650	-3.658.050	-3.720.450	-3.790.450	-3.806.750	-3.823.050
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.106.321,07	-3.352.650	-3.658.050	-3.720.450	-3.790.450	-3.806.750	-3.823.050
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-3.106.321,07	-3.352.650	-3.658.050	-3.720.450	-3.790.450	-3.806.750	-3.823.050
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.600,00	13.600	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.333.986,00	1.361.400	1.399.400	1.399.400	1.399.400	1.399.400	1.399.400
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-4.426.707,07	-4.700.450	-5.045.250	-5.107.650	-5.177.650	-5.193.950	-5.210.250

**Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen,
Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)
Teilfinanzplan**

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.500,00	5.000	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.196,40	150.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930
07 + Sonstige Einzahlungen	4.506,32	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150	5.150
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45.202,72	162.080	173.580	173.580	173.580	173.580	173.580
10 - Personalauszahlungen	341.021,02	360.600	537.000	549.400	559.900	571.700	583.200
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	963.139,81	1.615.430	2.308.930	2.312.930	2.316.930	2.320.930	2.324.930
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	33.803,80	29.300	32.000	32.500	33.000	33.500	34.000
15 - Sonstige Auszahlungen	968.833,47	972.100	18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.306.798,10	2.977.430	2.896.030	2.912.930	2.927.930	2.944.230	2.960.230
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.261.595,38	-2.815.350	-2.722.450	-2.739.350	-2.754.350	-2.770.650	-2.786.650
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.084,00	467.400	282.000	393.400	324.320	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	1.500.000	2.000	1.502.000	1.502.000	2.000	2.000
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	387.621,56	1.636.200	179.000	1.223.700	675.400	2.800.650	6.244.750
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	498.705,56	3.606.600	464.000	3.120.100	2.502.720	2.803.650	6.247.750
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	9.447,95	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	806.788,82	5.076.300	3.184.000	4.592.000	8.304.800	5.061.000	4.855.000
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	167,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	816.403,97	5.107.300	3.215.000	4.623.000	8.335.800	5.092.000	4.886.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-317.698,41	-1.500.700	-2.751.000	-1.502.900	-5.833.080	-2.288.350	1.361.750
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.579.293,79	-4.316.050	-5.473.450	-4.242.250	-8.587.430	-5.059.000	-1.424.900
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-2.579.293,79	-4.316.050	-5.473.450	-4.242.250	-8.587.430	-5.059.000	-1.424.900
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-2.579.293,79	-4.316.050	-5.473.450	-4.242.250	-8.587.430	-5.059.000	-1.424.900

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.550,01	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800	18.800
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	679.963,93	692.500	702.500	702.500	702.500	702.500	702.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	162.776,23	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.808,97	950	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	864.099,14	820.250	830.350	830.350	830.350	830.350	830.350
11 - Personalaufwendungen	494.121,82	535.900	635.400	657.600	670.900	684.100	697.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.314,88	325.920	325.920	325.920	325.920	325.920	325.920
14 - Bilanzielle Abschreibungen	76.200,00	76.200	76.200	76.200	76.200	76.200	76.200
15 - Transferaufwendungen	145.023,00	126.000	173.000	173.000	173.000	173.000	173.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.738,77	15.150	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	999.398,47	1.079.170	1.225.920	1.248.120	1.261.420	1.274.620	1.288.320
18 = Ordentliches Ergebnis	-135.299,33	-258.920	-395.570	-417.770	-431.070	-444.270	-457.970
19 + Finanzerträge	0,00	100	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	100	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-135.299,33	-258.820	-395.570	-417.770	-431.070	-444.270	-457.970
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-135.299,33	-258.820	-395.570	-417.770	-431.070	-444.270	-457.970
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	82.095,86	96.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	466.648,81	500.300	454.200	454.200	454.200	454.200	454.200
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-519.852,28	-663.120	-845.770	-867.970	-881.270	-894.470	-908.170

