



JAHRESABSCHLUSS

zum

31.12.2018

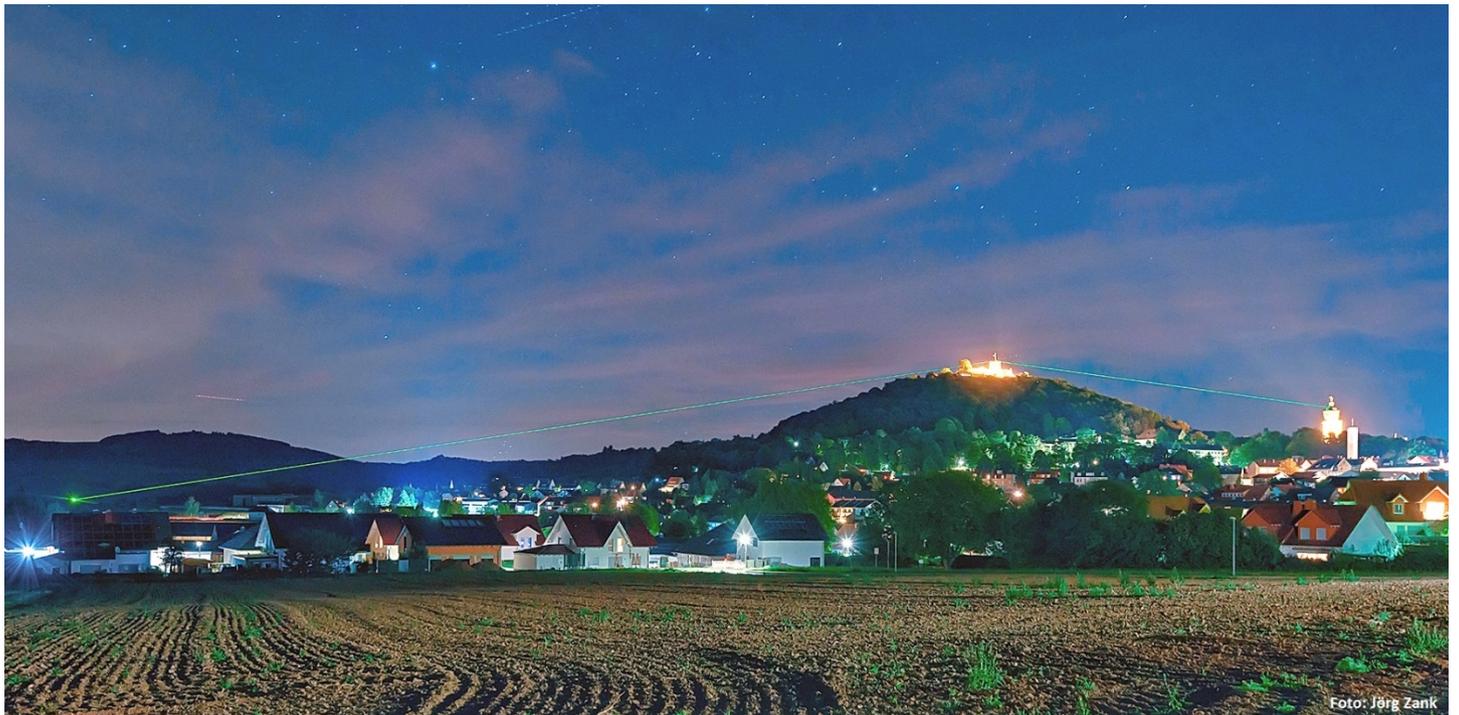
mit Anlagen und Anhang

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bilanz zum 31.12.2018	5 – 10
Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2018	11 – 42
Übersichten zum Jahresabschluss 31.12.2018	43 - 52
• Übersicht über den Stand des Anlagevermögens	45
• Übersicht über den Stand der Forderungen	46
• Übersicht über den Stand der Rückstellungen	47
• Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	48
• Übersicht über den Stand der Sonderposten	49
• Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	50
• Übersicht über den Stand der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	51
Ergebnis- und Finanzrechnung	53 – 58
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	59-148
Rechenschafts- und Lagebericht zum Jahresabschluss 2018	149- 195
1. Rechtliche Grundlagen	151
2. Entwicklung der städtischen Finanzlage	151-152
3. Analyse des Jahresabschlusses	152-169
3.1 Überblick	152
3.2 Ergebnisentwicklung	153
3.2.1 Ergebnislage.....	153
3.2.2 Ertragslage	155
3.2.3 Aufwandslage.....	160
3.2.4 Plan-Ist-Vergleich auf Budgetebene	166
3.3 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	166
3.3.1 Allgemeine Entwicklung.....	166
3.3.2 Investitionstätigkeit.....	167
4. Vermögens- und Schuldenlage.....	169-172

5. Kennzahlen	172-195
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	172
5.2 Kennzahlen zur Bilanz	184
6. Prognosebericht - Risiken und Chancen	188
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	189
6.2 Entwicklung der Verschuldung	190
6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	291
6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	193
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	196
Anlagen zum Rechenschafts- und Lagebericht 2018.....	197-216

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



Bilanz



Bilanz zum 31.12.2018

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2018	Bestand 31.12.2017
Aktiva			
1	Anlagevermögen	111.850.293,41 €	109.051.795,18 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	434.285,07 €	535.573,45 €
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	56.204,89 €	58.441,95 €
1.1.2	geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	378.080,18 €	477.131,50 €
1.2	Sachanlagevermögen	106.759.347,21 €	103.923.125,72 €
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	11.911.643,56 €	12.001.838,56 €
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	13.527.938,77 €	13.569.455,67 €
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	69.434.165,19 €	70.171.816,76 €
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	192.978,02 €	181.867,72 €
1.2.5	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.163.402,28 €	2.048.967,85 €
1.2.6	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.529.219,39 €	5.949.179,16 €
1.3	Finanzanlagevermögen	4.656.661,13 €	4.593.096,01 €
1.3.3	Beteiligungen	1.523.705,57 €	1.458.774,59 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	192.397,70 €	297.251,04 €
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	203.559,96 €	186.732,65 €
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	2.736.997,90 €	2.650.337,73 €
2	Umlaufvermögen	14.598.776,28 €	12.041.039,23 €
2.3	Forderungen	10.139.419,06 €	8.465.537,48 €
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	8.361.448,76 €	6.703.869,10 €
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	811.889,98 €	849.108,96 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	218.561,55 €	163.417,73 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	473.278,30 €	476.995,15 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	274.240,47 €	272.146,54 €
2.4	Flüssige Mittel	4.459.357,22 €	3.575.501,75 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	69.847,20 €	82.742,52 €
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	69.847,20 €	82.742,52 €
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
	Bilanzsumme Aktiva	126.518.916,89 €	121.175.576,93 €



Bilanz zum 31.12.2018

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2018	Bestand 31.12.2017
Passiva			
1	Eigenkapital	22.303.590,87 €	19.678.833,91 €
1.1.	Netto-Position	11.879.590,18 €	11.879.590,18 €
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen		
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.967.531,01 €	0,00 €
1.3	Ergebnisverwendung	2.456.469,68 €	7.799.243,73 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	-168.287,28 €	5.628.340,31 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	5.902.868,69 €
	davon: nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-168.287,28 €	-274.528,38 €
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.624.756,96 €	2.170.903,42 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.255.343,50 €	2.064.662,32 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	369.413,46 €	106.241,10 €
2	Sonderposten	35.949.222,09 €	34.571.407,29 €
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	35.252.048,22 €	33.655.664,06 €
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	33.906.201,01 €	32.243.053,87 €
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	166.456,50 €	124.445,20 €
2.1.3	Investitionsbeiträge	1.179.390,71 €	1.288.164,99 €
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	554.941,66 €	655.116,78 €
2.4	Sonstige Sonderposten	142.232,21 €	260.626,45 €
3	Rückstellungen	7.505.052,09 €	8.897.669,70 €
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.120.720,00 €	6.001.024,00 €
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	116.000,00 €	1.345.808,00 €
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
3.5	Sonstige Rückstellungen	1.268.332,09 €	1.550.837,70 €
4	Verbindlichkeiten	59.079.107,47 €	56.624.058,09 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Investitionen	56.094.167,91 €	53.469.905,19 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	5.817.784,07 €	6.652.370,58 €
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	56.061.704,00 €	53.442.618,33 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	5.785.320,16 €	6.625.083,72 €
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	32.463,91 €	27.286,86 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	32.463,91 €	27.286,86 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
	davon: gegenüber Kreditinstituten	0,00 €	0,00 €

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2018	Bestand 31.12.2017
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse, sowie Investitionsbeiträgen	63.344,49 €	132.129,78 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.167.598,09 €	1.662.452,29 €
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	37.850,00 €	46.131,95 €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	43.739,66 €	103.634,26 €
4.8.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Steuern usw.	50.551,19 €	103.634,26 €
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	672.407,32 €	1.209.804,62 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.681.944,37 €	1.403.607,94 €
5.1	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.681.944,37 €	1.403.607,94 €
	Summe Passiva	126.518.916,89 €	121.175.576,93 €

Homburg (Efze), 10. August 2020

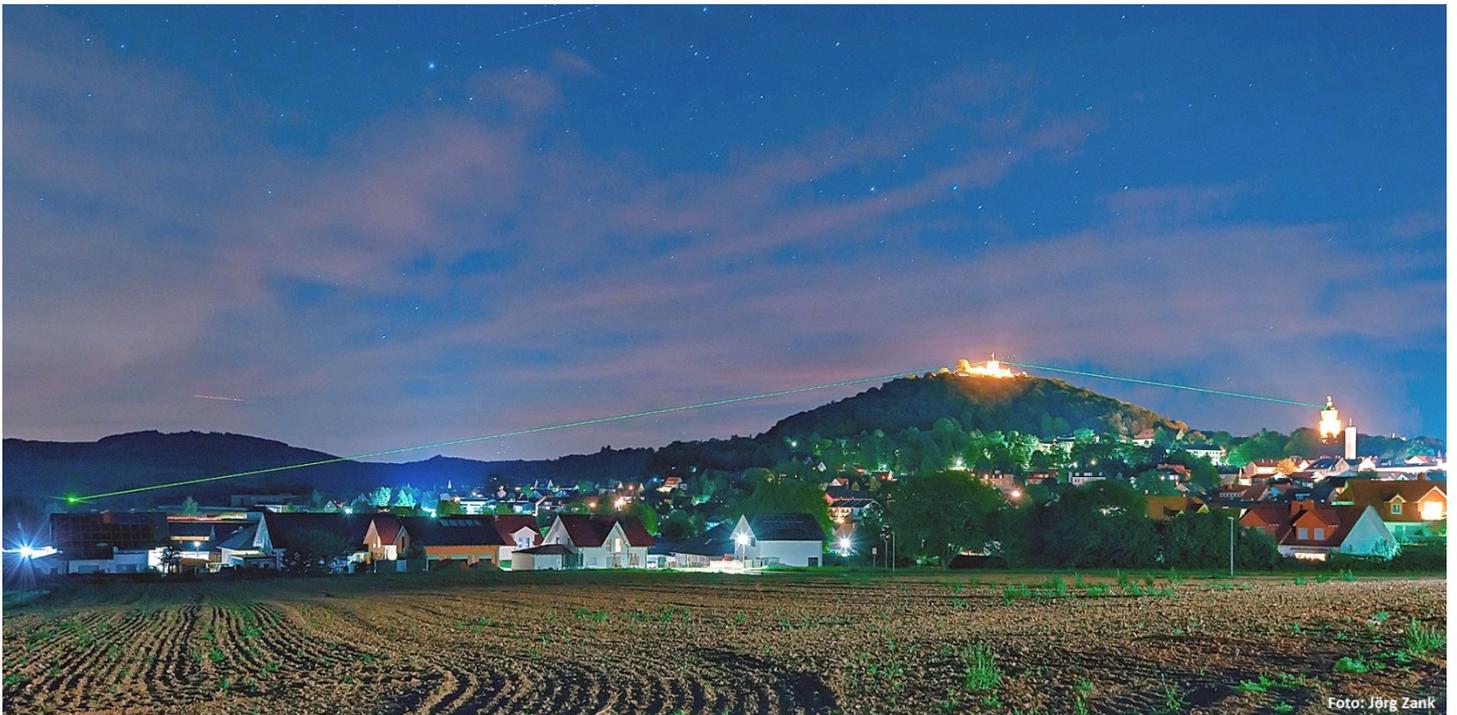
Ort, Datum

Der Magistrat



Dr. Nico Ritz, Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



Anhang

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Gemäß § 112 Hessische Gemeindeordnung (HGO) wird hiermit der Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2018 mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, Rechenschaftsbericht, Anhang und Anlagen vorgelegt. Der formale Aufbau der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung etc. orientiert sich grundsätzlich an den Vorgaben der §§ 44 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter Verwendung der entsprechenden Muster. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Jahresvergleich darzustellen. Ferner werden unter anderem die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, die für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben. Dem Anhang sind die Anlagenübersicht, die Verbindlichkeitenübersicht, die Forderungsübersicht und die Rückstellungsübersicht als Anlage angefügt.

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die Haushaltsansätze in der Gesamtergebnisrechnung sowie in den Teilergebnisrechnungen den fortgeschriebenen Ansatz inklusive außerplanmäßigen und überplanmäßigen Ausgaben sowie die Budgetausgleiche innerhalb der Budgets beinhalten. Im Anhang und im Rechenschaftsbericht sind dahingegen die ursprünglich geplanten Haushaltsansätze abgebildet.

2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgen gemäß § 40 Satz 1 Nr. 3 GemHVO nach dem Vorsichtsprinzip. Das heißt, Vermögensgegenstände werden im Zweifel mit dem niedrigeren Ansatz, Schulden im Zweifel mit dem höheren Ansatz bewertet.

Vermögensgegenstände und Schulden werden einzeln bewertet. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Wertansätze zur Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 wurden dort detailliert im Anhang erläutert. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte werden fortgeführt und in den Erläuterungen zum 31.12.2018 ausführlich beschrieben.

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Abschreibungen werden grundsätzlich linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände auf der Grundlage der Abschreibungstabelle Hessen vorgenommen.

Die Vereinfachungsregelung für Abschreibungen auf bewegliche Vermögensgegenstände nach § 43 Absatz 2 Satz 3 GemHVO (voller Abschreibungssatz für im 1. Halbjahr angeschaffte Vermögensgegenstände und halber Abschreibungssatz für im 2. Halbjahr angeschaffte Vermögensgegenstände) wird nicht angewandt.

Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens wird von der Möglichkeit der Sofortabschreibung Gebrauch gemacht.

Der Kontenplan der Kreisstadt Homberg (Efze) basiert auf dem verbindlichen Kommunalen Verwaltungskontenrahmen (KVKR).



Vorratsvermögen (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) sind aus Vereinfachungsgründen gemäß Ziffer 18 der Hinweise zu § 49 GemHVO als Aufwendungen ergebniswirksam gebucht worden, weil sie zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,00 € (ohne Umsatzsteuer) je Lager nicht übersteigen – wie z.B. Streusalz für den Winterdienst, weil das Silo lediglich einen Maximalwert von unter 10.000,00 € aufnehmen kann – oder Heizöl für die städtischen Gebäude nicht gelagert, sondern im Gebäude zuge- tankt wird und damit als verbraucht gilt.

3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzwerte im Vergleich zum Vorjahr sowie die absoluten Veränderungen der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
1 - Anlagevermögen	109.051.795,18	111.850.293,41	2.798.498,23
1.1 - Immaterielles Vermögen	535.573,45	434.285,07	-101.288,38
1.2 - Sachanlagevermögen	103.923.125,72	106.759.347,21	2.836.221,49
1.3 - Finanzanlagevermögen	4.593.096,01	4.656.661,13	63.565,12
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00
2 - Umlaufvermögen	12.041.039,23	14.598.776,28	2.557.737,05
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0,00	0,00	0,00
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.465.537,48	10.139.419,06	1.673.881,58
2.4 - Flüssige Mittel	3.575.501,75	4.459.357,22	883.855,47
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	82.742,52	69.847,20	-12.895,32
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Aktiva	121.175.576,93	126.518.916,89	5.343.339,96
1 - Eigenkapital	19.678.833,91	22.303.590,87	2.624.756,96
1.1 - Nettoposition	11.879.590,18	11.879.590,18	0,00
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0,00	7.967.531,01	7.967.531,01
1.3 - Ergebnisverwendung	7.799.243,73	2.456.469,68	-5.342.774,05
1.3.1 - Ergebnisvortrag	5.628.340,31	-168.287,28	-5.796.627,59
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.170.903,42	2.624.756,96	453.853,54
2 - Sonderposten	34.571.407,29	35.949.222,09	1.377.814,80
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	33.655.664,06	35.252.048,22	1.596.384,16
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	655.116,78	554.941,66	-100.175,12
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00
2.4 - Sonstige Sonderposten	260.626,45	142.232,21	-118.394,24
3 - Rückstellungen	8.897.669,70	7.505.052,09	-1.392.617,61
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.001.024,00	6.120.720,00	119.696,00
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Schuldenverhältnisse	1.345.808,00	116.000,00	-1.229.808,00



	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.550.837,70	1.268.332,09	-282.505,61
4 - Verbindlichkeiten	56.624.058,09	59.079.107,47	2.455.049,38
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.469.905,19	56.094.167,91	2.624.262,72
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	132.129,78	63.344,49	-68.785,29
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.662.452,29	2.167.598,09	505.145,80
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	46.131,95	37.850,00	-8.281,95
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	103.634,26	43.739,66	-59.894,60
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.209.804,62	672.407,32	-537.397,30
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.403.607,94	1.681.944,37	278.336,43
Passiva	121.175.576,93	126.518.916,89	5.343.339,96

3.1 Aktivseite

Auf der Aktivseite der Bilanz werden die zur Verfügung stehenden Vermögensgegenstände ausgewiesen. Die Aktiva lässt die Verwendung des auf der Passivseite ausgewiesenen Kapitals erkennen und zeigt mithin die Verwendung der finanziellen Mittel.

Die Aktivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in vier Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Bewertungen wurden bereits ausführlich in der Eröffnungsbilanz beschrieben. Sie werden beibehalten bzw. fortgeführt und der besseren Übersicht halber erneut dargestellt.

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

1 Anlagevermögen

Zur Bilanzposition 1. Anlagevermögen gehören die Positionen 1.1 immaterielle Vermögensgegenstände, 1.2 Sachanlagen und 1.3 Finanzanlagen. Die einzelnen Positionen sind wiederum zu unterteilen.

Im Anlagevermögen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die dauernd dem Geschäftsbetrieb dienen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Vermögensgegenstände sind nicht-physische bzw. nicht greifbare Vermögensgegenstände zu verstehen. Diese Vermögensgegenstände dürfen nur aktiviert werden, wenn sie



entgeltlich erworben wurden. Die Bilanzposition wird unterschieden in die Positionen Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte sowie geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Immaterielles Vermögen	535.573,45	434.285,07	-101.288,38

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind ausschließlich Software-Lizenzen aktiviert worden. Sie wurden mit den Anschaffungskosten vermindert um die seit Nutzungsbeginn aufgelaufenen Abschreibungen bewertet.

Die Nutzungsdauer wurde auf 3 Jahre festgelegt.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	58.441,95	56.204,89	-2.237,06

Zugänge waren im Berichtsjahr in einem Umfang von 30.718,80 € zu verzeichnen, wobei es hier hauptsächlich um die Anschaffungskosten für die Digitalisierung der Friedhöfe handelt. Außerdem wurden Lizensierungen für SD-Net, Ingrad, Office etc. im Haushaltsjahr 2018 aktiviert. Den Anschaffungskosten stehen die Abschreibungen in Höhe von 32.955,86 € gegenüber.

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Von der Stadt als Verbandsmitglied an den Wasserverband geleistete Investitionszuschüsse aufgrund der Wasserverbandssatzung für Ortsnetzerweiterungen der im Eigentum des Wasserverbandes stehenden Wasserversorgungsleitungen. Sie sind ab dem 1.1.1997, dem Datum des Beginns dieser Investitionszuschüsse, erfasst und mit den fortgeführten Anschaffungskosten bewertet worden. Die Nutzungsdauer wurde analog des Ansatzes beim Wasserverband für Wasserleitungen mit 40 Jahren (=2,5 %) angesetzt.

Darüber hinaus handelt es sich um Zahlungen aus der Wirtschaftsförderung Lokale Ökonomie.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	477.131,50	378.080,18	-99.051,32

Im Rechnungsjahr 2018 wurden 15.750,00 € Investitionszuweisungen/ -zuschüsse aktiviert. Unter anderem wurde ein Zuschuss für die Anschaffung eines MTW der Feuerwehr Sondheim, ein Zuschuss für einen Segelflugtrainer, ein Zuschuss für die Dachsanierung des Vereinsheims in Rodemann sowie ein Zuschuss für den Kauf eines Aufsitzmähers gezahlt. Den Anschaffungskosten stehen 105.051,32 € Abschreibungen gegenüber.

1.2 Sachanlagen

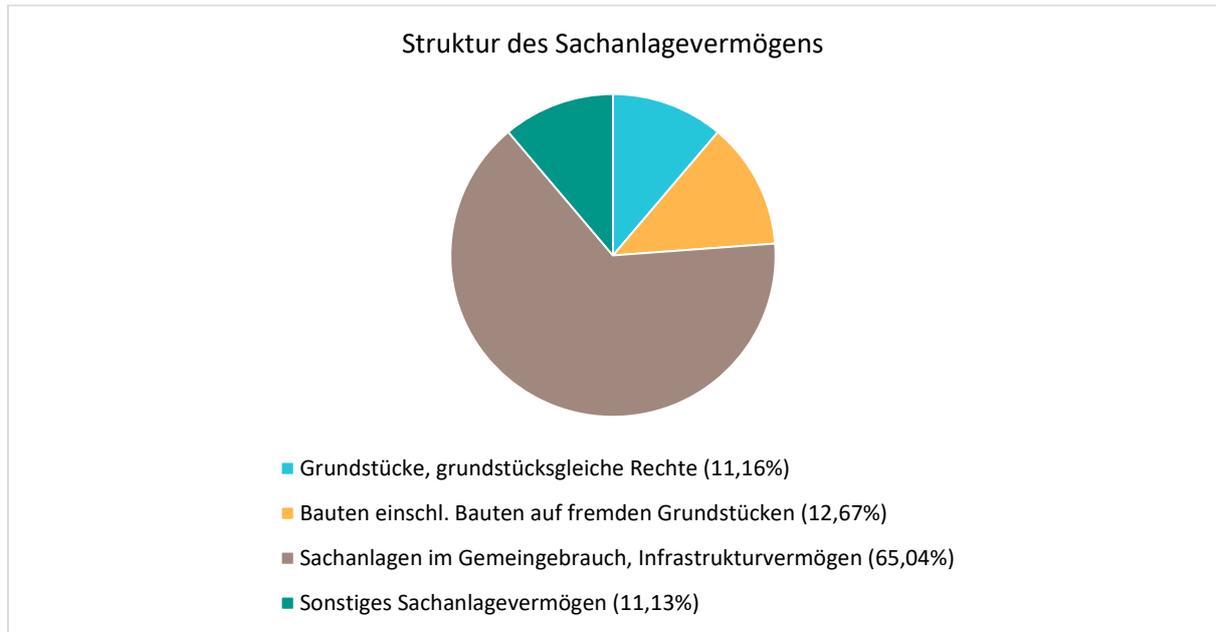
Unter der Position der Sachanlagen sind sämtliche bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen. Hierzu gehören insbesondere Grundstücke, Bauten, Infrastrukturvermögen, Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.



Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sachanlagevermögen	103.923.125,72	106.759.347,21	2.836.221,49

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar.

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Die Position ist zu unterteilen in unbebaute Grundstücke, bebaute Grundstücke sowie bebaute Grundstücke mit fremden Bauten.

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Hierzu sind u.a. Ackerland, Grünflächen sowie baureife Grundstücke.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich entweder benutzbare Gebäude oder andere Bauwerke wie z.B. Infrastrukturvermögen (Straßengrundstücke) befinden. Die unbebauten Grundstücke wurden nach der Nutzungsart katalogisiert und beurteilt.

Die im laufenden Jahr zugebuchten Grundstücke sind mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet worden, die ausgebuchten Grundstücke mit den Buchwerten.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Grünflächen	1.447.206,05	1.320.253,64	-126.952,41
Ackerland	1.523.961,00	1.523.477,00	-484,00
sonstige unbebaute Grundstücke	541.462,57	569.511,76	28.049,19
bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	7.936.454,54	7.945.646,76	9.192,22
bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	552.754,40	552.754,40	0,00
Summe Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.001.838,56	11.911.643,56	-90.195,00



Zugänge waren im Berichtsjahr in einem Umfang von 72.443,61 € zu verzeichnen, wobei es sich hier hauptsächlich um den Ankauf von Grünflächen und sonstigen unbebauten Grundstücken für u.a. „Vor der Plumbeswiese“, „Mühlhäuserfeld“ sowie „Am Batzenberg“ handelt. Die Abgänge in Höhe von 162.638,61 € stammen zum größten Teil aus dem Verkauf der Fläche „Dörnismiesen“.

1.2.2 Bauten

Die Bewertung der Gebäude erfolgte mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Kindergärten und Jugendzentrum	3.887.741,52	3.880.871,99	-6.869,53
Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	564.750,09	541.545,27	-23.204,82
Bürgerhäuser, Büchereien	2.950.205,18	2.850.224,94	-99.980,24
Brandschutzeinrichtungen	2.074.785,60	2.114.241,89	39.456,29
Friedhofsgebäude	474.263,31	462.642,34	-11.620,97
sonstige Betriebsgebäude	1.978.836,83	1.952.779,89	-26.056,94
Verwaltungsgebäude	162.244,11	158.806,51	-3.437,60
Andere Bauten	1.014.478,19	1.023.051,01	8.572,82
Grundstückseinrichtungen	24.053,18	29.008,73	4.955,55
Wohngebäude	438.097,66	514.766,20	76.668,54
Summe Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	13.569.455,67	13.527.938,77	-41.516,90

Der Zugang bei den Bauten in Höhe von 147.422,80 € begründet sich zum größten Teil auf die Ankäufe der Gebäude „Hauptstr. 15 Wernswig“, „Salzgasse 5“, „Holzhäuser Str. 3“, sowie Anschaffungskosten für den Neubau Kita „Salzgasse“. Dem entgegen stehen Abschreibungen in Höhe von 370.213,10 € sowie Abgänge durch den Verkauf des DGH Relbehausen in Höhe von 51.106,00 €. Im Jahr 2018 wurden 208.590,27 € Anschaffungskosten aktiviert und 23.789,13 € Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen erzielt.

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen sind u.a. sämtliche Straßen, Wege und Plätze sowie Abwasser- und Nutzwasseranlagen zu zählen. Zu Sachanlagen im Gemeingebrauch fallen Kulturgüter, öffentliche Grünflächen (z.B. Parks und Spielplätze), Friedhofsanlagen sowie die Waldgrundstücke und der Waldaufwuchs.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	70.171.816,76	63.485.260,57	6.686.556,19

Straßen, Wege, Plätze

Die Bewertung des Aufbaus von Straßen, Wegen und Plätzen erfolgte mit den tatsächlichen Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

Folgende Änderungen und Ansätze nach Grundstücksarten haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Gemeindestraßen	4.101.317,83	4.161.920,72	-60.602,89
Wege, Plätze	805.452,41	1.195.268,65	-389.816,24
sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen (z.B. Radwege)	1.024.707,93	991.987,64	32.720,29



Anhang zum Jahresabschluss
2018 Homberg (Efze)

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Öffentliche Grünflächen	6.288,40	5.673,77	614,63
Friedhofsanlagen	21.519,49	20.530,09	989,40
Fischaufstieg	806.746,29	774.689,32	32.056,97
Anlagen und Einrichtungen der Abfalleinsammlung	1.045,52	3.083,28	-2.037,76
Summe Straßen, Wege, Plätze	6.767.077,87	7.153.153,47	-386.075,60

Im Jahr 2018 wurde Zugänge in Höhe von 880.963,02 € gebucht. Als umfangreichste Position sind die fertiggestellten Straßen „Am Schlossberg“ und der Gehwegausbau OD Mörshausen mit 861.299,85 € zu nennen. Dem entgegen stehen Abschreibung in Höhe von 515.062,16 €, wovon die Gemeindestraßen den größten Bereich darstellen.

Brückenbauwerke, Baudenkmäler und Kulturgüter

Die Brückenbauwerke wurden aus dem bei der Bauverwaltung geführten „Brückenbuch“ übernommen. Brücken, die älter als 20 Jahre alt sind, stehen mit jeweils 1,00 € Erinnerungswert zu Buche. In diesem Jahr erfolgte Zugänge wurden mit den Herstellungskosten bewertet. Die Baudenkmäler haben auch jeweils einen Erinnerungswert von 1,00 €.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Grundstück m. Verk.bauten, Brücken	1.428.982,10	1.382.360,91	-46.621,19
Baudenkmäler	327.600,34	323.222,95	-4.377,39
Kulturgüter	24.278,82	23.099,28	-1.179,54
Summe Brückenbauwerke, Baudenkmäler und Kulturgüter	1.780.861,26	1.728.683,14	-52.178,12

Die Veränderungen ergeben durch die gebuchte Abschreibung im Berichtsjahr.

Wald

Für den Waldbestand der forstwirtschaftlich genutzten Flächen liegt der Wertfeststellung ein Gutachten des Landesbetriebes Hessen-Forst vor, wonach für den Bestandswert (Aufwuchs) 0,37 €/m² in Ansatz gekommen ist.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Wald	4.254.529,73	4.251.150,97	-3.378,76

Die ausgewiesene Differenz stammt aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 3.378,76 €.

Abwasseranlagen

Die Ermittlung des Bestands, die Bewertung und Weiterentwicklung der Homberger Abwasseranlagen wurde von dem Ingenieurbüro Unger in Homberg (Efze) durchgeführt und gesondert dokumentiert.

Folgende Änderungen und Ansätze haben sich im laufenden Jahr ergeben:

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Kanalisation	54.354.389,76	53.550.598,82	-803.790,94
Kläranlagen	3.014.958,14	2.768.715,77	-246.242,37



Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Summe Abwasseranlagen	57.369.347,90	56.319.314,59	-1.050.033,31

Im Haushaltsjahr erfolgten Umbuchungen von fertiggestellten Anlagen im Bau in einem Umfang von 955.029,60 €. Weiterhin wurden Leerrohre im Kanalnetz in Höhe von 49.440,59 € verkauft. Abschreibungen schlugen mit 1.955.622,32 € zu Buche.

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Unter den Anlagen und Maschinen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen bzw. Erzeugnissen stehen.

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Maschinen und Anlagen zur Leistungserstellung	181.867,72	192.978,02	11.110,30

Im Berichtsjahr wurden Zugänge in Höhe von 36.094,84 € verbucht. Hier wurden Anschaffungskosten für Spielgeräte, Defibrillatoren und die Übernahme eines Aufsitzmähers aus dem Leasingvertrag generiert. Abschreibungen stehen mit 24.984,54 € zu Buche.

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter der Position sind alle Vermögensgegenstände zu bilanzieren, die dem Geschäftsbetrieb zur Aufgabenerfüllung dienen. Hierunter fallen Werkzeuge und Werkstatteinrichtungen, Fahrzeuge, Büromaschinen und DV- und Kommunikationsanlagen sowie Büromöbel und weitere Geschäftsausstattung. Die Bewertung der Fahrzeuge erfolgte mit den Anschaffungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) zwischen 60,00 € und 800,00 € netto werden zum Nachweis aktiviert und in voller Höhe abgeschrieben gemäß Erl. d. Ministeriums des Innern und für Sport v. 29. 9. 2017 – IV 2-15i04-01-16/001 (StAnz. S. 997)

Bilanzposition	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Fahrzeuge	1.222.280,54	1.191.857,59	-30.422,95
Werkstatteinrichtungen und -geräte	3.743,20	3.316,91	-426,29
Werkzeuge	35.249,00	58.684,05	23.435,05
sonstige andere Anlagen	44.265,26	30.586,49	-13.678,77
sonstige Betriebsausstattung (z.B. transportable Bühne)	675.030,77	783.309,92	108.279,15
Büromaschinen EDV	31.350,19	54.428,00	23.077,81
Büromöbel	9.985,25	17.644,12	7.658,87
Anlagen Sonderinvestitionsprogramm	27.063,64	23.575,20	-3.488,44
Summe	2.048.967,85	2.163.402,28	114.434,43

Diese Position gliedert sich vor allem in zwei Oberbegriffe auf, zum einen auf den Fuhrpark, hierunter fielen Zugänge in Höhe von 112.483,93 € für den Kauf eines Schneepfluges, eines Elektroautos und eines Anhängers. Die anderen Werte entfallen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Hier belaufen sich die Zugänge und Umbuchungen auf 359.100,25 € unter anderem für Ipad's, Meldeempfänger, Ausrüstung der Atemschutzwerkstatt, Werkzeuge des Baubetriebshofs sowie Büromöbel. Abgänge durch Verkäufe sind in Höhe von 10.1482,14 € zu verzeichnen. Abschreibungen wurden in Höhe von 346.667,59 € berücksichtigt.



1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Erfassung als Anlage im Bau, soweit noch nicht im betriebsbereiten Zustand und daher noch nicht endgültig fertig gestellt.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.949.179,16	9.529.219,39	3.580.040,23

Hierbei handelt es sich um Gebäude, Straßen, Brücken und Kanäle im Bau. Zugänge sind mit 5.790.432,59 € zu verzeichnen. Hier ist vor allem die Maßnahme „Grundhafte Sanierung Kita Osterbach“ zu nennen, weiterhin wurden hier die städtischen Eigenmittel für Bodenbevorratung und Stadtumbauprojekte sowie Anschaffungskosten für die Brücken Holzhausen und Relbehausen verbucht.

Umbuchungen von fertiggestellten Anlagen im Bau wurden mit 2.210.392,36 € getätigt. Diese sind größtenteils auf die Fertigstellung der Straßen und Kanalbaumaßnahmen (siehe 1.2.3) zurück zu führen.

1.3 Finanzanlagen

In den Finanzanlagen lässt sich die Möglichkeit bzw. das Ausmaß der Einflussnahme auf Unternehmen erkennen, in die investiert wurde. Hierbei handelt es sich beispielsweise um Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Wertpapiere.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Finanzanlagevermögen	4.593.096,01	4.656.661,13	63.565,12

1.3.3 Beteiligungen

Unter den Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Einrichtungen auszuweisen, an denen die Kreisstadt einen Anteil von mindestens 20 % und maximal 50 % besitzt. Die Beteiligung muss auf Dauer angelegt sein und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung zum Unternehmen bzw. zur Einrichtung dienen. Hierunter fallen z.B. Mitgliedschaften in Zweckverbänden.

Die Beteiligungen am Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg und der Wohnstadt GmbH wurden mit den anteiligen Werten des Eigenkapitals zum 31.12. angesetzt. Es wird jährlich lediglich die Kapitalaufstockung eingebucht. Die Beteiligungen an den restlichen Verbänden wurden mit Erinnerungswerten von 1,00 € in Ansatz gebracht.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Wasserverband Gruppenwasserwerk	1.453.169,59	1.518.100,57	64.930,98
Wohnstadt	5.500,00	5.500,00	0,00
Zweckverband „Interkommunale Zusammenarbeit Schwalm-Eder-Mitte	1,00	1,00	0,00
Abwasserverband Oberes Eftetal	1,00	1,00	0,00
Abwasserverband Oberes Beisetal	1,00	1,00	0,00
KGRZ	1,00	1,00	0,00
Wasserverband Schwalm	1,00	1,00	0,00
Energie Netz Mitte GmbH	100,00	100,00	0,00



Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Summe Beteiligungen	1.458.774,59	1.523.705,57	64.930,98

Bei der vorgenannten Bilanzposition handelt es sich ausschließlich um Zugänge, die sich aus der Erhöhung der Anteile am Eigenkapital des Wasserverbandes begründen.

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Als Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind von der Kreisstadt Homberg (Efze) gewährte Kredite an diese Unternehmen zu verstehen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert des Kredits.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	297.251,04	192.397,70	-104.853,34

Hierbei handelt es sich ausschließlich um die Tilgung der darlehensweise gewährten Ausleihung an den Wasserverband Fritzlar-Homberg.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens sind Anlagen von flüssigen Mitteln, bei denen die Gemeinde die Absicht besitzt, diese dauerhaft zu halten. Ist die Anlage nicht dauerhaft, sind die Wertpapiere im Umlaufvermögen auszuweisen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Wertpapiere des Anlagevermögens	186.732,65	203.559,96	16.827,31

Die Veränderung begründet sich durch die Pflichtzuführung zur Versorgungsrücklage bei der Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck in Höhe von 16.827,31 €.

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

Unter der Position sonstige Ausleihungen sind alle sonstigen von der Kreisstadt Homberg (Efze) an Dritte gewährte Kredite oder Darlehen auszuweisen. Hierunter fallen z.B. Wohnbaudarlehen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Genossenschaftsanteile	2.500,00	2.500,00	0,00
Wohnungsbaudarlehen	601.990,05	563.885,50	-38.104,55
Bausparvertrag	0,00	137.244,60	137.244,60
Ausleihungen an Private Pfarrstraße	151.831,88	139.352,00	-12.479,88
Bodenbevorratung HLG	1.894.015,80	1.894.015,80	0,00
Summe	2.650.337,73	2.736.997,90	86.660,17

Die Veränderung setzt sich aus der Tilgung der Wohnungsbaudarlehen und dem „Jessica Darlehen“ in Höhe von 50.584,43 € sowie aus dem Zugang in Höhe von 137.244,60 € für die Ansparraten des Bauspardarlehens zusammen.



2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände der Kreisstadt Homberg (Efze), die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb dienen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind dadurch gekennzeichnet, dass sie kurzfristig veräußert, verbraucht, verarbeitet oder von Schuldnern zurückgezahlt werden sollen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Umlaufvermögen	12.041.039,23	14.598.776,28	2.557.737,05

2.3 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind mit ihrem Nenn- bzw. Nominalwert, ggf. vermindert um Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert nach § 43 Absatz 4 GemHVO (angemessene Wertberichtigungen) zu bewerten.

Der niedriger beizulegende Wert erfolgt in der Weise, dass Forderungen, die am Bilanzstichtag mehr als 12 Monate zurückliegen, mit einer Werthaltigkeit von 0 % (nicht realisierbar) und die am Bilanzstichtag mehr als 6 Monate, aber nicht mehr als 12 Monate zurückliegen, mit einer Werthaltigkeit von 50 % (teilweise realisierbar) angesetzt werden.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.465.537,48	10.139.419,06	1.673.881,58

2.3.1 Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen und Zuweisungen

Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen Ansprüche gegen den Kreis, das Land oder den Bund für bspw. Sozialhilfe oder Elterngeld.

Zu den Forderungen aus Zuschüssen zählen Ansprüche gegen den nicht-öffentlichen Bereich. Hierzu gehören z.B. Forderungen gegen Bürger aus Investitionsbeiträgen für die Herstellung von Erschließungsanlagen.

Zu den Forderungen aus Zuweisungen zählen Ansprüche gegen den öffentlichen Bereich. Hierunter fallen Zuweisungen für laufende Zwecke in Form von aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen, die Schlüsselzuweisungen oder Zuweisungen für Investitionen.

Im Wesentlichen handelt es sich um Forderungen aus Tilgungszuschüssen des Sofortprogramms Abwasser, des Sonderinvestitionsprogramms und des Zukunftsinvestitionsgesetzes.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	6.703.869,10	8.361.488,76	1.657.619,66
Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	1.549.245,06	907.054,13	-642.190,93
Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen	2.336,51	904,41	-1.432,10
Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	5.152.287,53	7.452.952,25	2.300.664,72
Forderungen aus Transferleistungen	0,00	537,97	537,97



Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen und Investitionszuwendungen	0,00	0	0

2.3.2 Forderungen aus Steuern und Umlagen

Unter den Forderungen aus Steuern und Umlagen sind Forderungen auf öffentlich-rechtlicher Grundlage. Hierunter fallen z.B. alle Ansprüche der Kreisstadt Homberg (Efze), die aus erhobenen Steuern (z.B. Gewerbesteuer, Grundsteuern etc.) entstanden sind.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	849.108,96	811.889,98	-37.218,98
Forderungen aus Steuern	849.045,89	483.471,55	-365.574,34
Forderungen aus Gebühren	531.554,03	420.758,16	-110.795,87
Forderungen aus Beiträgen	7.798,76	0,00	-7.798,76
Sonstige Forderungen und Abgaben	192,65	18.482,53	18.289,88
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-539.482,37	-110.822,26	428.660,11

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Unter die Position fallen alle Ansprüche gegen Dritte, die auf Grundlage einer von der Kreisstadt Homberg (Efze) erbrachten Lieferung oder Leistung entstanden sind, z.B. Erstellen eines Personalausweises, Eintrittsgelder für das Schwimmbad oder Verkauf von Holz aus der Forstwirtschaft.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	163.417,73	218.561,55	55.143,82
Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland)	464.846,70	260.221,44	-204.625,26
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-301.428,97	-41.659,89	259.769,08

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungsunternehmen und Sondervermögen

Hierunter fallen sämtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen und solche Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, die nicht den Ausleihungen zuzuordnen sind.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	476.995,15	473.278,30	-3.716,85
Forderungen aus Steuern und Abgaben gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	3,00	3,00	0,00
Wertberichtigungen zu Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	-6.090,88	0,00	6090,88
Forderungen aus Steuern und Abgaben gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00



Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonstige Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	483.083,03	473.275,30	-9.807,73

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände sind alle den Forderungen ähnlichen Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die nicht unter einem anderen Bilanzposten auszuweisen sind. Hierunter fallen z.B. Vorsteuer und sonstige Umsatzsteuerforderungen oder durchlaufende Gelder.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonstige Vermögensgegenstände	272.146,54	274.240,47	2.093,93
Anrechenbare Vorsteuer	60.804,47	80.543,81	19.739,34
Forderungen aus Sozialversicherung	0,00	0,00	0
Andere sonstige Forderungen	174.065,56	203.240,81	29.175,25
Andere sonstige Vermögensgegenstände	93.950,43	9.731,86	84.218,57
Wertberichtigungen zu sonstigen Vermögensgegenständen	-56.673,92	-19.276,01	37.397,91

2.4 Flüssige Mittel

Girokonten, Festgelder, Tagesgelder, Sparbücher

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Flüssige Mittel	3.575.501,75	4.459.357,22	883.855,47

3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Aktivseite geleistete Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Auszahlungen einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Dezember ausgezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	82.742,52	69.847,20	-12.895,32

Kreditbeschaffungskosten aus Ansparraten für Darlehen Investitionsfonds -B-. Über die Laufzeit des Darlehens sind die Ansparraten zeitanteilig aufzulösen

Ansatz zum 31.12.2018 38.000,00

Beamtenbezüge für Januar

Ansatz zum 31.12.2018 31.847,20

3.2 Passivseite

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Kreisstadt Homberg (Efze) zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.



Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten.

1 Eigenkapital

Das Eigenkapital fasst die Positionen Netto-Position, Rücklagen sowie Ergebnisverwendung zusammen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Eigenkapital	19.678.833,91	22.303.590,87	2.624.756,96

1.1 Netto-Position

Die Nettosition stellt das Basiskapital der Gemeinde dar, das in der Eröffnungsbilanz als Saldo aus dem Vermögen der Aktivseite und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Abgrenzungsposten der Passivseite festgestellt wurde.

Das in der Eröffnungsbilanz erstmalig festgestellte Nettovermögen wird grundsätzlich als Festwert festgesetzt.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Nettoposition	11.879.590,18	11.879.590,18	0,00

1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Rüchl. a. Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	7.967.531,01	7.967.531,01

1.3 Ergebnisverwendung

Die Position setzt sich zusammen aus dem Ergebnisvortrag von ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen aus Vorjahren, wenn diese nicht ausgeglichen werden konnten sowie dem Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag des laufenden ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ergebnisverwendung	7.799.243,73	2.456.469,68	-5.342.774,05

1.3.1 Ergebnisvortrag

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ergebnisvortrag	5.628.340,31	-168.287,28	-5.796.627,59

1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	5.902.868,69	0,00	-5.902.868,69



1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-274.528,38	-168.287,28	106.241,10

1.3.2 Jahresergebnis

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.170.903,42	2.624.756,96	453.853,54

1.3.2.1 Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.064.662,32	2.255.343,50	190.681,18

1.3.2.2 Außerordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	106.241,10	369.413,46	263.172,36

2 Sonderposten

Erhaltene Investitionszuschüsse, -zuweisungen und Investitionsbeiträge wurden als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der jeweiligen Investitionsmaßnahme. Die Investitionspauschale vom Land Hessen, die nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden kann, wurde mit einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 10 Jahren angesetzt und zeitanteilig aufgelöst.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonderposten	34.571.407,29	35.949.222,09	1.377.814,80

2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Unter der Position sind Zuwendungen von Dritten für Investitionsmaßnahmen auszuweisen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	33.655.664,06	35.252.048,22	1.596.384,16

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Kreisstadt Homberg (Efze) zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem anderen öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Investitionszuweisungen Abwasser –Normalprogramm- (inkl. SOPO im Bau)	11.109.279,90	10.705.455,23	-403.824,67
Investitionszuweisungen Abwasser –Sofort-programm-	5.421.178,00	5.292.102,33	-129.075,67
Investitionszuweisungen Gebäude, Fahrzeuge u.a.	14.775.637,36	16.852.827,13	2.077.189,77
Investitionspauschale Land Hessen	1.012.073,45	1.055.816,32	43.742,87
Summe Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	32.243.053,87	33.906.201,01	1.663.147,14



2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Kreisstadt Homberg (Efze) zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem nicht öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Kostenbeteiligung Thalmühlenweg von Privat	7.972,22	7.638,89	-333,33
Kostenbeteiligung d. Rentenversicherungskasse	0,00	2.827,73	2.827,73
Zuwendung Radeberger für Neugestaltung Burgberggaststätte	16.232,34	16.009,22	-223,12
Zuwendung Ausgleichsmaßn. Aufforstung	68.687,75	68.687,75	0,00
Zuwendung Ausgleichsmaßn. Aufforstung	20.000,00	20.000,00	0,00
Spenden Kindergärten und Bücherei	11.552,89	11.592,64	39,75
Summe Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	124.445,20	126.756,23	2.311,03

2.1.3 Investitionsbeiträge

Sonderposten für Investitionsbeiträge werden nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben und stellen von Grundstückseigentümern erhobene Geldmittel dar, die der teilweisen Deckung von Kosten dienen, die für die Anschaffungen oder Herstellung und dem Ausbau öffentlicher Erschließungsanlagen und Einrichtungen entstehen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Erschließungs- und Straßenbeiträge	1.082.047,32	992.459,59	-89.587,73
Abwasserbeiträge	206.117,67	186.931,12	-19.186,55
Summe Investitionsbeiträge	1.288.164,99	1.179.390,71	-108.774,28

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nach § 41 Abs. 7 GemHVO zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge der gebührenrechnenden Einrichtung höher sind als die Aufwendungen. Hintergrund ist, dass dieser Überschuss den Gebührenzahlern nach dem Äquivalenzprinzip wieder zu Gute kommen ist.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Ausgleich Forst	522.289,08	554.941,66	32.652,58
Gebührenaussgleich Abwasser	132.827,70	0,00	-132.827,70
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	655.116,78	554.941,66	-100.175,12

2.4 Sonstige Sonderposten

Unter der Position sind sämtliche weiteren Sonderposten zu erfassen, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und nicht einer der vorherigen Positionen zugeordnet werden können.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Eisenbahnbrücke Relbehausen	127.324,10	127.324,10	0,00
Sonstige Sonderposten (z.B. Spenden und Ausgleich Bundesnaturschutzgesetz)	22.765,04	14.908,11	-7.856,93
Legatkonten u.a.	110.537,31	0,00	-110.537,31
Sonstige Sonderposten	260.626,45	142.232,21	-118.394,24



3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach § 39 GemHVO für Sachverhalte zu bilden, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Rückstellungen	8.897.669,70	7.505.052,09	-1.392.617,61

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen sind nach dem Teilwertverfahren berechnet. Als Rechnungszinsfuß sind entsprechend der GemHVO 6 v. H. mit einem Endalter von 65 bis 67 Jahren zugrunde gelegt. Die Berechnung erfolgte durch die KVK Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck.

Da der Rechnungszinsfuß von 6 % höher ist als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgebende Abzinsungssatz von 3,68 %, ist gem. den erlassenen Hinweisen zu § 39 GemHVO auf die daraus resultierenden höheren Rückstellungswerte hinzuweisen.

Pensionsrückstellung inkl. Versorgungsempfänger lt. Vergleichsberechnung = 6.910.903,00

Beihilferückstellungen inkl. Versorgungsempfänger lt. Vergleichsberechnung = 1.502.389,00

Beihilferückstellungen

Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern und Beamten für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst bzw. Arbeitsverhältnis (§ 39 Absatz 1 Nr. 2 GemHVO) wurden durch die KVK Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck berechnet. Dabei wurde ein monatlicher Tarif von 356,00 € zugrunde gelegt.

Altersteilzeitrückstellungen

Rückstellungen für Altersteilzeit sind mit dem Pauschalwertverfahren entsprechend dem BMF-Schreiben vom 28. März 2007 bewertet und ebenfalls durch die KVK berechnet.

Rückstellungen für Personalkosten

Die Rückstellungen resultieren aus der Abgeltung von Überstunden, Sterbegeld, Urlaub und aus dem Langzeitkonto. Diese sind dem Ursprung nach als Aufwand dem Haushaltsjahr 2018 zuzuordnen und zahlungsmäßig dem Jahr 2019.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.001.024,00	6.120.720,00	119.696,00
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	4.925.400,00	4.992.034,00	66.634,00
Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0,00	0,00	0,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	715.591,00	725.562,00	9.971,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	360.033,00	403.124,00	43.091,00



3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Nach § 39 Absatz 1 Nr. 7 GemHVO in Verbindung mit den VV zu § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs zu bilden, wenn ungewöhnlich hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in den zwei darauf folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Umlagezahlungen führen. Diese Rückstellung wurde im Jahr 2017 gebildet und ist jeweils in den beiden Folgejahren aufzulösen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	1.345.808,00	116.000,00	-1.229.808,00
Rückstellungen für Kreisumlage	857.391,00	73.900,00	-783.491,00
Rückstellungen für Schulumlage	488.417,00	42.100,00	-446.317,00

3.5 Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten und Aufwendungen gem. § 39 GemHVO zu bilanzieren, für die eine nach dem Bilanzstichtag wahrscheinliche Inanspruchnahme anzunehmen ist und nicht den vorigen Positionen zuzuordnen sind.

Hierbei handelt es sich einerseits um Rückstellungen für Bodenbevorratungsmaßnahmen. Dies sind die von der Stadt eventuell zu übernehmenden vertraglichen Verpflichtungen für Baugebiete oder ähnliche Maßnahmen, aus denen sich ein Fehlbetrag in der Kalkulation durch von der HLG nicht verkaufte Grundstücke bis zu einem bestimmten Zeitpunkt (nach Ablauf von 10 Jahren) ergeben kann.

Andererseits sind Rückstellungen für Instandhaltung und Prüfungskosten für Jahresabschlüsse zu bilden.

Für die Rückstellungen von Lebensarbeitszeitkonten wurden die Stunden, die bis zum Jahresende angespart wurden, zugrunde gelegt. Die Rückstellung wurde auf Grundlage der Besoldung des Monats Dezember berechnet. Das Gesamtbrutto wurde durch die monatliche Arbeitszeit geteilt und somit ein Stundenlohn ermittelt. Dieser wurde dann mit den jeweils angesparten Stunden multipliziert und die Rückstellung gebildet.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Wohngebiet Mühlhäuser Feld	49.484,96	47.893,29	-1.591,67
Wohngebiet Holzhausen Wichtelhecke	0,00	0,00	0,00
Lützelwig Industriegebiet	7.585,00	0,00	-7.585,00
Kasernengelände	702.971,00	839.397,95	136.426,95
Rückstellung für Instandhaltung	425.728,00	150.762,65	-274.965,35
Rückstellung Prüfung Jahresabschlüsse	32.000,00	20.000,00	-12.000,00
Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	73.942,64	80.590,32	6.647,68
Sonstige Personalarückrechnungen	55.922,20	5.212,77	-50.709,43
Andere sonstige Rückstellungen z.B. Zuschüsse, Mahn-/Gerichtsverfahren	203.203,90	124.475,11	-78.728,79
Summe Sonstige Rückstellungen	1.550.837,70	1.268.332,09	-282.505,61

Die Veränderungen ergeben sich aus den Zuführungen in Höhe 348.350,05 € aus den Bereichen Instandhaltungen, Lebensarbeitszeitkonto, Urlaubsabgeltung, Prüfung Jahresabschluss 2018, Zählerdaten Wasserverband, Konzept Kita Katterbach, Gefährdungsanalyse psychische Belastung sowie der Erhöhung der Rückstellung für Bodenbevorratungsmaßnahme „Kaserne“.



Dem gegenüber stehen Inanspruchnahmen von Rückstellungen in Höhe von 518.988,22 € aus vorangegangenen Jahren und Auflösungen in Höhe von 111.867,44 €.

4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind gem. § 58 Nr. 35 GemHVO Verpflichtungen der Kreisstadt Homberg (Efze) gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Nach § 41 Abs. 1 S. 2 GemHVO sind Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten	56.624.058,09	59.079.107,47	2.455.049,38

4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten dürfen von der Kreisstadt Homberg (Efze) zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Die Kreditverbindlichkeit ist mit ihrem Nennwert abzüglich bisher geleisteter Tilgungen zu bilanzieren.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.469.905,19	56.094.167,91	2.624.262,72

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Darlehen wurden mit Ablauf der Zinsbindung als fällig gebucht.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	53.442.618,33	56.061.704,00	2.619.085,67

4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	27.286,86	32.463,91	5.177,05

4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Liquiditäts- oder auch Kassenkredite dürfen gem. § 105 Abs. 1 HGO von der Gemeinde nur kurzfristig aufgenommen werden um die stetige Zahlungsfähigkeit zur Aufgabenerfüllung sicherzustellen. Für die Aufnahme ist eine Kreditermächtigung durch die Haushaltssatzung notwendig.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Unter der Position sind von der Kreisstadt Homberg (Efze) bewilligte Zuwendungen in Höhe des bewilligten bzw. zugesagten Betrages anzusetzen. Voraussetzung hierfür bildet eine rechtswirksame Leistungsverpflichtung.



Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	132.129,78	63.344,49	-68.785,29

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind immer dann anzusetzen, wenn die Lieferantenverbindlichkeit zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen ist. Der Ansatz erfolgt grundsätzlich in Höhe des Rechnungsbetrags.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.662.452,29	2.167.598,09	505.145,80

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Unter der Position sind Verbindlichkeiten aus der Einkommens- oder Lohnsteuer sowie Verpflichtungen gegenüber Sozialversicherungsträgern auszuweisen.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	46.131,95	37.850,00	-8.281,95

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Unter der Position sind Verbindlichkeiten und Verpflichtungen gegenüber den o.g. Unternehmen auszuweisen, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen sind.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	103.634,26	43.739,66	-59.894,60

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind alle Verbindlichkeiten, die nicht unter einem anderen Bilanzposten auszuweisen sind. Hierunter fallen z.B. Umsatzsteuerverbindlichkeiten oder durchlaufende Gelder.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Sonstige Verbindlichkeiten	1.209.804,62	672.407,32	-537.397,30
Umsatzsteuer	20.204,40	23.757,74	3.553,34
Sonstige Steuerverbindlichkeiten	82.207,13	89.798,18	7.591,05
Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0	1.140,80	1.140,80
Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	-22.000,59	17.088,35	39.088,94
Verwahrungen	1.062.127,92	504.688,10	-557.439,82
Andere sonstige Verbindlichkeiten	67.265,76	35.934,15	-31.331,61



5 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Passivseite erhaltene Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Einzahlungen einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Haushaltsjahr erhobenen Grabnutzungsentgelte für die nächsten 30 Jahre.

Bilanzposition	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.403.607,94	1.681.944,37	278.336,43

Folgende Abgrenzungen wurden verbucht:

Grabnutzungsgebühren	1.425.536,21 €
Sonstige	256.408,16 €

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

4.1 Ergebnislage

Der Jahresabschluss 2018 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.624.756,96 Euro aus.

Im Vergleich zum geplanten Ergebnis in Höhe von 90.865 Euro beträgt die Veränderung 2.533.892,26 Euro.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2018 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2018 dargestellt:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Ordentliche Erträge	31.532.510,67	30.893.555	31.309.990,71	416.435,71



Anhang zum Jahresabschluss
2018 Homberg (Efze)

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Ordentliche Aufwendungen	27.806.559,85	29.063.775	27.470.071,21	-1.593.703,79
Verwaltungsergebnis	3.725.950,82	1.829.780	3.839.919,50	2.010.139,50
Finanzerträge	121.153,75	100.705	141.761,48	41.056,48
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.782.442,25	1.839.870	1.726.337,48	-113.532,52
Finanzergebnis	-1.661.288,50	-1.739.165	-1.584.576,00	154.589,00
Ordentliches Ergebnis	2.064.662,32	90.615	2.255.343,50	2.164.728,50
Außerordentliche Erträge	155.894,37	400	429.244,48	428.844,48
Außerordentliche Aufwendungen	49.653,27	150	59.831,02	59.681,02
Außerordentliches Ergebnis	106.241,10	250	369.413,46	369.163,46
Jahresergebnis	2.170.903,42	90.865	2.624.756,96	2.533.891,96

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 3.839.919,50 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 113.968,68 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.010.139,8 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis (z. B. Darlehens-Guthabenzinsen) in Höhe von -1.584.576,00 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 76.712,50 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 154.589 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 2.255.343,50 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 190.681,18 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 2.164.728,80 Euro.

Das ordentliche Ergebnis ist das entscheidende Kriterium für die Erfüllung des Schutzschirmvertrags. Darin war ein ausgeglichener Haushalt angesetzt. Somit ist das Schutzschirmziel für 2018 erreicht.

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis (z. B. Gewinne oder Verluste aus Grundstücksverkäufen) in Höhe von 369.413,46 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2018 beträgt somit 2.624.756,96 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 453.853,54 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 90.865 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.533.892,26 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital. Positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.



In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1. - Eigenkapital	13.577.889	13.261.997	17.507.930	19.678.834	22.303.591
1.1. - Nettoposition	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	0	0	0	7.967.531
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	7.967.531
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	0	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	1.698.299	1.382.407	5.628.340	7.799.244	2.456.470
1.3.1. - Ergebnisvortrag	-1.504.175	1.698.299	1.382.407	5.628.340	-168.287
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.473.915	1.829.347	1.841.682	5.902.869	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-30.260	-131.048	-459.275	-274.528	-168.287
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.202.474	-315.892	4.245.934	2.170.903	2.624.757
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.303.262	12.335	4.061.187	2.064.662	2.255.344
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-100.788	-328.227	184.747	106.241	369.413

4.2 Ertragslage

Erläuterung der Ertragspositionen

Nachfolgend werden die Ertragsarten für das Jahr 2018 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres dargestellt:

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	647.672	634.560	-13.112	-2,02
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.825.318	4.504.309	-321.009	-6,65
Kostensatzleistungen und -erstattungen	269.677	255.439	-14.238	-5,28
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	14.551.300	14.320.915	-230.385	-1,58
Erträge aus Transferleistungen	403.847	423.288	19.441	4,81
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.019.308	9.123.039	103.731	1,15
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.257.896	1.562.005	304.110	24,18
Sonstige ordentliche Erträge	557.493	486.434	-71.058	-12,75
Ordentliche Erträge	31.532.511	31.309.991	-222.520	-0,71
Finanzerträge	121.154	141.761	20.608	17,01



Anhang zum Jahresabschluss
2018 Homberg (Efze)

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Außerordentliche Erträge	155.894	429.244	273.350	175,34
Summe	31.809.559	31.880.997	71.438	0,22

Die Erträge insgesamt weichen um 67.179,92 Euro vom Vorjahresergebnis ab.

Die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 €) im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,- zuschüssen & -beiträgen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.257.896	1.562.005	304.110	24,18

Die Mehrerträge stammen größtenteils aus der Fertigstellung verschiedener Anlagen im Bau und der dazugehörigen Sonderposten. Des Weiteren wurden im Jahr 2018 rund 100.000 Euro mehr Sonderposten für den Gebührenaussgleich aufgelöst.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Sonstige ordentliche Erträge	557.493	486.434	-71.058	-12,75

Im Berichtsjahr 2018 wurden weniger Rückstellungen als in 2017 ertragswirksam aufgelöst. Die Konzessionsabgaben vielen um rund 10.000 € geringer aus als im Vorjahr.

Außerordentliche Erträge

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Außerordentliche Erträge	155.894	429.244	273.350	175,34

Die Abweichung stammt vor allem aus den gestiegenen Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken.

4.3 Aufwandslage

Nachfolgend werden die Aufwandsarten für das Jahr 2018 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres dargestellt:

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Personalaufwendungen	7.187.860	7.423.052	235.192	3,27
Versorgungsaufwendungen	437.079	987.722	550.643	125,98
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.702.170	4.320.300	-381.870	-8,12
Abschreibungen	3.330.209	3.468.785	138.576	4,16
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.132.086	1.277.865	145.778	12,88
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10.982.819	9.875.520	-1.107.299	-10,08



Anhang zum Jahresabschluss
2018 Homberg (Efze)

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Transferaufwendungen	6.261	5.062	-1.199	-19,15
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.075	111.765	83.691	298,10
Ordentliche Aufwendungen	27.806.560	27.470.071	-336.489	-1,21
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.782.442	1.726.337	-56.105	-3,15
Außerordentliche Aufwendungen	49.653	59.831	10.178	20,50
Summe	29.638.655	29.256.240	-382.416	-1,29

Die Gesamtaufwendungen verringern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -382.415,66 Euro.

Die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 €) im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Versorgungsaufwendungen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Versorgungsaufwendungen	437.079	987.722	550.643	125,98

Im Vorjahr wurden Pensionsrückstellungen aufwandsmindernd aufgelöst, dagegen musste die Pensionsrückstellungen in 2018 erhöht werden.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.132.086	1.277.865	145.778	12,88

Die Mehraufwendungen im Jahr 2018 resultieren im Wesentlichen aus den gestiegenen Betriebskostenzuschüssen für die Kindertagesstätten (AWO & Kirche) sowie den Kostenausgleichen an andere Gemeinden im Kindergartenbereich. Weiterhin wurden erstmals Zuschüsse an Hausverwaltungen zur Deckung der Kosten gezahlt.

Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.982.819	9.875.520	-1.107.299	-10,08

Durch die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellungen für Kreis und Schulumlage aus den Jahren 2016 und 2017 fallen die Steueraufwendungen insgesamt geringer aus.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Abw. abs.	Abw. %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.075	111.765	83.691	298,10

Im Berichtsjahr 2018 wurden rund 83.000 Euro Rückstellungen für Bodenbevorratung im Bereich der Grundsteuer gebildet.



5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1 Allgemeine Entwicklung

In der Gesamtfanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfasst. Diese resultieren zum Einen aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung, das heißt aus den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen der Ergebnisrechnung. Zum Anderen wird sie ergänzt durch Investitionseinzahlungen und -auszahlungen, sowie durch die Zahlungsströme der Finanzierungstätigkeit.

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018	Abweichung 2018 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.194.363,04	29.641.323	29.673.488,89	32.165,89	0,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.172.658,22	27.525.917	26.435.019,86	-1.090.897,26	-3,96
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.021.704,82	2.115.406	3.238.469,03	1.123.063,15	53,09
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.138,54	5.005.945	1.312.894,84	-3.693.050,16	-73,77
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.889.904,49	10.757.200	6.321.017,54	-4.436.182,46	-41,24
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.471.765,95	-5.751.255	-5.008.122,70	743.132,30	12,92
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-450.061,13	-3.635.849	-1.769.653,67	1.866.195,45	51,33
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.013.799,09	6.425.773	6.128.789,12	-296.983,88	-4,62
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.268.439,31	2.833.416	2.759.361,51	-74.054,49	-2,61
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.745.359,78	3.592.357	3.369.427,61	-222.929,39	-6,21
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.224.729,09	--	-715.918,47	-715.918,47	--
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	-929.430,44	-43.492	883.855,47	927.347,59	2.132,22

Der Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltung in Höhe von 3.238.469,03 Euro zeigt den Zahlungsmittelüberschuss vor jeglicher Mittelbindung.

Die Einzahlungen im Jahr 2018 haben sich um 1.520.874,15 Euro, die Auszahlungen um -262.361,64 Euro verändert, weil im Jahr 2018 eine höhere Kreis- und Schulumlage und höhere Sachaufwendungen, wie Instandhaltungsarbeiten verausgabt wurden.

Der Finanzmittelfluss aus der Investitionstätigkeit beinhaltet insbesondere Einzahlungen aus Zuweisungen von Bund, Land und Kreis bzw. aus Beitragszahlungen und Auszahlungen für Baumaßnahmen



und Kauf von Anlagegütern. So ergibt sich aus der Investitionstätigkeit im Jahr 2018 ein Saldo von - 5.008.122,70 Euro.

Bei dem Finanzmittelfluss aus der Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und Auszahlungen für die Tilgung dieser Kredite.

Hier ist ein Saldo von 3.369.427,61 Euro ausgewiesen, weil im Jahr 2018 ein Investitionsdarlehen aufgenommen wurde.

Der Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Finanzmitteln, so z. B. die Ein- und Auszahlungen der Abfallgebühren, der Legate, der Verwahrgelder oder der Kassenkredite.

Die Forderungen bzw. Verbindlichkeiten aus diesen Mitteln werden auf Verwahrgeldkonten in Bilanzposition „sonstige Verbindlichkeiten“ geführt.

5.2 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes

Der Zahlungsmittelbestand entspricht den flüssigen Mitteln laut Bilanz und umfasst die Kassenbestände einschließlich Hand- und Betriebsmittelvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Gesamtfinanzrechnung zeigt, dass der Zahlungsmittelbestand zum 1. Januar 2018 und der Finanzmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichte, um den Finanzmittelabfluss aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit und aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen abzudecken.

Insgesamt hat sich der Zahlungsmittelbestand im Haushaltsjahr 2018 von 3.575.501,75 € um - 883.855,47 € auf 4.459.357,22 € verändert.

6 Sonstige Angaben

Die Kreisstadt Homberg (Efze) ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Schwalm-Eder-Kreis. Sie besteht aus den Stadtteilen Allmuthshausen, Berge, Caßdorf, Dickershausen, Holzhausen, Hombergshausen, Hülsa, Lembach, Lützelwig, Mardorf, Mörshausen, Mühlhausen, Relbehausen, Rodemann, Roppershain, Sondheim, Steindorf, Waßmuthshausen, Welferode und Wernswig.

Die Kreisstadt Homberg (Efze) hatte zum Bilanzstichtag lt. Hessischem Statistischem Landesamt (Stand 30.09.2018) 14.035 Einwohner und erstreckt sich über eine Fläche von rd. 10.000 Hektar.

Am 07. Juli 2005 hat die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Homberg (Efze) beschlossen, gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 HGO die Haushaltswirtschaft der Stadt ab dem 1.1.2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) zu führen. Dies wurde durch Änderung der Hauptsatzung in § 3 vollzogen.

6.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse der Stadt aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. aus Bürgschaftsverpflichtungen, liegen nicht vor.

Kreditähnliche Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für Fahrzeuge, Druck und Kopierer bis zum jeweiligen Laufzeitende in Höhe von 265.714,68 €.



Schulden aus den Mitgliedschaften bestanden zum 31.12.2018 in Höhe von 6.720.622,00 €, wobei rund 5,325 Millionen Euro auf den Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg entfallen. Der restliche Betrag bezieht sich auf die Abwasserverbände Oberes Efze- und Beisetal, den Wasserverband Schwalm und den Zweckverband Schwalm-Eder-Mitte.

Aus Bodenbevorratungsmaßnahmen bei der HLG bestehen folgende Verbindlichkeiten zum 31.12.2018:

Mühlhäuser Feld	227.091,46 €
Innenstadtentwicklung "Gasthaus Krone"	69.365,40 €
Industriegebiet Kasernen	5.025.166,71 €
Gewerbefl. „Bergacker“ Lützelwig.	1.621,86 €

Weitere Sachverhalte, aus denen sich zukünftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, liegen nicht vor.

6.2 Personalbestand

Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer (§ 50 Absatz 2 Nr. 10 GemHVO)

Zum 31.12.2018 waren in der Stadtverwaltung Homberg (Efze) 187 Bedienstete beschäftigt, und zwar

Beamte: 9

Beschäftigte (Arbeiter und Angestellte): 177

Auszubildende: 5

Praktikanten: 1



6.3 Organe

Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung im Abschlussjahr sind im Folgenden genannt:

Becker, Axel

Bölling, Klaus	Fraktionsvorsitzender
----------------	-----------------------

Bressan, Simone

Dewald, Peter

Edelmann-Rauthe, Jana

Eisenhuth Uwe

Freund, Gert

Fröhlich-Abrecht, Ulrich

Gerlach, Stefan	Fraktionsvorsitzender
-----------------	-----------------------

Giesa, Carsten	Ab 12.2.18
----------------	------------

Götte, Richard

Grohmann, Joachim	Ab 16.10.18
-------------------	-------------

Groß, Dietmar

Haß, Christian	Fraktionsvorsitzender
----------------	-----------------------

Hassenpflug, Bruno

Herbold, Martin

Höse, Hilmar

Jäger, Achim	2. Stellv. des Stadtverordnetenvorste- hers / Fraktionsvorsitzender
--------------	--

Jerosch, Joachim

Jütte, Holger	Fraktionsvorsitzender
---------------	-----------------------

Knorr, Wolfgang

Koch, Günther

Koch, Helmut

Köhler, Alwin

Köhler, Edith

Krannich, Reiner

Marx, Christian



Melchior, Sandra

Mittendorf, Elke

Nistler, Heinz

Bis 07.09.18

Fraktionsvorsitzender

Ohnstedt, Heike

Bis 01.02.18

Pfalz, Hartmut-Dirk

Fraktionsvorsitzender (ab 07.09.18)

Ripke, Marion

Seib, Alexander

Smolka, Marcel

Stöckert, Martin

Thurau, Jürgen

Stadtverordnetenvorsteher

Ulrich, Claudia

1. Stellvertreterin des Stadtverordne-
tenvorstehers

Utpatel, Christian

Der Magistrat setzt sich im Abschlussjahr wie folgt zusammen:

Dr. Ritz, Nico

Bürgermeister

Pauli Joachim

Erster Stadtrat

Dr. Hennighausen, Rolf

Hassenpflug, Karl

Herbold, Bernd

Klante, Hermann

Kreuzberg, Jürgen

Otto, Ulrike

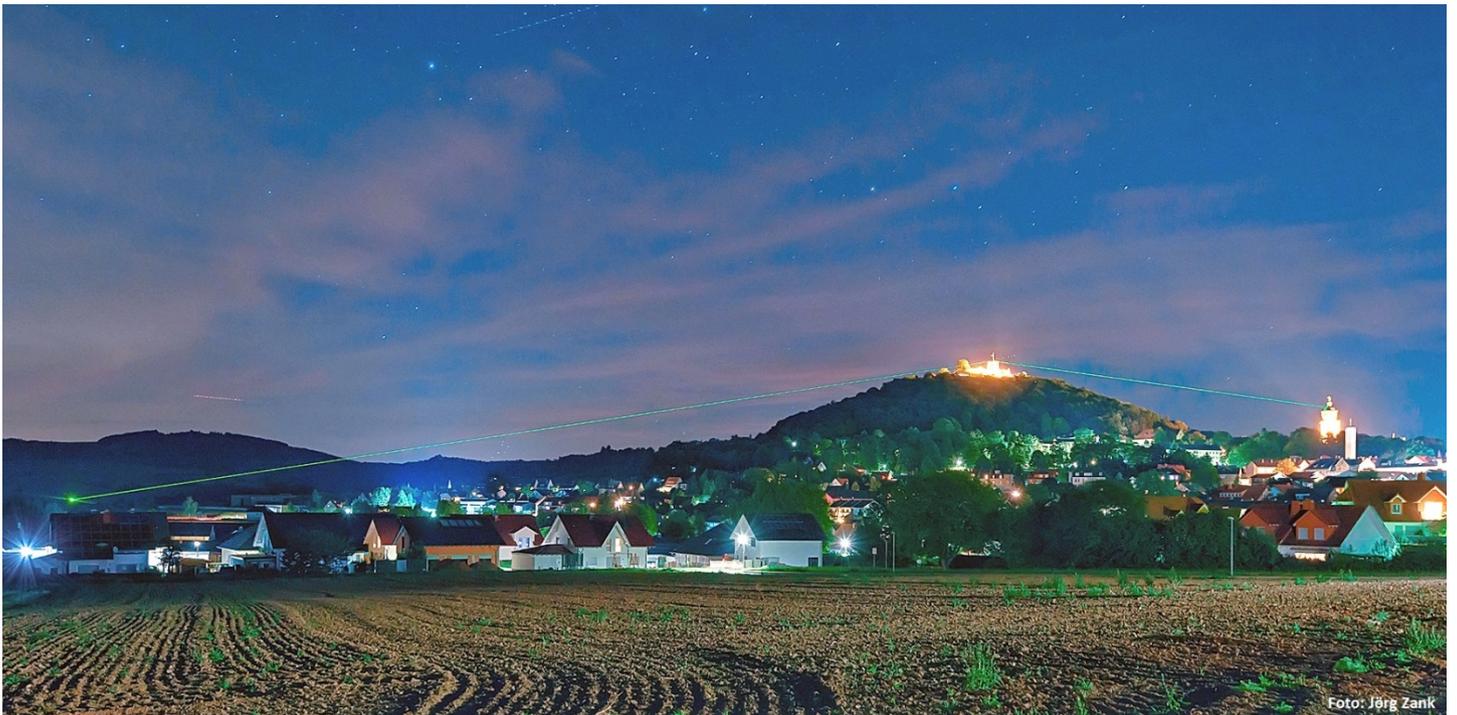
Mittendorf, Udo

Vaupel, Wilfried

Potstawa, Otmar

Weiß, Karl

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



Übersichten (Spiegel)

Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenpiegel)
in EUR

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK / HK des Haushaltsjahres	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	Stand am 31.12.2018 (2 + 3 - 4 + 5+6 +8)	Stand am 31.12.2017
1	2	3	4	5			6	7		8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	253.416,34	18.654,46	0,00	12.064,34	284.135,14	-194.974,39	0,00	-32.955,86	0,00	-227.930,25	56.204,89	58.441,95
1.2 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.310.335,81	5.750,00	0,00	0,00	1.316.085,81	-833.204,31	0,00	-104.801,32	0,00	-938.005,63	378.080,18	477.131,50
Summe 1.:	1.563.752,15	24.404,46	0,00	12.064,34	1.600.220,95	-1.028.178,70	0,00	-137.757,18	0,00	-1.165.935,88	434.285,07	535.573,45
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.001.838,56	53.544,83	-162.638,61	18.898,78	11.911.643,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.911.643,56	12.001.838,56
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	20.409.402,84	147.422,80	-51.106,00	208.590,27	20.714.309,91	-6.839.947,17	0,00	-370.213,10	23.789,13	-7.186.371,14	13.527.938,77	13.569.455,67
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	98.424.924,24	15.331,15	-52.819,35	1.822.962,38	100.210.398,42	-28.253.107,48	0,00	-2.525.396,32	2.270,57	-30.776.233,23	69.434.165,19	70.171.816,76
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	266.485,18	36.094,84	0,00	0,00	302.580,02	-84.617,46	0,00	-24.984,54	0,00	-109.602,00	192.978,02	181.867,72
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.452.952,94	323.707,57	-10.482,14	147.876,59	5.914.054,96	-3.403.985,09	0,00	-356.824,72	10.157,13	-3.750.652,68	2.163.402,28	2.048.967,85
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.949.179,16	5.790.432,59	0,00	-2.210.392,36	9.529.219,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.529.219,39	5.949.179,15
Summe 2.:	142.504.782,92	6.366.533,78	-277.046,10	-12.064,34	148.582.206,26	-38.581.657,20	0,00	-3.277.418,68	36.216,83	-41.822.859,05	106.759.347,21	103.923.125,71
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	1.458.774,29	64.930,98	0,00	0,00	1.523.705,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.523.705,27	1.458.774,59
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	297.251,04	0,00	-104.853,34	0,00	192.397,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.397,70	297.251,04
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	186.732,65	16.827,31	0,00	0,00	203.559,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.559,96	186.732,65
3.6 sonstige Finanzanlagen	2.650.337,73	86.660,17	0,00	0,00	2.736.997,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.736.997,90	2.650.337,73
Summe 3.:	4.593.095,71	168.418,46	-104.853,34	0,00	4.656.661,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.656.660,83	4.593.096,01
Gesamtsumme (1. bis 3.):	148.661.630,78	6.559.356,70	-381.899,44	0,00	154.839.088,34	-39.609.835,90	0,00	-3.415.175,86	36.216,83	-42.988.794,93	111.850.293,11	109.051.795,17

Übersicht
über den Stand der Forderungen (Forderungsspiegel)
in EUR

Forderungen	Bestand am 31.12.2017	Bestand am 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	6.703.869,10	8.361.448,76	6.899.116,17	796.714,49	665.618,10
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	849.108,96	811.889,98	811.889,98	0,00	0,00
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	163.417,73	207.634,59	207.634,59	0,00	0,00
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	476.995,15	467.187,42	467.187,42	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	272.146,54	291.258,31	291.258,31	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 5.):	8.465.537,48	10.139.419,06	8.677.086,47	796.714,49	665.618,10

Übersicht
über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)
in EUR

Rückstellungen		Bestand am 01.01.2018	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Bestand am 31.12.2018
1		2	3	4	5	6
1.	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	4.925.400,00	72.316,00	0,00	138.950,00	4.992.034,00
2.	Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	1.075.624,00	3.546,00	0,00	56.608,00	1.128.686,00
3.	Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rückstellung für Personalrückrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 1. bis 4.:	6.001.024,00	75.862,00	0,00	195.558,00	6.120.720,00
5	Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	1.345.808,00	1.229.808,00	0,00	0,00	116.000,00
7.1	Rückstellungen für Finanzausgleich	1.345.808,00	1.229.808,00	0,00	0,00	116.000,00
7.2	Rückstellungen für Umsatzsteuernachzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S. 2)	1.550.837,70	518.988,22	111.867,44	348.350,05	1.268.332,09
Gesamtsumme (1. bis 9.):		8.897.669,70	1.824.658,22	111.867,44	543.908,05	7.505.052,09

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitspiegel)
in EUR

Verbindlichkeiten	Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	53.442.618,33	56.061.704,00	5.785.320,16	11.003.302,46	39.273.081,38
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	27.286,86	32.463,91	32.463,91	0,00	0,00
2.4 Verbindlichkeiten Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.:	53.469.905,19	56.094.167,91	5.817.784,07	11.003.302,46	39.273.081,38
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	132.129,78	63.344,49	63.344,49	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.662.452,29	2.160.786,56	2.160.786,56	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	46.131,95	37.850,00	37.850,00	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
7.1 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	103.634,26	50.551,19	50.551,19	0,00	0,00
7.3 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	103.634,26	50.551,19	50.551,19	0,00	0,00
8. Sonstige Verbindlichkeiten	1.209.804,62	672.407,32	672.407,32	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 8.):	56.624.058,09	59.079.107,47	8.802.723,63	11.003.302,46	39.273.081,38

Übersicht
über den Stand der Sonderposten (Sonderpostenspiegel)
in EUR

Sonderposten	Stand am 01.01.2018	Stand am 31.12.2018	Zugang	planmäßige Auflösung	Abgang
1	2	6	3	4	5
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					
1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	32.243.053,87	33.945.901,28	3.018.405,66	1.315.558,25	0,00
1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	124.445,20	126.756,23	3.799,32	1.488,29	0,00
1.3 Investitionsbeiträge	1.288.164,99	1.179.390,71	0,00	108.774,28	0,00
Summe 1.:	33.655.664,06	35.252.048,22	3.022.204,98	1.425.820,82	0,00
2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	655.116,78	554.941,66	32.652,58	132.827,70	0,00
3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Sonderposten	260.626,45	142.232,21	0,00	3.356,93	115.037,31
Gesamtsumme (1. bis 4.):	34.571.407,29	35.949.222,09	3.054.857,56	1.562.005,45	115.037,31

Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals (Eigenkapitalspiegel)
in EUR

Eigenkapital-Position	Haushaltsjahr					Haushaltsjahr				
	Anfangsbestand am	Jahresergebnis	Entnahme aus der Rücklage	Zuführung zur Rücklage	Endbestand am	Anfangsbestand am	Jahresergebnis	Entnahme aus der Rücklage	Zuführung zur Rücklage	Endbestand am
Jahr	01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017	01.01.2018	2018	2018	2018	31.12.2018
1. Eigenkapital	-13.261.996,87	-6.416.837,04	0,00	0,00	-19.678.833,91	-19.678.833,91	-4.795.660,38	0,00	0,00	-22.303.590,87
1.1 Netto-Position	-11.879.590,18	0,00	0,00	0,00	-11.879.590,18	-11.879.590,18	0,00	0,00	0,00	-11.879.590,18
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.967.531,01	-7.967.531,01
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.967.531,01	-7.967.531,01
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3 zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.1 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisverwendung	-1.382.406,69	-6.416.837,04	0,00	0,00	-7.799.243,73	-5.628.340,31	-4.795.660,38	0,00	7.967.531,01	-2.456.469,68
1.3.1 Ergebnisvortrag	-1.382.406,69	-4.245.933,62	0,00	0,00	-5.628.340,31	-5.628.340,31	-2.170.903,42	0,00	7.967.531,01	168.287,28
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.841.682,10	-4.061.186,59	0,00	0,00	-5.902.868,69	-5.902.868,69	-2.064.662,32	0,00	7.967.531,01	0,00
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	459.275,41	-184.747,03	0,00	0,00	274.528,38	274.528,38	-106.241,10	0,00	0,00	168.287,28
1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresverlust	0,00	-2.170.903,42	0,00	0,00	-2.170.903,42	0,00	-2.624.756,96	0,00	0,00	-2.624.756,96
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-2.064.662,32	0,00	0,00	-2.064.662,32	0,00	-2.255.343,50	0,00	0,00	-2.255.343,50
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-106.241,10	0,00	0,00	-106.241,10	0,00	-369.413,46	0,00	0,00	-369.413,46