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.335,99	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677.376,44	796.500	702.500	702.500	702.500	702.500	702.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	138.805,80	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000	108.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.308,97	950	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	840.827,20	917.350	823.350	823.350	823.350	823.350	823.350
10 - Personalauszahlungen	493.453,47	535.900	635.400	657.600	670.900	684.100	697.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.985,82	325.920	325.920	325.920	325.920	325.920	325.920
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	145.023,00	126.000	173.000	173.000	173.000	173.000	173.000
15 - Sonstige Auszahlungen	14.144,30	15.150	15.400	15.400	15.400	15.400	15.400
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	936.606,59	1.002.970	1.149.720	1.171.920	1.185.220	1.198.420	1.212.120
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-95.779,39	-85.620	-326.370	-348.570	-361.870	-375.070	-388.770
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.256,53	80.000	143.000	80.000	80.000	80.000	80.000
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	113.380,13	53.500	113.500	62.300	53.500	18.500	46.000
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	72.862,00	0	0	250.000	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	240.498,66	133.500	256.500	392.300	133.500	98.500	126.000
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	-240.498,66	-133.500	-256.500	-392.300	-133.500	-98.500	-126.000
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-336.278,05	-219.120	-582.870	-740.870	-495.370	-473.570	-514.770
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-336.278,05	-219.120	-582.870	-740.870	-495.370	-473.570	-514.770
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-336.278,05	-219.120	-582.870	-740.870	-495.370	-473.570	-514.770

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	500	500	500	500	500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	26.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
11 - Personalaufwendungen	70.147,90	72.700	74.600	76.700	78.300	79.800	81.200
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.006,87	43.160	41.560	58.060	44.960	34.960	34.960
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	7.200	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.170,85	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520
17 = Ordentliche Aufwendungen	80.325,62	128.580	121.680	140.280	128.780	120.280	121.680
18 = Ordentliches Ergebnis	-80.325,62	-102.080	-101.180	-119.780	-108.280	-99.780	-101.180
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-80.325,62	-102.080	-101.180	-119.780	-108.280	-99.780	-101.180
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-80.325,62	-102.080	-101.180	-119.780	-108.280	-99.780	-101.180
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.341,00	25.600	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-95.666,62	-127.680	-120.180	-138.780	-127.280	-118.780	-120.180

Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500	500	500	500	500	500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5.000	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	26.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
10 - Personalauszahlungen	67.296,69	70.600	72.200	74.100	75.600	77.100	78.500
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.685,66	43.160	41.560	58.060	44.960	34.960	34.960
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	7.200	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	5.180,25	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520	5.520
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	96.162,60	126.480	119.280	137.680	126.080	117.580	118.980
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-96.162,60	-99.980	-98.780	-117.180	-105.580	-97.080	-98.480
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-96.162,60	-99.980	-98.780	-117.180	-105.580	-97.080	-98.480
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-96.162,60	-99.980	-98.780	-117.180	-105.580	-97.080	-98.480
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-96.162,60	-99.980	-98.780	-117.180	-105.580	-97.080	-98.480

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20	145.020	145.020	145.020	145.020	145.020
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	492.600,00	499.000	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	27.000,00	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	519.600,00	526.020	207.220	207.220	207.220	207.220	207.220
11 - Personalaufwendungen	476.486,05	517.000	281.200	295.300	301.400	306.900	312.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.600,80	67.020	149.540	149.540	149.540	149.540	149.540
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.000,00	1.000	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	496.121,45	520.800	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.754,22	8.570	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.043.962,52	1.114.390	512.190	526.290	532.390	537.890	543.890
18 = Ordentliches Ergebnis	-524.362,52	-588.370	-304.970	-319.070	-325.170	-330.670	-336.670
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-524.362,52	-588.370	-304.970	-319.070	-325.170	-330.670	-336.670
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-524.362,52	-588.370	-304.970	-319.070	-325.170	-330.670	-336.670
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.124,00	125.800	90.300	90.300	90.300	90.300	90.300
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-652.486,52	-714.170	-395.270	-409.370	-415.470	-420.970	-426.970

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	20	145.020	145.020	145.020	145.020	145.020
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	492.600,00	499.000	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	492.600,00	499.020	180.220	180.220	180.220	180.220	180.220
10 - Personalauszahlungen	463.440,57	507.400	257.200	270.100	275.800	280.900	286.600
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.600,80	67.020	149.540	149.540	149.540	149.540	149.540
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	514.975,01	520.800	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
15 - Sonstige Auszahlungen	20.292,68	8.570	21.450	21.450	21.450	21.450	21.450
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.063.309,06	1.103.790	488.190	501.090	506.790	511.890	517.590
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-570.709,06	-604.770	-307.970	-320.870	-326.570	-331.670	-337.370
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-570.709,06	-604.770	-310.470	-323.370	-329.070	-334.170	-339.870
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	-570.709,06	-604.770	-310.470	-323.370	-329.070	-334.170	-339.870
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	-570.709,06	-604.770	-310.470	-323.370	-329.070	-334.170	-339.870

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	48.337.182,37	51.641.000	58.026.650	61.293.000	63.541.000	67.149.000	68.839.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.326.094,61	3.761.060	3.554.720	1.887.580	1.743.680	643.680	643.680
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	281,45	1.000	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	134.878,31	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	50.798.436,74	55.403.060	61.782.370	63.381.580	65.485.680	67.993.680	69.683.680
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	19.480.100,25	19.569.000	20.737.980	20.537.390	21.373.290	22.569.790	23.016.090
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	578.591,05	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	20.058.691,30	19.629.000	20.797.980	20.597.390	21.433.290	22.629.790	23.076.090
18 = Ordentliches Ergebnis	30.739.745,44	35.774.060	40.984.390	42.784.190	44.052.390	45.363.890	46.607.590
19 + Finanzerträge	-319.010,61	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.023.988,02	1.745.000	1.550.000	1.690.000	2.065.000	2.515.000	2.745.000
21 = Finanzergebnis	-2.342.998,63	-1.535.000	-1.540.000	-1.680.000	-2.055.000	-2.505.000	-2.735.000
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	28.396.746,81	34.239.060	39.444.390	41.104.190	41.997.390	42.858.890	43.872.590
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	28.396.746,81	34.239.060	39.444.390	41.104.190	41.997.390	42.858.890	43.872.590
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.122,00	315.400	400.300	400.300	400.300	400.300	400.300
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	28.072.624,81	33.923.660	39.044.090	40.703.890	41.597.090	42.458.590	43.472.290

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	49.674.313,47	51.631.000	58.026.650	61.293.000	63.541.000	67.149.000	68.839.000
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.369.991,61	3.661.060	3.454.720	1.787.580	1.643.680	643.680	643.680
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	657,20	1.000	201.000	201.000	201.000	201.000	201.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-148.007,28	210.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.896.955,00	55.503.060	61.692.370	63.291.580	65.395.680	68.003.680	69.693.680
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.992.767,86	1.730.000	1.550.000	1.690.000	2.065.000	2.515.000	2.745.000
14 - Transferauszahlungen	19.466.443,02	19.569.000	20.737.980	20.537.390	21.373.290	22.569.790	23.016.090
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.459.210,88	21.299.000	22.287.980	22.227.390	23.438.290	25.084.790	25.761.090
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.437.744,12	34.204.060	39.404.390	41.064.190	41.957.390	42.918.890	43.932.590
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.582.854,14	2.842.660	2.770.850	2.770.850	2.770.850	2.770.850	2.770.850
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.582.854,14	2.842.660	2.770.850	2.770.850	2.770.850	2.770.850	2.770.850
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.582.854,14	2.842.660	2.770.850	2.770.850	2.770.850	2.770.850	2.770.850
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	33.020.598,26	37.046.720	42.175.240	43.835.040	44.728.240	45.689.740	46.703.440
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.556.695,00	10.680.931	8.793.029	16.361.726	27.903.180	20.594.300	5.730.220
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.257.491,37	1.500.000	1.920.000	2.160.000	2.480.000	2.770.000	2.980.000
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.299.203,63	9.180.931	6.873.029	14.201.726	25.423.180	17.824.300	2.750.220
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	34.319.801,89	46.227.651	49.048.269	58.036.766	70.151.420	63.514.040	49.453.660
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	34.319.801,89	46.227.651	49.048.269	58.036.766	70.151.420	63.514.040	49.453.660

Produktbereich 17 Stiftungen Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	2.690,92	2.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.690,92	2.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
18 = Ordentliches Ergebnis	-2.690,92	-2.500	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700	-1.800
19 + Finanzerträge	102,24	100	100	100	100	100	100
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis	102,24	100	100	100	100	100	100
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.588,68	-2.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
26 = Jahresergebnis vor Umlage	-2.588,68	-2.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.239,00	4.300	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
29 = Jahresergebnis inkl. interner Leistungsverrechnung	-6.827,68	-6.700	-6.400	-6.400	-6.400	-6.400	-6.500

Produktbereich 17 Stiftungen Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019	Planung 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023
01 + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	102,24	100	100	100	100	100	100
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	102,24	100	100	100	100	100	100
10 - Personalauszahlungen	2.687,28	2.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.687,28	2.500	1.700	1.700	1.700	1.700	1.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.585,04	-2.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + Einzahl. aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + Einzahl. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24 - Auszahlungen Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - Auszahlungen Erwerb bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.585,04	-2.400	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600	-1.700
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	35.470,80	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	30.000,00	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
35 + Saldo aus Finanzierungstätigkeit	5.470,80	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
36 + Saldo von Drittmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
37 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln	2.885,76	-17.400	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600	-16.700
38 = Saldo aus Liquiditätsdarlehen	0,00	0	0	0	0	0	0
39 = Liquide Mittel	2.885,76	-17.400	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600	-16.700