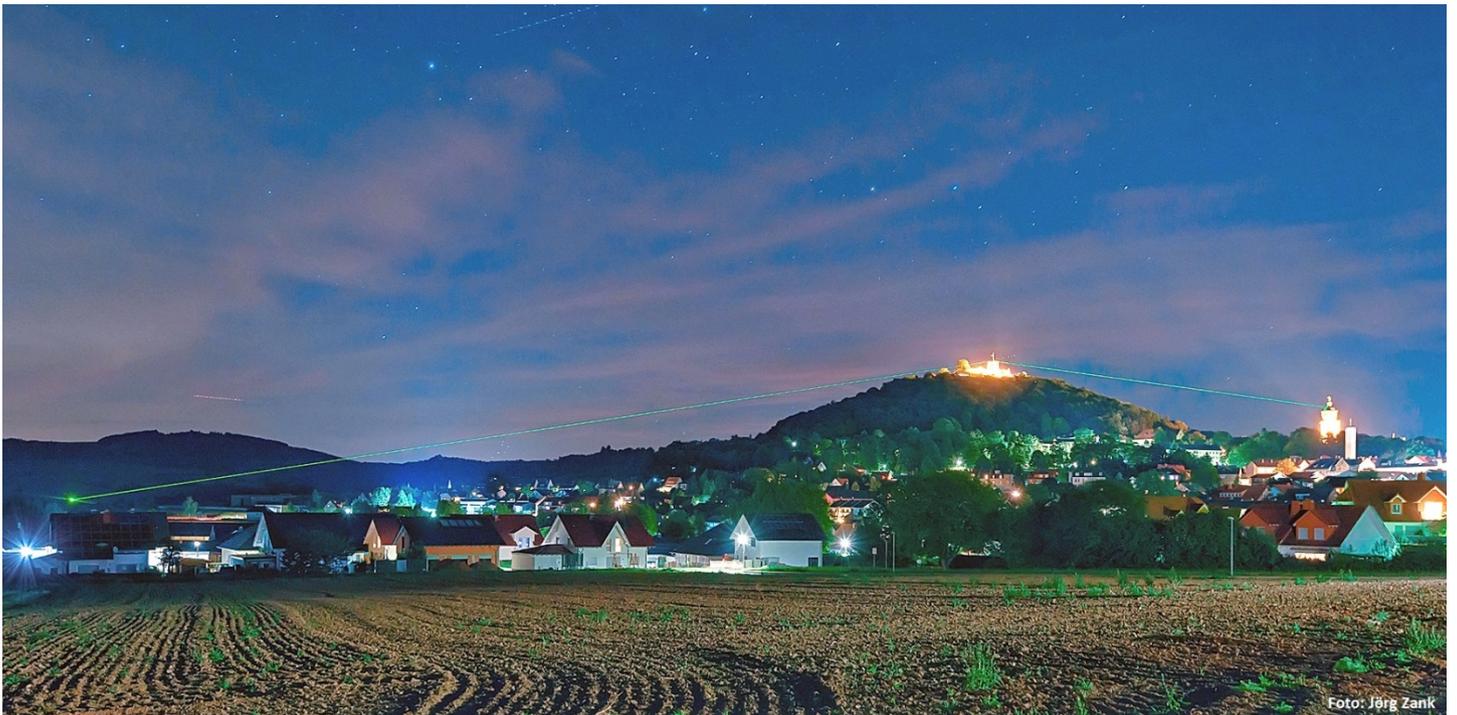
Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2018

Übersicht
über den Stand der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
in EUR

Art	Bestand am 01.01.2018	Bestand am 31.12.2018	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	6	3	4	5
Verbindlichkeiten aus Vorgängen kreditähnlicher Rechtsgeschäfte	256.714,68	265.714,68	158.394,17	71.387,99	87.006,18
Leasing	256.714,68	265.714,68	158.394,17	71.387,99	87.006,18
Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



**Ergebnis-
und
Finanzrechnung**

Ergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HH-Jahres 2018	Ergebnis des HH-Jahres 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-647.672,28	-617.645,00	-634.559,81	16.914,81
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.825.318,01	-4.818.505,00	-4.504.309,34	-314.195,66
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-269.676,73	-244.980,00	-255.438,99	10.458,99
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-14.551.299,90	-14.210.000,00	-14.320.915,27	110.915,27
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-403.847,17	-370.000,00	-423.288,01	53.288,01
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.019.308,38	-8.773.333,00	-9.123.039,49	349.706,49
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.257.895,66	-1.353.337,00	-1.562.005,45	208.668,45
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-557.492,54	-505.755,00	-486.434,35	-19.320,65
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-31.532.510,67	-30.893.555,00	-31.309.990,71	416.435,71
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.187.860,09	7.764.869,00	7.423.052,03	341.816,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	437.079,33	929.824,00	987.721,87	-57.897,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.702.170,11	4.705.418,40	4.320.299,80	385.118,60
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	114.224,45	0,00	32.652,58	-32.652,58
14	66	Abschreibungen	3.330.208,98	3.345.973,18	3.468.784,84	-122.811,66
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.132.086,37	1.232.165,00	1.277.864,86	-45.699,86
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.982.818,89	11.132.523,45	9.875.520,33	1.257.003,12
		Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	6.261,36	5.620,00	5.062,23	557,77
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.074,72	31.572,00	111.765,25	-80.193,25
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.806.559,85	29.147.965,03	27.470.071,21	1.677.893,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-3.725.950,82	-1.745.589,97	-3.839.919,50	2.094.329,53
21	56, 57	Finanzerträge	-121.153,75	-100.705,00	-141.761,48	41.056,48
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.782.442,25	1.839.870,00	1.726.337,48	113.532,52
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.661.288,50	1.739.165,00	1.584.576,00	154.589,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-31.653.664,42	-30.994.260,00	-31.451.752,19	457.492,19
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	29.589.002,10	30.987.835,03	29.196.408,69	1.791.426,34
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-2.064.662,32	-6.424,97	-2.255.343,50	2.248.918,53
27	59	Außerordentliche Erträge	-155.894,37	-400,00	-429.244,48	428.844,48
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	49.653,27	150,00	59.831,02	-59.681,02
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-106.241,10	-250,00	-369.413,46	369.163,46
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-2.170.903,42	-6.674,97	-2.624.756,96	2.618.081,99

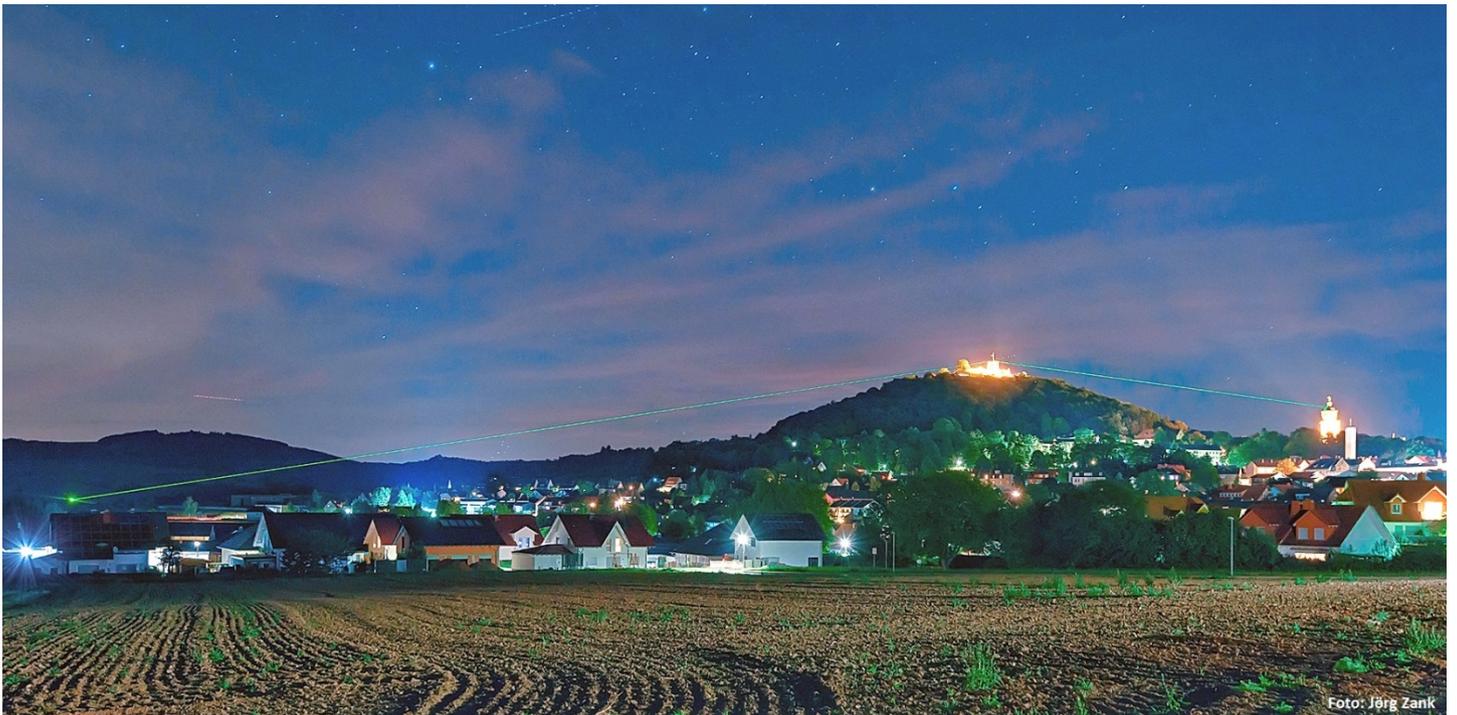
Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HH-Jahres 2018	Ergebnis des HH-Jahres 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	786.849,79	617.645,00	610.889,94	6.755,06
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.959.452,60	4.818.505,00	4.100.529,15	717.975,85
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	292.580,35	244.980,00	255.482,54	-10.502,54
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.564.203,18	14.210.000,00	14.589.922,82	-379.922,82
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	403.847,17	370.000,00	423.288,01	-53.288,01
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.233.842,29	8.773.333,00	9.066.889,37	-293.556,37
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	100.217,02	100.705,00	119.213,94	-18.508,94
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	531.370,64	506.155,00	507.273,12	-1.118,12
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	30.872.363,04	29.641.323,00	29.673.488,89	-32.165,89
10	Personalauszahlungen	-7.173.473,68	-7.784.831,50	-7.470.184,19	-314.647,31
11	Versorgungsauszahlungen	-936.333,02	-880.770,00	-831.713,77	-49.056,23
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.324.961,16	-4.689.955,90	-3.911.913,81	-778.042,09
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-6.007,86	-5.620,00	-5.345,73	-274,27
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.136.262,79	-1.235.565,00	-1.384.663,24	149.098,24
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-10.726.462,74	-11.132.523,45	-11.101.880,33	-30.643,12
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.768.846,14	-1.835.370,00	-1.687.560,05	-147.809,95
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-100.310,83	-31.722,00	-41.758,74	10.036,74
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-26.172.658,22	-27.596.357,85	-26.435.019,86	-1.161.337,99
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	4.699.704,82	2.044.965,15	3.238.469,03	-1.193.503,88
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.570.704,80	7.191.542,96	700.882,20	6.490.660,76
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie aus Investitionsbeiträgen	83.369,80	115.322,50	522.477,80	-407.155,30
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	86.063,94	9.165,00	89.534,84	-80.369,84
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.740.138,54	7.316.030,46	1.312.894,84	6.003.135,62
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-365.797,24	-1.360.698,44	-855.042,86	-505.655,58
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.887.214,59	-13.517.792,48	-4.792.830,53	-8.724.961,95
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-605.259,36	-2.502.048,04	-454.141,26	-2.047.906,78
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-31.633,30	-33.034,37	-219.002,89	185.968,52
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-6.889.904,49	-17.413.573,33	-6.321.017,54	-11.092.555,79
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-5.149.765,95	-10.097.542,87	-5.008.122,70	-5.089.420,17
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-450.061,13	-8.052.577,72	-1.769.653,67	-6.282.924,05
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionszwecke	10.013.799,09	6.425.773,00	6.128.789,12	296.983,88

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2017	Fortgeschr. Ansatz des HH-Jahres 2018	Ergebnis des HH-Jahres 2018	Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2018
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-8.268.439,31	-2.833.416,00	-2.759.361,51	-74.054,49
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit(Nr. 31 ./ Nr. 32)	1.745.359,78	3.592.357,00	3.369.427,61	222.929,39
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	1.295.298,65	-4.460.220,72	1.599.773,94	-6.059.994,66
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	2.651.913,23	0,00	2.244.609,90	-2.244.609,90
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-4.876.642,32	0,00	-2.960.528,37	2.960.528,37
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-2.224.729,09	0,00	-715.918,47	715.918,47
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.504.932,19		3.575.501,75	
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-929.430,44		883.855,47	
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.575.501,75		4.459.357,22	

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



**Teilergebnisrechnung
und
Teilfinanzrechnung**

Teilergebnisrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.146,00	-1.550,00	-1.202,00	-348,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-50,00	0,00	-50,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-1.146,00	-1.500,00	-1.202,00	-298,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-50,00	-50,00	0,00	-50,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-50,00	-50,00	0,00	-50,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-476,34	-415,00	-419,64	4,64
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-192,84	-190,00	-192,84	2,84
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-283,50	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.672,34	-2.015,00	-1.621,64	-393,36
11	Personalaufwendungen	198.542,31	223.250,00	197.465,74	25.784,26
12	Versorgungsaufwendungen	212.905,89	191.975,00	190.992,99	982,01
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.103,71	121.681,99	97.453,05	24.228,94
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	588,36	1.150,00	728,50	421,50
6055000	Treibstoffe	938,91	990,00	1.088,22	-98,22
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	7.449,13	16.956,99	6.638,03	10.318,96
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	42.726,35	0,00	0,00	0,00
6131001	Aufw. Entsch. - Fraktionsmittel -	2.775,00	0,00	0,00	0,00
6131003	Aufw.Entsch. Beauftragte f Menschen m Behinderung	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	50,00	0,00	50,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	556,16	1.530,00	1.539,30	-9,30
6166000	Wartungskosten	133,42	150,00	133,68	16,32
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	241,12	0,00	0,00	0,00
6710000	Leasing	4.113,96	4.150,00	4.113,96	36,04
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	36,12	230,00	100,68	129,32
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	8.090,00	3.494,31	4.595,69
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	520,68	330,00	292,18	37,82
6730009	Gebühren EDV	1.957,68	0,00	0,00	0,00
6780000	Aufw. Entsch. f. komm. Mandatsträger, Fraktionsmit	0,00	45.800,00	41.827,85	3.972,15
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	89,00	440,00	411,40	28,60
6820000	Porto und Versandkosten	1.675,64	2.000,00	911,88	1.088,12
6832000	Telefonkosten	417,54	550,00	399,12	150,88
6850099	Reisekosten	2.363,80	2.300,00	2.252,24	47,76
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	10.122,58	10.920,00	10.112,66	807,34
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.724,83	100,00	0,00	100,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	15.068,09	16.440,00	15.280,00	1.160,00
6869001	Neujahrsempfang und Bewirtung Stavo	1.945,83	2.300,00	2.586,48	-286,48
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.713,60	2.945,00	1.396,20	1.548,80
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.450,93	1.660,00	1.656,85	3,15
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.307,96	1.400,00	1.307,96	92,04
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	107,02	120,00	101,55	18,45
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	12.980,37	5.900,00	5.903,86	-3,86

Teilergebnisrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
7104000	Allgemeine Zuweis. und Zusch. an gesetzl.Sozialver	5.606,92	5.900,00	5.903,86	-3,86
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.373,45	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	4.113,55	2.860,00	2.858,00	2,00
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	4.113,55	2.860,00	2.858,00	2,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235,00	260,00	235,00	25,00
7030000	Kfz-Steuer	235,00	260,00	235,00	25,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	529.880,83	545.926,99	494.908,64	51.018,35
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	528.208,49	543.911,99	493.287,00	50.624,99
21	Finanzerträge	-38,47	0,00	-0,05	0,05
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	-38,47	0,00	-0,05	0,05
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ . Nr. 22)	-38,47	0,00	-0,05	0,05
24	Ordentliche Erträge	-1.710,81	-2.015,00	-1.621,69	-393,31
24A	Ordentliche Aufwendungen	529.880,83	545.926,99	494.908,64	51.018,35
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	528.170,02	543.911,99	493.286,95	50.625,04
25	Außerordentliche Erträge	-949,50	0,00	0,00	0,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-949,50	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	-42,66	0,00	20,00	-20,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-42,66	0,00	20,00	-20,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-992,16	0,00	20,00	-20,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.500,67	11.010,00	4.943,60	6.066,40
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.500,67	11.010,00	4.943,60	6.066,40
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	528.678,53	554.921,99	498.250,55	56.671,44

Teilfinanzrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13

Teilfinanzrechnung Amt 100 Geschäftsführende Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13
10	Summe	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-4.635,94	-4.750,00	-4.595,87	-154,13

Teilergebnisrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.272,19	-400,00	-1.511,99	1.111,99
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	0,00	-200,00	0,00	-200,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-2.216,85	-100,00	-1.511,99	1.411,99
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-55,34	-100,00	0,00	-100,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-30,00	0,00	-30,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0,00	-30,00	0,00	-30,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.254,20	-3.000,00	-530,00	-2.470,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-9.254,20	-3.000,00	-530,00	-2.470,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-36.563,90	-51.029,00	-37.158,28	-13.870,72
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-36.563,90	-51.029,00	-37.158,28	-13.870,72
09	Sonstige ordentliche Erträge	-11.576,69	-450,00	-10.453,60	10.003,60
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-566,99	0,00	0,00	0,00
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-10.556,10	0,00	-10.000,00	10.000,00
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-59.666,98	-55.009,00	-49.653,87	-5.355,13
11	Personalaufwendungen	297.834,95	290.530,00	303.938,22	-13.408,22
12	Versorgungsaufwendungen	-335.134,99	151.894,00	217.133,43	-65.239,43
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.254,25	106.365,00	99.693,70	6.671,30
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.700,56	1.870,00	1.764,39	105,61
6010102	Büromaterial EDV	575,58	0,00	0,00	0,00
6010103	Büromaterial Ortsgericht, Schiedsmann	0,00	250,00	49,99	200,01
6011004	Sachausgaben Datenschutz	0,00	320,00	318,21	1,79
6055000	Treibstoffe	861,17	1.500,00	818,51	681,49
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	153,44	180,00	61,60	118,40
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	290,27	350,00	0,00	350,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	50,00	0,00	50,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	534,31	2.600,00	2.308,60	291,40
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	305,00	53,55	251,45
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	191,34	300,00	42,80	257,20
6166000	Wartungskosten	3.972,86	4.495,00	3.155,85	1.339,15
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	50,00	50,00	50,00	0,00
6710000	Leasing	1.168,80	1.200,00	1.168,80	31,20
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	2.411,07	2.410,00	2.309,04	100,96
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	16.800,00	8.089,80	8.710,20
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	317,16	350,00	377,72	-27,72
6730009	Gebühren EDV	12.308,36	0,00	0,00	0,00
6730011	Gebühr Gehaltsabrechnungen KVK	0,00	0,00	17.573,40	-17.573,40

Teilergebnisrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	15.000,05	5.000,00	5.140,93	-140,93
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u. Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	3.887,24	4.335,00	3.966,94	368,06
6820000	Porto und Versandkosten	2.190,65	1.700,00	2.429,27	-729,27
6832000	Telefonkosten	9.223,36	10.680,00	5.597,14	5.082,86
6832001	IP-Telefonie/Internet	225,62	0,00	0,00	0,00
6840000	amtliche Bekanntmachungen	5.200,00	5.200,00	5.200,00	0,00
6850099	Reisekosten	3.808,60	2.550,00	95,55	2.454,45
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	465,00	0,00	465,00
6871000	Geschenke bis 35 €	0,00	250,00	0,00	250,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	764,65	3.930,00	394,30	3.535,70
6880001	Ausbildungskosten Azubis	5.774,08	0,00	0,00	0,00
6880004	Schulungskosten Datenschutz	0,00	125,00	0,00	125,00
6880005	Aufwendungen für Supervision	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.022,50	1.200,00	1.111,97	88,03
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	11.212,03	11.300,00	11.212,02	87,98
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	16.410,55	16.600,00	16.403,32	196,68
14	Abschreibungen	64.729,65	64.784,35	66.351,39	-1.567,04
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	63.838,74	63.732,03	63.732,03	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	407,00	407,00	407,00	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	81,25	81,25	81,25	0,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	0,00	0,00	1.345,59	-1.345,59
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	402,66	94,07	94,07	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	470,00	691,45	-221,45
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78,00	90,00	78,00	12,00
7030000	Kfz-Steuer	78,00	90,00	78,00	12,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	136.761,86	613.663,35	687.194,74	-73.531,39
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	77.094,88	558.654,35	637.540,87	-78.886,52
24	Ordentliche Erträge	-59.666,98	-55.009,00	-49.653,87	-5.355,13
24A	Ordentliche Aufwendungen	136.761,86	613.663,35	687.194,74	-73.531,39
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	77.094,88	558.654,35	637.540,87	-78.886,52
25	Außerordentliche Erträge	40,33	0,00	0,00	0,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	40,33	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	890,43	0,00	19,40	-19,40
7970000	periodenfremde Aufwendungen	890,43	0,00	19,40	-19,40
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	930,76	0,00	19,40	-19,40
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.155,00	12.471,00	8.276,44	4.194,56
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.155,00	12.471,00	8.276,44	4.194,56

Teilergebnisrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	84.180,64	571.125,35	645.836,71	-74.711,36

Teilfinanzrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-10.045,30	-24.404,70	-17.612,48	-6.792,22
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	596,90	-596,90
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.981,35	-4.150,00	-4.095,54	-54,46
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-14.026,65	-28.554,70	-21.708,02	-6.846,68
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-14.026,65	-17.054,70	-21.708,02	4.653,32

Teilfinanzrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
05	Summe	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-10.045,30	-24.404,70	-17.612,48	-6.792,22
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	0,00	596,90	-596,90
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-10.045,30	0,00	0,00	0,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-23.954,70	-17.941,14	-6.013,56
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-450,00	-268,24	-181,76

Teilfinanzrechnung Amt 110 Zentrale Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00	596,90	-596,90
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.981,35	-4.150,00	-4.095,54	-54,46
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-3.981,35	-4.150,00	-4.095,54	-54,46
10	Summe	-14.026,65	-28.554,70	-21.708,02	-6.846,68
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-14.026,65	-17.054,70	-21.708,02	4.653,32

Teilergebnisrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-380,00	-560,00	-360,00	-200,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-360,00	-360,00	-360,00	0,00
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	0,00	-200,00	0,00	-200,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-20,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-380,00	-560,00	-360,00	-200,00
11	Personalaufwendungen	63.763,21	66.550,00	59.529,93	7.020,07
12	Versorgungsaufwendungen	3.253,92	3.500,00	3.327,00	173,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.227,31	26.460,00	22.086,04	4.373,96
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	9,53	100,00	361,83	-261,83
6010102	Büromaterial EDV	197,44	0,00	0,00	0,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	25,00	24,99	0,01
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.595,59	2.500,00	35,78	2.464,22
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	39,58	475,00	28,73	446,27
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	23.000,00	21.431,40	1.568,60
6730009	Gebühren EDV	2.059,50	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	9,55	20,00	0,00	20,00
6832000	Telefonkosten	111,68	180,00	73,10	106,90
6850099	Reisekosten	195,75	150,00	121,60	28,40
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	8,69	10,00	8,61	1,39
14	Abschreibungen	33.999,05	18.312,31	26.765,34	-8.453,03
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	17.496,44	14.575,02	17.815,25	-3.240,23
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	6.839,78	2.737,29	8.950,09	-6.212,80
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	9.662,83	1.000,00	0,00	1.000,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	105.243,49	114.822,31	111.708,31	3.114,00
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./- Nr. 19)	104.863,49	114.262,31	111.348,31	2.914,00
24	Ordentliche Erträge	-380,00	-560,00	-360,00	-200,00

Teilergebnisrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
24A	Ordentliche Aufwendungen	105.243,49	114.822,31	111.708,31	3.114,00
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	104.863,49	114.262,31	111.348,31	2.914,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	3,41	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3,41	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3,41	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	104.866,90	114.262,31	111.348,31	2.914,00

Teilfinanzrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-46.104,72	-66.367,79	-48.823,81	-17.543,98
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-46.104,72	-66.367,79	-48.823,81	-17.543,98
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.104,72	-66.367,79	-48.823,81	-17.543,98

Teilfinanzrechnung Amt 130 EDV/Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-46.104,72	-66.367,79	-48.823,81	-17.543,98
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-35.136,05	-65.367,79	-48.823,81	-16.543,98
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-10.968,67	-1.000,00	0,00	-1.000,00
10	Summe	-46.104,72	-66.367,79	-48.823,81	-17.543,98
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.104,72	-66.367,79	-48.823,81	-17.543,98

Teilergebnisrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
05	Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-14.551.299,90	-14.210.000,00	-14.320.915,27	110.915,27
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-5.967.495,76	-6.300.000,00	-6.222.296,61	-77.703,39
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-710.296,36	-660.000,00	-871.489,97	211.489,97
5551000	Grundsteuer A	-148.469,16	-145.000,00	-147.957,79	2.957,79
5552000	Grundsteuer B	-1.869.818,84	-1.950.000,00	-1.957.869,59	7.869,59
5553000	Gewerbesteuer	-5.666.304,73	-5.000.000,00	-4.930.492,75	-69.507,25
5559120	Spielapparatesteuer	-94.337,78	-80.000,00	-90.004,93	10.004,93
5559200	Hundesteuer	-55.261,01	-55.000,00	-55.122,79	122,79
5559900	Sonstige Steuern	-39.316,26	-20.000,00	-45.680,84	25.680,84
06	Erträge aus Transferleistungen	-403.847,17	-370.000,00	-423.288,01	53.288,01
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-403.847,17	-370.000,00	-423.288,01	53.288,01
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-8.062.800,65	-7.944.900,00	-7.929.613,71	-15.286,29
5401010	Schlüsselzuweisungen	-7.628.558,00	-7.533.600,00	-7.518.108,00	-15.492,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-147.350,00	-135.100,00	-135.100,00	0,00
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-286.819,58	-276.200,00	-276.269,69	69,69
5430800	Schuldendiensthilfen von übrigen Bereichen	-73,07	0,00	-136,02	136,02
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-674.430,20	-754.198,00	-861.830,96	107.632,96
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-30.194,55	-30.195,00	-30.194,55	-0,45
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-644.235,65	-724.003,00	-831.636,41	107.633,41
09	Sonstige ordentliche Erträge	-381.993,57	-420.000,00	-379.419,77	-40.580,23
5309100	Konzessionsabgaben	-381.993,57	-420.000,00	-379.419,77	-40.580,23
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-24.074.371,49	-23.699.098,00	-23.915.067,72	215.969,72
14	Abschreibungen	17.076,62	25.000,00	18.569,42	6.430,58
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	17.076,62	0,00	18.569,42	-18.569,42
6673000	Pauschalwertberichtigung	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	222,70	210,00	197,24	12,76
7130100	Schuldendiensthilfen an das Land	222,70	210,00	197,24	12,76
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	10.325.272,81	10.867.600,00	9.601.502,90	1.266.097,10
7354100	Kreisumlage	5.945.104,87	6.368.263,00	6.395.684,85	-27.421,85
7354102	Inanspruchnahme der Rückstellung Kreisumlage	0,00	0,00	-783.491,00	783.491,00
7354200	Schulumlage	3.386.452,14	3.627.537,00	3.576.534,29	51.002,71
7354202	Inanspruchnahme der Rückstellung Schulumlage	0,00	0,00	-446.317,00	446.317,00
7380100	Gewerbesteuerumlage	993.715,80	871.800,00	859.091,76	12.708,24
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	10.342.572,13	10.892.810,00	9.620.269,56	1.272.540,44
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-13.731.799,36	-12.806.288,00	-14.294.798,16	1.488.510,16
21	Finanzerträge	-87.981,85	-60.555,00	-97.203,99	36.648,99
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	0,00	0,00	-26,31	26,31
5710100	Bankzinsen	-140,69	-50,00	-255,80	205,80

Teilergebnisrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
5710101	Bankzinsen (aus Rücklagen)	-31,57	-30,00	0,00	-30,00
5710102	Zinserträge aus Darlehen Pfarrstraße 20 + 23	-2.417,97	-2.250,00	-2.230,78	-19,22
5712000	Zinsen von Sparkassen	-32,07	-25,00	-43,60	18,60
5712001	Zinsen Wohnungsbaudarlehen etc.	-3.236,20	-3.150,00	-3.232,02	82,02
5761000	Säumniszuschläge	-18.937,22	-20.000,00	-28.642,39	8.642,39
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-22.124,13	-20.000,00	-24.585,09	4.585,09
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-41.062,00	-15.000,00	-37.290,00	22.290,00
5763200	Stundungszinsen	0,00	-50,00	-898,00	848,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.775.535,17	1.839.870,00	1.697.218,44	142.651,56
7710000	Bankzinsen	487.936,49	665.000,00	589.027,64	75.972,36
7710001	Zinsen KfW	274.198,76	259.400,00	259.325,81	74,19
7710002	Zinsen Sofortprogramm Abwasser Stadt	501.266,60	471.000,00	474.445,19	-3.445,19
7710003	Zinsen Kassenkredite	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
7710005	Zinsen -Helaba, WI-Bank-	76.811,60	50.000,00	26.770,40	23.229,60
7710006	Zinsen Stadtbau Schwalm-Eder-Mitte	34.721,92	28.000,00	0,00	28.000,00
7710008	Zinsen "Ärztelhaus"	7.190,56	7.000,00	6.962,92	37,08
7710009	Zinsen Schutzschirm	294.133,48	283.240,00	283.312,72	-72,72
7710010	Zinsen Pfarrstraße 20 + 23	4.161,76	3.850,00	3.839,56	10,44
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	34.305,00	32.880,00	35.501,20	-2.621,20
7730100	Sonderbeiträge Fondsdarlehen	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteueranlagung	56.309,00	20.000,00	13.533,00	6.467,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.687.553,32	1.779.315,00	1.600.014,45	179.300,55
24	Ordentliche Erträge	-24.162.353,34	-23.759.653,00	-24.012.271,71	252.618,71
24A	Ordentliche Aufwendungen	12.118.107,30	12.732.680,00	11.317.488,00	1.415.192,00
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-12.044.246,04	-11.026.973,00	-12.694.783,71	1.667.810,71
25	Außerordentliche Erträge	-1.344,34	-50,00	-2.638,11	2.588,11
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-68,39	0,00	-68,39	68,39
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-1.275,95	-50,00	-2.569,72	2.519,72
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.344,34	-50,00	-2.638,11	2.588,11
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.100.056,13	-973.280,00	-1.086.013,93	112.733,93
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.100.056,13	-973.280,00	-1.086.013,93	112.733,93
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-13.145.646,51	-12.000.303,00	-13.783.435,75	1.783.132,75

Teilfinanzrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	654.623,67	982.653,00	250.900,00	731.753,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	73.584,06	9.165,00	15.096,49	-5.931,49
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
04	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	10.013.799,09	6.425.773,00	6.128.789,12	296.983,88
05	Summe	10.742.006,82	7.417.591,00	6.394.785,61	1.022.805,39
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-137.244,60	137.244,60
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
09	- Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	-8.268.439,31	-2.833.416,00	-2.759.361,51	-74.054,49
10	Summe	-8.268.439,31	-2.833.416,00	-2.896.606,11	63.190,11
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	2.473.567,51	4.584.175,00	3.498.179,50	1.085.995,50

Teilfinanzrechnung Amt 280 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	654.623,67	982.653,00	250.900,00	731.753,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	625.767,12	982.653,00	250.900,00	731.753,00
8208119	Einzahlungen Sonderinvestitionsprogramm vom Land	28.856,55	0,00	0,00	0,00
03	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	73.584,06	9.165,00	15.096,49	-5.931,49
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	73.584,06	9.165,00	15.096,49	-5.931,49
04	Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten u wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	10.013.799,09	6.425.773,00	6.128.789,12	296.983,88
8269270	Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.instit.	10.013.799,09	6.425.773,00	6.128.789,12	296.983,88
05	Summe	10.742.006,82	7.417.591,00	6.394.785,61	1.022.805,39
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	-137.244,60	137.244,60
8448670	Ausz. Ausleihungen an Kreditinstitute	0,00	0,00	-137.244,60	137.244,60
09	Ausz. aus d. Tilgung v. Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen	-8.268.439,31	-2.833.416,00	-2.759.361,51	-74.054,49
8469270	Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Invest. bei Kred.inst.	-8.233.811,44	-2.833.416,00	-2.753.590,19	-79.825,81
8469279	Ausz.aus Aufn. v. Kred. f. Sonderinvest.progr.	-34.627,87	0,00	-5.771,32	5.771,32
10	Summe	-8.268.439,31	-2.833.416,00	-2.896.606,11	63.190,11
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	2.473.567,51	4.584.175,00	3.498.179,50	1.085.995,50

Teilergebnisrechnung Amt 260 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.334,00	-11.000,00	-10.137,60	-862,40
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-11.334,00	-11.000,00	-10.137,60	-862,40
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-210,00	-25,00	-186,00	161,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-210,00	-25,00	-186,00	161,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-164.168,62	-149.500,00	-166.467,43	16.967,43
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-82.748,01	-78.500,00	-95.665,01	17.165,01
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-61.478,31	-61.000,00	-61.490,67	490,67
5484001	Kostenerstattungen GEZ	-11.692,38	-10.000,00	-9.311,75	-688,25
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-8.249,92	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
5410310	Bedarfszuw. d Landes nach LAG, Landesausgleichsst.	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-78.646,69	-655,00	-657,72	2,72
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-4.706,39	0,00	0,00	0,00
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-430,92	-430,00	-430,92	0,92
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
5393000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	-73.282,58	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-304.359,31	-161.180,00	-177.448,75	16.268,75
11	Personalaufwendungen	505.990,46	531.700,00	481.355,10	50.344,90
12	Versorgungsaufwendungen	105.566,16	92.255,00	91.339,11	915,89
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.354,61	142.168,00	145.731,03	-3.563,03
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	967,87	1.950,00	1.223,32	726,68
6010102	Büromaterial EDV	300,00	0,00	0,00	0,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	20,00	16,99	3,01
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	50,00	42,79	7,21
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	6.536,00	6.000,00	7.392,00	-1.392,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	58,00	130,00	194,62	-64,62
6166000	Wartungskosten	1.296,80	800,00	1.136,25	-336,25
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	764,96	850,00	707,48	142,52
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	81.705,00	80.181,58	1.523,42
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	390,72	320,00	290,82	29,18
6730009	Gebühren EDV	77.269,01	0,00	0,00	0,00
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	8.072,78	7.845,00	7.501,19	343,81
6750001	Rücklastschriftgebühr	0,00	155,00	216,27	-61,27
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.489,90	3.000,00	1.777,06	1.222,94
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	18.685,97	15.000,00	28.346,96	-13.346,96
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	630,10	750,00	705,70	44,30
6820000	Porto und Versandkosten	10.870,71	16.600,00	12.448,17	4.151,83
6832000	Telefonkosten	837,69	1.493,00	703,12	789,88
6850099	Reisekosten	141,64	225,00	52,37	172,63
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.208,21	4.295,00	1.997,79	2.297,21
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	834,25	980,00	796,55	183,45

Teilergebnisrechnung Amt 260 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
14	Abschreibungen	16.003,65	3.690,68	20.696,20	-17.005,52
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	808,55	345,68	345,68	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	509,62	3.345,00	1.831,13	1.513,87
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	12.275,71	0,00	1.876,39	-1.876,39
6673000	Pauschalwertberichtigung	2.409,77	0,00	16.643,00	-16.643,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	25.000,00	0,00	0,00	0,00
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	25.000,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	474.963,31	0,00	0,00	0,00
7354101	Zuführung zur Rückstellung Kreisumlage	371.600,00	0,00	0,00	0,00
7354102	Inanspruchnahme der Rückstellung Kreisumlage	-69.021,34	0,00	0,00	0,00
7354201	Zuführung zur Rückstellung Schulumlage	211.700,00	0,00	0,00	0,00
7354202	Inanspruchnahme der Rückstellung Schulumlage	-39.315,35	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.260.878,19	769.813,68	739.121,44	30.692,24
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	956.518,88	608.633,68	561.672,69	46.960,99
21	Finanzerträge	-29.302,37	-40.150,00	-41.581,90	1.431,90
5710100	Bankzinsen	-30,17	0,00	0,00	0,00
5712000	Zinsen von Sparkassen	-10,93	0,00	0,00	0,00
5762001	Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	-19.786,01	-28.000,00	-30.766,57	2.766,57
5762002	Auslagen Vollstreckung	-9.212,73	-12.000,00	-10.650,67	-1.349,33
5790900	Rückläufer Bankabrufe	-262,53	-150,00	-164,66	14,66
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-29.302,37	-40.150,00	-41.581,90	1.431,90
24	Ordentliche Erträge	-333.661,68	-201.330,00	-219.030,65	17.700,65
24A	Ordentliche Aufwendungen	1.260.878,19	769.813,68	739.121,44	30.692,24
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	927.216,51	568.483,68	520.090,79	48.392,89
25	Außerordentliche Erträge	-282,90	-75,00	-683,69	608,69
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-252,62	-50,00	-682,27	632,27
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	-30,28	-25,00	-1,42	-23,58
26	Außerordentliche Aufwendungen	76,95	150,00	5.902,97	-5.752,97
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-53,90	0,00	5.892,50	-5.892,50
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	130,85	150,00	10,47	139,53
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-205,95	75,00	5.219,28	-5.144,28
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	927.010,56	568.558,68	525.310,07	43.248,61

Teilfinanzrechnung Amt 260 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-504,62	-2.900,00	-1.264,70	-1.635,30
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.077,37	-2.250,00	-2.212,65	-37,35
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-3.581,99	-5.150,00	-3.477,35	-1.672,65
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.581,99	-5.150,00	-3.477,35	-1.672,65

Teilfinanzrechnung Amt 260 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-504,62	-2.900,00	-1.264,70	-1.635,30
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-504,62	-2.900,00	-1.264,70	-1.635,30
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-3.077,37	-2.250,00	-2.212,65	-37,35
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-3.077,37	-2.250,00	-2.212,65	-37,35
10	Summe	-3.581,99	-5.150,00	-3.477,35	-1.672,65
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-3.581,99	-5.150,00	-3.477,35	-1.672,65

Teilergebnisrechnung Amt 270 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-258.997,32	-133.500,00	-190.048,32	56.548,32
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.412,50	-1.500,00	-100,00	-1.400,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-8.513,68	-10.000,00	-9.425,68	-574,32
5005001	Umsatzerlöse aus Nutzungen -Jagdrecht u. a.-	-11.615,42	-12.000,00	-14.557,06	2.557,06
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-5.094,00	0,00	0,00	0,00
5090003	sonstige Umsatzerlöse aus Holzverkauf	-232.361,72	-110.000,00	-165.965,58	55.965,58
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-34,03	-35,00	-33,96	-1,04
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-34,03	-35,00	-33,96	-1,04
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-259.031,35	-133.635,00	-190.082,28	56.447,28
11	Personalaufwendungen	12.407,06	14.550,00	13.809,77	740,23
12	Versorgungsaufwendungen	3.443,65	3.600,00	3.522,30	77,70
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.701,06	71.710,00	115.402,87	-43.692,87
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	8,31	10,00	5,03	4,97
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	130,00	129,63	0,37
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	55.204,61	53.015,00	70.789,49	-17.774,49
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	19.376,55	7.920,00	6.191,11	1.728,89
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	1.699,46	2.500,00	2.479,48	20,52
6101004	Fremdleist. f. Erzeugnisse u.a. -Ausgleichsmaßnahm	0,00	2.435,00	2.430,22	4,78
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	380,55	370,00	0,00	370,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeindebr., Infrastr.verm.	12.201,61	4.130,00	0,00	4.130,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	133,23	500,00	215,65	284,35
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	7,92	20,00	4,05	15,95
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	50,00	0,00	50,00
6820000	Porto und Versandkosten	59,95	70,00	97,52	-27,52
6850099	Reisekosten	0,00	100,00	0,00	100,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	130,19	150,00	133,88	16,12
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	99,09	110,00	99,09	10,91
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	175,14	200,00	175,14	24,86
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	114.224,45	0,00	32.652,58	-32.652,58
14	Abschreibungen	441,27	353,45	53,45	300,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	217,81	53,45	53,45	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	300,00	0,00	300,00
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	223,46	0,00	0,00	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	31.995,65	34.700,00	39.886,47	-5.186,47
7171000	sonstige Erstattungen an das Land	31.995,65	34.700,00	39.886,47	-5.186,47
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	165,65	840,00	0,00	840,00
7020000	Grundsteuer	165,65	840,00	0,00	840,00

Teilergebnisrechnung Amt 270 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Erge bnis 2018
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	252.154,34	125.753,45	172.674,86	-46.921,41
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-6.877,01	-7.881,55	-17.407,42	9.525,87
24	Ordentliche Erträge	-259.031,35	-133.635,00	-190.082,28	56.447,28
24A	Ordentliche Aufwendungen	252.154,34	125.753,45	172.674,86	-46.921,41
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-6.877,01	-7.881,55	-17.407,42	9.525,87
25	Außerordentliche Erträge	-2.499,00	0,00	-4.393,24	4.393,24
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	0,00	0,00	-4.393,24	4.393,24
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-2.499,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	756,05	0,00	8.088,12	-8.088,12
7970000	periodenfremde Aufwendungen	756,05	0,00	8.088,12	-8.088,12
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.742,95	0,00	3.694,88	-3.694,88
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.619,96	29.722,00	13.712,54	16.009,46
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.619,96	29.722,00	13.712,54	16.009,46
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	21.840,45	0,00	21.840,45

Teilfinanzrechnung Amt 270 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	20.000,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.500,00	0,00	7.772,00	-7.772,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	22.500,00	0,00	7.772,00	-7.772,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-12.346,40	-300,00	-342,72	42,72
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-71,46	-100,00	-72,16	-27,84
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-12.417,86	-400,00	-414,88	14,88
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.082,14	-400,00	7.357,12	-7.757,12

Teilfinanzrechnung Amt 270 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	20.000,00	0,00	0,00	0,00
8208170	Einz. aus Investzusch. von privaten Unternehmen	20.000,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	2.500,00	0,00	7.772,00	-7.772,00
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	7.772,00	-7.772,00
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	2.500,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	22.500,00	0,00	7.772,00	-7.772,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-12.346,40	-300,00	-342,72	42,72
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-12.346,40	0,00	-342,72	342,72
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-300,00	0,00	-300,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-71,46	-100,00	-72,16	-27,84
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-71,46	-100,00	-72,16	-27,84
10	Summe	-12.417,86	-400,00	-414,88	14,88
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.082,14	-400,00	7.357,12	-7.757,12

Teilergebnisrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-459,47	-400,00	0,00	-400,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-459,47	-400,00	0,00	-400,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-450,00	-447,84	-2,16
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0,00	-450,00	-447,84	-2,16
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-54.328,74	-54.940,00	-56.907,01	1.967,01
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-54.328,74	-54.440,00	-56.907,01	2.467,01
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.075,50	-4.076,00	-4.075,51	-0,49
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.075,50	-4.076,00	-4.075,51	-0,49
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-225,00	-207,90	-17,10
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	0,00	-225,00	-207,90	-17,10
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-58.863,71	-60.091,00	-61.638,26	1.547,26
11	Personalaufwendungen	59.963,70	63.350,00	60.363,17	2.986,83
12	Versorgungsaufwendungen	13.864,56	17.815,00	14.746,59	3.068,41
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.949,25	67.200,00	61.732,52	5.467,48
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	106,86	230,00	36,03	193,97
6010102	Büromaterial EDV	95,64	0,00	0,00	0,00
6011009	Sachausgaben Projekte	0,00	110,00	334,98	-224,98
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	14,90	100,00	0,00	100,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	100,00	0,00	100,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	300,00	0,00	300,00
6173000	Fremdreinigung	0,00	200,00	0,00	200,00
6179009	Honorarkosten für Projekte Gemeinwesenarbeit	150,28	2.850,00	0,00	2.850,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	75,00	26,98	48,02
6730009	Gebühren EDV	549,57	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	0,00	50,00	0,00	50,00
6831000	Datenübertragungskosten	409,84	435,00	428,63	6,37
6832000	Telefonkosten	37,37	900,00	663,15	236,85
6832001	IP-Telefonie/Internet	772,10	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	236,25	515,00	350,95	164,05
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	65,45	600,00	126,88	473,12
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	162,40	175,00	66,90	108,10
6880009	Aufw. für Fort- und Weiterb. Proj. Gemeinwesenarb.	0,00	850,00	0,00	850,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	4.188,59	4.210,00	4.198,02	11,98
6930000	Aufw. für Sozialeinrichtungen	40.160,00	55.500,00	55.500,00	0,00
14	Abschreibungen	9.892,59	10.287,09	9.787,09	500,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktV	9.787,09	9.787,09	9.787,09	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	500,00	0,00	500,00
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	105,50	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	7.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
7178000	sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	137.670,10	169.652,09	157.629,37	12.022,72
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	78.806,39	109.561,09	95.991,11	13.569,98
24	Ordentliche Erträge	-58.863,71	-60.091,00	-61.638,26	1.547,26
24A	Ordentliche Aufwendungen	137.670,10	169.652,09	157.629,37	12.022,72
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	78.806,39	109.561,09	95.991,11	13.569,98
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-2.675,22	2.675,22
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-2.675,22	2.675,22
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	38,45	-38,45
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	38,45	-38,45
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-2.636,77	2.636,77
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	78.806,39	109.561,09	93.354,34	16.206,75

Teilfinanzrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	-750,00	-736,04	-13,96
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	0,00	-1.250,00	-736,04	-513,96
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.250,00	-736,04	-513,96

Teilfinanzrechnung Amt 180 Soziales und Integration

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-500,00	0,00	-500,00
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-500,00	0,00	-500,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	-750,00	-736,04	-13,96
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	0,00	-750,00	-736,04	-13,96
10	Summe	0,00	-1.250,00	-736,04	-513,96
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	-1.250,00	-736,04	-513,96

Teilergebnisrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.284,00	-3.525,00	-1.921,50	-1.603,50
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-2.284,00	-3.500,00	-1.921,50	-1.578,50
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-25,00	0,00	-25,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-128.879,16	-209.350,00	-116.208,01	-93.141,99
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-766,00	-850,00	-1.610,50	760,50
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.674,48	-3.500,00	-3.712,85	212,85
5110005	Parkgebühren	-79.062,30	-100.000,00	-68.316,82	-31.683,18
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-42.743,60	-104.000,00	-41.590,35	-62.409,65
5160000	Kostenerstattungen aus Ersatzvornahmen	-2.632,78	-1.000,00	-977,49	-22,51
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.388,07	-315,00	-2.592,52	2.277,52
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-1.690,00	0,00	-1.755,00	1.755,00
5301000	Erlöse aus Kantinenbetrieb	-390,00	0,00	-520,00	520,00
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-90,72	-90,00	-90,72	0,72
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-217,35	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-133.551,23	-213.190,00	-120.722,03	-92.467,97
11	Personalaufwendungen	217.017,16	229.650,00	208.682,03	20.967,97
12	Versorgungsaufwendungen	54.890,90	55.700,00	71.019,21	-15.319,21
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.839,53	51.985,00	29.735,72	22.249,28
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.105,54	3.000,00	760,98	2.239,02
6010102	Büromaterial EDV	100,00	0,00	0,00	0,00
6055000	Treibstoffe	753,28	1.000,00	868,67	131,33
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	491,83	640,00	343,55	296,45
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	141,61	35,00	32,00	3,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	480,64	895,00	373,14	521,86
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.165,80	1.000,00	216,58	783,42
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	0,00	500,00	0,00	500,00
6163001	Instandh. v. Einrichtungen u. Ausst. -andere-	344,21	0,00	0,00	0,00
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	5,95	1.900,00	1.899,24	0,76
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	497,56	515,00	521,98	-6,98
6166000	Wartungskosten	1.806,92	1.000,00	902,30	97,70
6166004	Wartungskosten Geschwindigkeitsmessgerät	0,00	2.940,00	571,50	2.368,50
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	149,92	100,00	0,00	100,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	372,00	450,00	0,00	450,00
6701001	Mieten für die Unterbringung von Obdachlosen	6.172,31	6.660,00	6.658,87	1,13
6710000	Leasing	2.299,08	2.225,00	1.237,97	987,03
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	1.056,84	1.145,00	1.143,48	1,52
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	16.965,00	5.686,35	11.278,65
6730000	Gebühren	-472,95	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	142,72	220,00	296,78	-76,78
6730009	Gebühren EDV	4.369,81	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	866,17	1.100,00	602,68	497,32

Teilergebnisrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6820000	Porto und Versandkosten	4.747,90	6.115,00	4.331,89	1.783,11
6832000	Telefonkosten	609,96	800,00	589,28	210,72
6850099	Reisekosten	183,20	150,00	74,93	75,07
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.525,75	1.075,00	1.072,46	2,54
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	625,95	1.220,00	1.219,28	0,72
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vere	297,53	335,00	331,81	3,19
14	Abschreibungen	15.229,67	12.899,69	15.579,24	-2.679,55
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	6.772,79	6.136,81	6.772,79	-635,98
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.083,63	5.362,88	5.362,88	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	308,58	0,00	0,00	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	266,75	1.400,00	705,75	694,25
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	5.797,92	0,00	2.737,82	-2.737,82
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	4.090,00	4.100,00	4.090,00	10,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.090,00	4.100,00	4.090,00	10,00
17	Transferaufwendungen	1.627,70	2.160,00	2.005,40	154,60
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	863,12	2.010,00	2.005,40	4,60
7299001	Beseitigung Schrottfahrzeuge	764,58	150,00	0,00	150,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120,00	135,00	132,00	3,00
7030000	Kfz-Steuer	120,00	135,00	132,00	3,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	325.814,96	356.629,69	331.243,60	25.386,09
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	192.263,73	143.439,69	210.512,87	-67.073,18
21	Finanzerträge	0,00	0,00	-0,03	0,03
5710100	Bankzinsen	0,00	0,00	-0,03	0,03
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	-0,03	0,03
24	Ordentliche Erträge	-133.551,23	-213.190,00	-120.722,06	-92.467,94
24A	Ordentliche Aufwendungen	325.814,96	356.629,69	331.243,60	25.386,09
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	192.263,73	143.439,69	210.521,54	-67.081,85
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-53,50	53,50
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	0,00	-53,50	53,50
26	Außerordentliche Aufwendungen	6,04	0,00	302,74	-302,74
7970000	periodenfremde Aufwendungen	6,04	0,00	302,74	-302,74
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	6,04	0,00	249,24	-249,24
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	975,05	8.611,00	9.757,23	-1.146,23
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	975,05	8.611,00	9.757,23	-1.146,23
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	193.244,82	152.050,69	220.528,01	-68.477,32

Teilfinanzrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-50.097,89	-5.570,19	-330,64	-5.239,55
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.107,29	-2.150,00	-2.160,93	10,93
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-52.205,18	-7.720,19	-2.491,57	-5.228,62
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-52.205,18	-7.720,19	-2.491,57	-5.228,62

Teilfinanzrechnung Amt 290 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-50.097,89	-5.570,19	-330,64	-5.239,55
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-5.829,81	0,00	0,00	0,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-42.903,07	-4.170,19	0,00	-4.170,19
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-1.365,01	-1.400,00	-330,64	-1.069,36
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.107,29	-2.150,00	-2.160,93	10,93
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-2.107,29	-2.150,00	-2.160,93	10,93
10	Summe	-52.205,18	-7.720,19	-2.491,57	-5.228,62
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-52.205,18	-7.720,19	-2.491,57	-5.228,62

Teilergebnisrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-120,00	-320,00	-180,00	-140,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-200,00	0,00	-200,00
5090004	Legatsgebühren	-120,00	-120,00	-180,00	60,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-153.142,84	-162.950,00	-160.570,98	-2.379,02
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-88.475,00	-91.900,00	-90.425,00	-1.475,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-64.667,84	-71.050,00	-70.145,98	-904,02
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-1.449,60	-1.410,00	-1.449,60	39,60
5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen	-1.026,00	-1.010,00	-1.026,00	16,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-423,60	-400,00	-423,60	23,60
09	Sonstige ordentliche Erträge	-107,63	-40,00	-45,36	5,36
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-58,56	0,00	0,00	0,00
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-45,29	-40,00	-45,36	5,36
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-3,78	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-154.820,07	-164.720,00	-162.245,94	-2.474,06
11	Personalaufwendungen	36.646,43	40.694,00	37.570,02	3.123,98
12	Versorgungsaufwendungen	6.311,44	5.675,00	5.231,37	443,63
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.164,04	129.312,50	108.023,75	21.288,75
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	6,45	30,00	57,25	-27,25
6051000	Strom	2.729,62	4.125,00	2.923,47	1.201,53
6052000	Gas	68,79	415,00	212,19	202,81
6054000	Heizöl	3.971,03	4.760,00	4.758,73	1,27
6056000	Wasser	3.586,15	6.335,00	1.532,94	4.802,06
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.888,09	10.820,00	6.356,33	4.463,67
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	502,43	245,00	42,63	202,37
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	2.581,17	1.090,00	478,64	611,36
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	46,80	50,00	0,00	50,00
6081000	Reinigungsmaterial	166,61	70,00	41,97	28,03
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	195,16	0,00	0,00	0,00
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	0,00	1.105,00	1.094,84	10,16
6101005	Grabkosten	20.107,21	22.930,00	24.280,59	-1.350,59
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	5.675,92	7.360,00	7.218,65	141,35
6161001	Instandhaltung Jüdischer Friedhof	0,00	400,00	0,00	400,00
6161002	Instandhaltung Kriegsgräber	409,00	1.010,00	409,00	601,00
6161004	Wegebau, Baumfällungen u. a.	17.741,38	42.330,00	36.399,81	5.930,19
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	153,75	80,00	0,00	80,00
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	4.960,04	4.620,00	3.537,05	1.082,95
6166000	Wartungskosten	196,54	0,00	0,00	0,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	15,00	14,28	0,72
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	15.325,00	14.173,81	1.151,19
6173000	Fremdreinigung	0,00	150,00	0,00	150,00

Teilergebnisrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	82,29	300,00	75,20	224,80
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	0,00	100,00	0,00	100,00
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	900,00	846,00	54,00
6730000	Gebühren	18.882,06	200,00	0,00	200,00
6730001	Gebühren (verschiedene)	5,11	100,00	5,11	94,89
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	5,29	20,00	0,00	20,00
6730009	Gebühren EDV	1.879,10	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	300,00	300,00	360,56	-60,56
6832000	Telefonkosten	112,73	150,00	46,63	103,37
6850099	Reisekosten	18,20	307,50	1,16	306,34
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.530,00	1.600,00	1.530,00	70,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	500,00	230,10	269,90
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.272,09	1.470,00	1.308,20	161,80
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vere	91,03	100,00	88,61	11,39
14	Abschreibungen	17.686,34	15.917,30	19.585,70	-3.668,40
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	0,00	0,00	126,25	-126,25
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	1.804,17	1.804,16	1.804,16	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	12.565,47	12.610,37	13.836,73	-1.226,36
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0,00	0,00	46,67	-46,67
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	736,77	471,76	697,72	-225,96
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	231,00	231,01	245,34	-14,33
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	79,62	800,00	371,96	428,04
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	2.269,31	0,00	2.456,87	-2.456,87
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	154.808,25	191.598,80	170.410,84	21.187,96
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11,82	26.878,80	8.164,90	18.713,90
24	Ordentliche Erträge	-154.820,07	-164.720,00	-162.245,94	-2.474,06
24A	Ordentliche Aufwendungen	154.808,25	191.598,80	170.410,84	21.187,96
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-11,82	26.878,80	8.164,90	18.713,90
25	Außerordentliche Erträge	-1.009,23	-50,00	-448,84	398,84
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-1.002,16	0,00	0,00	0,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-7,07	-50,00	-448,84	398,84
26	Außerordentliche Aufwendungen	-2,89	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-2,89	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.012,12	-50,00	-448,84	398,84
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	342.488,49	353.854,00	362.424,07	-8.570,07
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	342.488,49	353.854,00	362.424,07	-8.570,07
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	341.464,55	380.682,80	370.140,13	10.542,67

Teilfinanzrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-14.587,42	-66.492,48	-22.419,72	-44.072,76
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-76,27	-100,00	-76,76	-23,24
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-14.663,69	-66.592,48	-22.496,48	-44.096,00
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-14.663,69	-66.592,48	-22.496,48	-44.096,00

Teilfinanzrechnung Amt 310 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-14.587,42	-66.492,48	-22.419,72	-44.072,76
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-5.388,92	0,00	0,00	0,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-1.118,60	-15.192,48	0,00	-15.192,48
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-50.500,00	-21.464,15	-29.035,85
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-79,90	-800,00	-955,57	155,57
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-8.000,00	0,00	0,00	0,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-76,27	-100,00	-76,76	-23,24
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-76,27	-100,00	-76,76	-23,24
10	Summe	-14.663,69	-66.592,48	-22.496,48	-44.096,00
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-14.663,69	-66.592,48	-22.496,48	-44.096,00

Teilergebnisrechnung Amt 291 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96.048,92	-90.000,00	-98.541,35	8.541,35
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-95.881,42	-90.000,00	-98.541,35	8.541,35
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-167,50	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000,21	0,00	-6.913,81	6.913,81
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-1.000,21	0,00	-6.913,81	6.913,81
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1,89	0,00	0,00	0,00
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-1,89	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-97.051,02	-90.000,00	-105.455,16	15.455,16
11	Personalaufwendungen	80.219,64	93.180,00	81.069,89	12.110,11
12	Versorgungsaufwendungen	6.111,42	4.100,00	4.166,49	-66,49
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.036,73	81.920,00	84.134,07	-2.214,07
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.139,91	1.010,00	425,94	584,06
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	41,63	0,00	0,00	0,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	695,78	20,00	16,99	3,01
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	255,00	215,00	0,00	215,00
6166000	Wartungskosten	560,00	500,00	462,07	37,93
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	213,72	220,00	214,20	5,80
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	27.050,00	27.041,28	8,72
6730003	Gebühren (verschiedene)	49.971,98	49.790,00	53.396,18	-3.606,18
6730009	Gebühren EDV	27.466,62	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	51,78	430,00	364,46	65,54
6820000	Porto und Versandkosten	1.506,75	1.500,00	1.339,56	160,44
6832000	Telefonkosten	167,53	330,00	139,86	190,14
6850099	Reisekosten	46,62	50,00	0,00	50,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.738,55	555,00	551,64	3,36
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	180,86	250,00	181,89	68,11
14	Abschreibungen	793,25	500,00	644,24	-144,24
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	157,84	-157,84
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	500,00	486,40	13,60
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	793,25	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	172.161,04	179.700,00	170.014,69	9.685,31
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	75.110,02	89.700,00	64.559,53	25.140,47
24	Ordentliche Erträge	-97.051,02	-90.000,00	-105.455,16	15.455,16
24A	Ordentliche Aufwendungen	172.161,04	179.700,00	170.014,69	9.685,31
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	75.110,02	89.700,00	64.559,53	25.140,47
25	Außerordentliche Erträge	-70,00	-25,00	-755,02	730,02
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-70,00	0,00	-755,02	755,02

Teilergebnisrechnung Amt 291 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	0,00	-25,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	3,96	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3,96	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-66,04	-25,00	-755,02	730,02
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	75.043,98	89.675,00	63.804,51	25.870,49

Teilfinanzrechnung Amt 291 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-378,42	-500,00	-1.615,90	1.115,90
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-378,42	-500,00	-1.615,90	1.115,90
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-378,42	-500,00	-1.615,90	1.115,90

Teilfinanzrechnung Amt 291 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-378,42	-500,00	-1.615,90	1.115,90
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	0,00	-1.136,45	1.136,45
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-378,42	-500,00	-479,45	-20,55
10	Summe	-378,42	-500,00	-1.615,90	1.115,90
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-378,42	-500,00	-1.615,90	1.115,90

Teilergebnisrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.104,42	-100,00	-2.297,61	2.197,61
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-8.923,02	0,00	-1.500,00	1.500,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-181,40	0,00	-745,63	745,63
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-100,00	-51,98	-48,02
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-110.585,86	-55.400,00	-81.738,14	26.338,14
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-110.328,36	-55.400,00	-81.738,14	26.338,14
5110001	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-257,50	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-550,22	-1.000,00	-360,15	-639,85
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-550,22	-1.000,00	-360,15	-639,85
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-22.589,20	-13.500,00	-16.292,90	2.792,90
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-1.489,20	0,00	-1.489,20	1.489,20
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-21.100,00	-13.500,00	-13.100,00	-400,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-1.703,70	1.703,70
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-67.336,30	-60.147,00	-65.702,36	5.555,36
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-66.233,55	-60.147,00	-65.663,12	5.516,12
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	0,00	0,00	-39,24	39,24
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-1.102,75	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-945,24	-90,00	-90,72	0,72
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-850,74	0,00	0,00	0,00
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-90,72	-90,00	-90,72	0,72
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-3,78	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-211.111,24	-130.237,00	-166.481,88	36.244,88
11	Personalaufwendungen	159.353,88	165.145,00	164.746,35	398,65
12	Versorgungsaufwendungen	12.254,48	14.300,00	14.260,83	39,17
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.219,82	371.139,00	324.926,97	46.212,03
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	4.801,36	7.420,00	2.248,60	5.171,40
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	60,52	100,00	65,54	34,46
6010102	Büromaterial EDV	50,00	0,00	0,00	0,00
6050001	Müllgebühren	277,20	2.445,00	2.426,95	18,05
6051000	Strom	11.583,62	15.830,00	11.882,87	3.947,13
6052000	Gas	27.102,24	27.990,00	22.715,02	5.274,98
6054000	Heizöl	2.250,65	3.215,00	3.135,45	79,55
6055000	Treibstoffe	9.572,94	12.040,00	10.992,44	1.047,56
6056000	Wasser	1.303,24	2.155,00	1.111,84	1.043,16
6057000	Abwasser	82,33	3.655,00	2.141,61	1.513,39
6057001	Niederschlagswasser	0,00	3.924,00	4.216,85	-292,85
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	10.384,48	2.460,00	2.352,66	107,34
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.732,89	2.080,00	1.613,84	466,16
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	14.455,14	18.440,00	18.382,77	57,23
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	162,25	30,00	26,65	3,35

Teilergebnisrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	43.049,05	64.085,00	63.247,78	837,22
6081000	Reinigungsmaterial	415,27	300,00	215,21	84,79
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	124,06	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	150,00	0,00	150,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	28.970,00	28.800,00	29.225,00	-425,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	51.313,17	12.755,00	11.986,86	768,14
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	5.126,33	17.515,00	16.282,65	1.232,35
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	16.537,74	11.475,00	7.800,55	3.674,45
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	51.499,95	38.335,00	35.852,19	2.482,81
6166000	Wartungskosten	93,90	305,00	304,26	0,74
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	954,05	1.000,00	859,92	140,08
6166002	Wartungskosten Funkgeräte	3.178,84	4.500,00	1.491,31	3.008,69
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	3.906,95	3.130,00	2.661,58	468,42
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	4.239,46	6.370,00	3.448,59	2.921,41
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	45,02	290,00	267,09	22,91
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.004,00	6.460,00	5.577,36	882,64
6179001	Weiterleitung Hilfeleistung -Personalaufwand-	45.867,00	22.500,00	12.766,57	9.733,43
6710000	Leasing	6.397,56	6.400,00	6.397,56	2,44
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	387,22	570,00	532,68	37,32
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	70,00	0,00	70,00
6730000	Gebühren	2.646,87	2.685,00	2.684,67	0,33
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	10,57	20,00	0,00	20,00
6730007	GEZ-Gebühren	69,96	75,00	69,96	5,04
6730009	Gebühren EDV	33,10	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.601,13	3.495,00	3.492,02	2,98
6820000	Porto und Versandkosten	41,60	100,00	190,16	-90,16
6832000	Telefonkosten	3.319,83	3.500,00	3.488,86	11,14
6832001	IP-Telefonie/Internet	174,30	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	558,84	555,00	160,61	394,39
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00	70,00	69,00	1,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	9.730,02	3.850,00	3.400,39	449,61
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	5.248,68	5.830,00	5.712,22	117,78
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	13.098,75	16.830,00	16.675,55	154,45
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	5.369,27	5.775,00	5.369,28	405,72
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.388,47	1.560,00	1.384,00	176,00
14	Abschreibungen	241.482,39	204.998,66	226.959,66	-21.961,00
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	0,00	0,00	327,91	-327,91
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	411,12	411,11	502,78	-91,67
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	52.704,45	52.590,67	55.129,95	-2.539,28
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.476,69	4.245,76	4.245,76	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	26.126,51	26.189,50	40.214,72	-14.025,22
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	110.701,27	99.774,55	108.928,24	-9.153,69
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	10.971,63	9.927,07	9.943,33	-16,26
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	9.595,16	11.860,00	7.205,32	4.654,68
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	28.495,56	0,00	461,65	-461,65

Teilergebnisrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	4.875,88	6.215,00	7.019,29	-804,29
7124001	Zuw. zur Förd. d. Jugendfeuerwehr/Stadtjugendring	2.554,08	2.855,00	4.045,89	-1.190,89
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.321,80	3.360,00	2.973,40	386,60
17	Transferaufwendungen	520,11	600,00	198,83	401,17
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	520,11	600,00	198,83	401,17
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17,95	0,00	0,00	0,00
7020000	Grundsteuer	-17,95	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	816.688,61	762.397,66	738.111,93	24.285,73
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	605.577,37	632.160,66	571.630,05	60.530,61
24	Ordentliche Erträge	-211.111,24	-130.237,00	-166.481,88	36.244,88
24A	Ordentliche Aufwendungen	816.688,61	762.397,66	738.111,93	24.285,73
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	605.577,37	632.160,66	571.630,05	60.530,61
25	Außerordentliche Erträge	-5.940,99	-25,00	-1.005,60	980,60
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0,00	0,00	-500,00	500,00
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-1.099,00	0,00	0,00	0,00
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-3.096,31	0,00	-158,68	158,68
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-1.745,68	0,00	-346,92	346,92
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	0,00	-25,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.968,68	0,00	2.585,74	-2.585,74
7970000	periodenfremde Aufwendungen	1.968,68	0,00	2.585,74	-2.585,74
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.972,31	-25,00	1.580,14	-1.605,14
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-150,00	150,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.272,65	18.039,00	25.341,22	-7.302,22
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	13.272,65	18.039,00	25.191,22	-7.152,22
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	614.877,71	650.174,66	598.401,41	51.773,25

Teilfinanzrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	38.800,00	609.700,00	941,82	608.758,18
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.830,25	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	42.630,25	609.700,00	941,82	608.758,18
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-228.423,24	-2.270.930,96	-300.711,39	-1.970.219,57
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-152,52	-150,00	-153,52	3,52
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-228.575,76	-2.271.080,96	-300.864,91	-1.970.216,05
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-185.945,51	-1.661.380,96	-299.923,09	-1.361.457,87

Teilfinanzrechnung Amt 300 Brand-, Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	38.800,00	609.700,00	941,82	608.758,18
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	38.800,00	512.700,00	0,00	512.700,00
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	0,00	81.000,00	0,00	81.000,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	16.000,00	941,82	15.058,18
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	3.830,25	0,00	0,00	0,00
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	3.830,25	0,00	0,00	0,00
05	Summe	42.630,25	609.700,00	941,82	608.758,18
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-228.423,24	-2.270.930,96	-300.711,39	-1.970.219,57
8408120	Ausz. akt. Investitionszuweis. Gemeinden (GV)	-1.000,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
8408140	Ausz. für akt. Invest.zuw. gesetzl. Sozialversiche	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00	0,00	-1.177,28	1.177,28
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung	0,00	-590.000,00	-6.559,88	-583.440,12
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-108.493,16	-383.207,22	-160.213,01	-222.994,21
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-115.284,76	-1.288.323,74	-119.239,24	-1.169.084,50
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-3.645,32	-8.400,00	-12.521,98	4.121,98
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-152,52	-150,00	-153,52	3,52
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-152,52	-150,00	-153,52	3,52
10	Summe	-228.575,76	-2.271.080,96	-300.864,91	-1.970.216,05
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-185.945,51	-1.661.380,96	-299.923,09	-1.361.457,87

Teilergebnisrechnung Amt 140 Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-8.000,00	-10.377,26	2.377,26
5481000	Kostenerstattungen vom Land	0,00	-8.000,00	-10.377,26	2.377,26
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	-8.000,00	-10.377,26	2.377,26
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.380,43	26.925,00	12.079,05	14.845,95
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.831,19	4.540,00	772,40	3.767,60
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	6.563,20	9.000,00	6.746,95	2.253,05
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	0,00	200,00	0,00	200,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	250,00	0,00	250,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	50,00	100,00	100,00	0,00
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	7.000,00	4.061,57	2.938,43
6730000	Gebühren	2.861,16	0,00	0,00	0,00
6730009	Gebühren EDV	720,28	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	235,60	5.500,00	65,94	5.434,06
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	119,00	335,00	332,19	2,81
14	Abschreibungen	0,00	175,00	171,68	3,32
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	175,00	171,68	3,32
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	12.380,43	27.100,00	12.250,73	14.849,27
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	12.380,43	19.100,00	1.873,47	17.226,53
24	Ordentliche Erträge	0,00	-8.000,00	-10.377,26	2.377,26
24A	Ordentliche Aufwendungen	12.380,43	27.100,00	12.250,73	14.849,27
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	12.380,43	19.100,00	1.873,47	17.226,53
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.767,96	5.287,00	3.226,84	2.060,16
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.767,96	5.287,00	3.226,84	2.060,16
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	14.148,39	24.387,00	5.100,31	19.286,69

Teilfinanzrechnung Amt 140 Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	-171,36	171,36
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	0,00	0,00	-171,36	171,36
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	0,00	-171,36	171,36

Teilfinanzrechnung Amt 140 Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	0,00	-171,36	171,36
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	0,00	-171,36	171,36
10	Summe	0,00	0,00	-171,36	171,36
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	0,00	0,00	-171,36	171,36

Teilergebnisrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.366,40	-2.500,00	-2.089,05	-410,95
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-2.366,40	-2.500,00	-2.089,05	-410,95
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.427,37	-5.200,00	-589,69	-4.610,31
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-5.427,37	-5.200,00	-589,69	-4.610,31
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-12.500,00	0,00	-11.400,00	11.400,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-12.500,00	0,00	0,00	0,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-11.400,00	11.400,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00	0,00	-4.113,15	4.113,15
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	0,00	0,00	-3.863,15	3.863,15
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	0,00	0,00	-250,00	250,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-20.293,77	-7.700,00	-18.191,89	10.491,89
11	Personalaufwendungen	21.082,77	15.760,00	20.502,40	-4.742,40
12	Versorgungsaufwendungen	956,05	800,00	920,59	-120,59
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.654,48	2.010,00	7.384,93	-5.374,93
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	0,00	2.021,13	-2.021,13
6010102	Büromaterial EDV	0,00	0,00	115,64	-115,64
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	0,00	0,00	2.302,15	-2.302,15
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	43,49	-43,49
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	0,00	13,50	-13,50
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	81,02	-81,02
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	480,00	800,00	480,00	320,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	0,00	0,00	624,40	-624,40
6820000	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	162,23	-162,23
6832000	Telefonkosten	0,00	900,00	619,68	280,32
6850099	Reisekosten	57,39	0,00	367,50	-367,50
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0,00	0,00	73,84	-73,84
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.108,40	0,00	349,31	-349,31
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	0,00	300,00	72,43	227,57
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	8,69	10,00	58,61	-48,61
14	Abschreibungen	154,29	0,00	6.989,60	-6.989,60
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	0,00	0,00	3.016,09	-3.016,09
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0,00	0,00	3.417,60	-3.417,60
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	154,29	0,00	455,77	-455,77
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	0,00	100,14	-100,14
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	20.008,16	0,00	0,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	20.008,16	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	44.855,75	18.570,00	35.797,52	-17.227,52
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ././ Nr. 19)	24.561,98	10.870,00	17.605,63	-6.735,63

Teilergebnisrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
24	Ordentliche Erträge	-20.293,77	-7.700,00	-18.191,89	10.491,89
24A	Ordentliche Aufwendungen	44.855,75	18.570,00	35.797,52	-17.227,52
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	24.561,98	10.870,00	17.605,63	-6.735,63
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	24.561,98	10.870,00	17.605,63	-6.735,63

Teilfinanzrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	68.700,00	0,00	13.563,00	-13.563,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	68.700,00	0,00	13.563,00	-13.563,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-17.924,22	0,00	-64.414,22	64.414,22
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-17.924,22	0,00	-64.414,22	64.414,22
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	50.775,78	0,00	-50.851,22	50.851,22

Teilfinanzrechnung Amt 210 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	68.700,00	0,00	13.563,00	-13.563,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	63.700,00	0,00	13.563,00	-13.563,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	5.000,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	68.700,00	0,00	13.563,00	-13.563,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-17.924,22	0,00	-64.414,22	64.414,22
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-13.887,42	0,00	0,00	0,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-4.036,80	0,00	-64.315,22	64.315,22
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	0,00	-99,00	99,00
10	Summe	-17.924,22	0,00	-64.414,22	64.414,22
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	50.775,78	0,00	-50.851,22	50.851,22

Teilergebnisrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.700,00	-3.200,00	-2.808,00	-392,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2.700,00	-3.200,00	-2.808,00	-392,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-29.169,00	-24.000,00	-27.727,00	3.727,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-29.169,00	-24.000,00	-27.727,00	3.727,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73,33	-50,00	0,00	-50,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-73,33	-50,00	0,00	-50,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-31.942,33	-27.250,00	-30.535,00	3.285,00
11	Personalaufwendungen	154.535,31	169.080,00	167.287,27	1.792,73
12	Versorgungsaufwendungen	7.973,34	8.900,00	8.539,70	360,30
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.304,74	22.560,00	19.712,68	2.847,32
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	1.100,00	1.065,91	34,09
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	190,39	500,00	639,08	-139,08
6010101	Aufwendungen für Stammbücher u. a.	1.069,28	0,00	0,00	0,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6166000	Wartungskosten	247,20	240,00	248,71	-8,71
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	576,00	810,00	807,96	2,04
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	5.730,00	5.725,07	4,93
6730009	Gebühren EDV	11.599,24	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.506,84	1.700,00	1.419,09	280,91
6820000	Porto und Versandkosten	491,20	600,00	494,83	105,17
6832000	Telefonkosten	144,01	140,00	159,96	-19,96
6850099	Reisekosten	17,50	30,00	14,70	15,30
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	3.077,66	3.000,00	1.870,00	1.130,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	3.208,04	8.420,00	7.081,55	1.338,45
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	177,38	190,00	185,82	4,18
14	Abschreibungen	95,56	200,00	57,95	142,05
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	57,95	-57,95
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	95,56	200,00	0,00	200,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	963,98	1.500,00	988,96	511,04
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	963,98	1.500,00	988,96	511,04
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	185.872,93	202.240,00	196.586,56	5.653,44
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	153.930,60	174.990,00	166.051,56	8.938,44
24	Ordentliche Erträge	-31.942,33	-27.250,00	-30.535,00	3.285,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	185.872,93	202.240,00	196.586,56	5.653,44
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	153.930,60	174.990,00	166.051,56	8.938,44
26	Außerordentliche Aufwendungen	3,41	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3,41	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3,41	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	965,00	0,00	965,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	965,00	0,00	965,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	153.934,01	175.955,00	166.051,56	9.903,44

Teilfinanzrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und des immateriellen Anlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-93,30	-1.500,00	-1.043,07	-456,93
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-93,30	-1.500,00	-1.043,07	-456,93
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-93,30	-1.500,00	-1.043,07	-456,93

Teilfinanzrechnung Amt 150 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-93,30	-1.500,00	-1.043,07	-456,93
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-1.300,00	-1.043,07	-256,93
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-93,30	-200,00	0,00	-200,00
10	Summe	-93,30	-1.500,00	-1.043,07	-456,93
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-93,30	-1.500,00	-1.043,07	-456,93

Teilergebnisrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-988,64	-500,00	-546,00	46,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-741,00	-300,00	-426,00	126,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-247,64	-200,00	-120,00	-80,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.250,00	-4.000,00	-4.011,00	11,00
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-5.250,00	-4.000,00	-4.011,00	11,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-35.491,46	-36.500,00	-37.197,92	697,92
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-35.453,53	-36.000,00	-36.330,02	330,02
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-37,93	-500,00	-867,90	367,90
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-15.292,59	-7.888,00	-15.257,10	7.369,10
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-15.292,59	-7.888,00	-15.257,10	7.369,10
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-28,25	28,25
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00	-28,25	28,25
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-57.022,69	-48.888,00	-57.040,27	8.152,27
11	Personalaufwendungen	151.129,59	176.250,00	159.231,04	17.018,96
12	Versorgungsaufwendungen	7.619,91	9.200,00	8.048,94	1.151,06
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.756,35	47.582,50	32.279,26	15.303,24
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	95,00	93,99	1,01
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	26,62	150,00	69,53	80,47
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.160,04	1.500,00	1.309,04	190,96
6050001	Müllgebühren	387,60	390,00	387,60	2,40
6051000	Strom	1.329,47	2.340,00	1.511,58	828,42
6052000	Gas	3.749,12	5.700,00	3.567,77	2.132,23
6054000	Heizöl	299,00	1.092,50	617,91	474,59
6055000	Treibstoffe	885,32	2.000,00	684,45	1.315,55
6056000	Wasser	144,25	580,00	201,16	378,84
6057000	Abwasser	-14,98	125,00	47,70	77,30
6057001	Niederschlagswasser	0,00	995,00	789,43	205,57
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	936,61	5.405,00	5.390,84	14,16
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	65,00	0,00	0,00	0,00
6063001	Materialaufw. für Einrichtungen für Jugendzentrum	301,68	400,00	240,95	159,05
6081000	Reinigungsmaterial	317,91	450,00	217,93	232,07
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	900,00	0,00	900,00
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	5.503,58	6.500,00	5.303,02	1.196,98
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	1.988,25	2.500,00	912,72	1.587,28
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	13.962,75	1.715,00	254,66	1.460,34
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.300,00	0,00	0,00	0,00
6163002	Instandh. von Einrichtungen Jugendzentrum	0,00	400,00	0,00	400,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.490,36	3.500,00	1.936,01	1.563,99
6166000	Wartungskosten	495,12	200,00	216,11	-16,11
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	1.474,83	1.090,00	379,61	710,39
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	845,00	840,97	4,03

Teilergebnisrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6173000	Fremdreinigung	0,00	25,00	0,00	25,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	131,55	255,00	171,36	83,64
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	21,05	20,00	20,39	-0,39
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	20,00	0,00	20,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	186,84	300,00	158,52	141,48
6730000	Gebühren	3.089,89	3.075,00	3.070,20	4,80
6730007	GEZ-Gebühren	69,96	75,00	69,96	5,04
6730009	Gebühren EDV	761,15	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	200,00	169,94	30,06
6820000	Porto und Versandkosten	30,80	200,00	30,15	169,85
6832000	Telefonkosten	360,54	860,00	1.005,44	-145,44
6832001	IP-Telefonie/Internet	493,71	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	97,29	375,00	0,00	375,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	188,00	550,00	242,00	308,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.845,96	1.910,00	1.695,31	214,69
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	617,34	750,00	596,37	153,63
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0,00	15,00	0,00	15,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	59,74	80,00	76,64	3,36
14	Abschreibungen	26.202,65	28.145,78	29.103,22	-957,44
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	17.671,40	17.619,31	18.373,30	-753,99
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	7.115,74	7.445,72	7.649,97	-204,25
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	384,33	75,75	75,75	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.031,18	3.005,00	3.004,20	0,80
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.384,53	6.240,00	5.688,86	551,14
7124001	Zuw. zur Förd. d. Jugendfeuerwehr/Stadtjugendring	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	222,86	250,00	522,86	-272,86
7128001	Förderungsbetrag Jugendclubs	161,67	990,00	166,00	824,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	339,81	391,00	339,81	51,19
7020000	Grundsteuer	0,81	21,00	0,81	20,19
7030000	Kfz-Steuer	339,00	370,00	339,00	31,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	235.432,84	267.809,28	234.691,13	33.118,15
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	178.410,15	218.921,28	177.650,86	41.270,42
24	Ordentliche Erträge	-57.022,69	-48.888,00	-57.040,27	8.152,27
24A	Ordentliche Aufwendungen	235.432,84	267.809,28	234.691,13	33.118,15
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	178.410,15	218.921,28	177.650,86	41.270,42
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-5.526,90	5.526,90
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	0,00	0,00	-5.492,87	5.492,87
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-34,03	34,03
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	89,72	-89,72
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	89,72	-89,72

Teilergebnisrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-5.437,18	5.437,18
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-62,10	62,10
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.579,52	80.300,00	59.792,84	20.507,16
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	44.579,52	80.300,00	59.730,74	20.569,26
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	222.989,67	299.221,28	231.944,42	67.276,86

Teilfinanzrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	153.426,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	153.426,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-22.398,44	-33.419,83	-20.922,16	-12.497,67
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-22.398,44	-33.419,83	-20.922,16	-12.497,67
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	131.027,56	-33.419,83	24.077,84	-57.497,67

Teilfinanzrechnung Amt 240 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	153.426,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	153.426,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
05	Summe	153.426,00	0,00	45.000,00	-45.000,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-22.398,44	-33.419,83	-20.922,16	-12.497,67
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-4.170,98	-3.019,83	0,00	-3.019,83
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-16.956,65	-30.000,00	-17.495,01	-12.504,99
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-1.270,81	-400,00	-3.427,15	3.027,15
10	Summe	-22.398,44	-33.419,83	-20.922,16	-12.497,67
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	131.027,56	-33.419,83	24.077,84	-57.497,67

Teilergebnisrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-52.206,20	-81.590,00	-47.633,60	-33.956,40
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-90,00	0,00	-90,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-52.206,20	-81.500,00	-47.624,45	-33.875,55
5090002	Stromerlöse KBG	0,00	0,00	-9,15	9,15
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-302.434,50	-316.000,00	-227.554,64	-88.445,36
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-302.434,50	-316.000,00	-227.554,64	-88.445,36
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.104,15	-1.500,00	0,00	-1.500,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-4.667,30	0,00	0,00	0,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-436,85	-500,00	0,00	-500,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-762.111,47	-688.315,00	-946.804,47	258.489,47
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-407.790,00	-387.940,00	-376.950,00	-10.990,00
5421001	Freistellung ab 3. Lebensjahr Landeszuweisung	-81.400,00	-85.500,00	-279.780,40	194.280,40
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-272.276,57	-214.175,00	-200.996,25	-13.178,75
5422001	Kreiszuschuss Integration	0,00	0,00	-88.278,75	88.278,75
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-644,90	-700,00	-799,07	99,07
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-51.867,69	-44.522,00	-55.141,04	10.619,04
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-6.070,37	-6.071,00	-6.070,38	-0,62
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-44.477,87	-37.115,00	-48.428,06	11.313,06
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-597,56	-614,00	-642,60	28,60
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-721,89	-722,00	0,00	-722,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-12.095,33	-20.780,00	-13.221,02	-7.558,98
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-11.429,07	-20.780,00	-11.436,20	-9.343,80
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	-1.784,82	1.784,82
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-666,26	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.185.819,34	-1.152.707,00	-1.290.354,77	137.647,77
11	Personalaufwendungen	2.459.960,54	2.708.095,00	2.615.470,23	92.624,77
12	Versorgungsaufwendungen	123.580,69	141.550,00	132.919,99	8.630,01
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.499,93	217.495,00	167.475,42	50.019,58
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.643,47	2.080,00	603,48	1.476,52
6010102	Büromaterial EDV	120,00	0,00	0,00	0,00
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	10.957,71	7.480,00	7.300,92	179,08
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	135,00	128,05	6,95
6050001	Müllgebühren	2.808,00	3.535,00	2.808,00	727,00
6051000	Strom	14.290,36	17.905,00	16.057,71	1.847,29
6052000	Gas	14.257,22	17.555,00	12.814,69	4.740,31
6053000	Fernwärme	7.268,03	6.050,00	6.712,85	-662,85
6054000	Heizöl	4.057,09	5.465,00	4.752,67	712,33
6054100	Brennholz	0,00	375,00	305,00	70,00
6056000	Wasser	2.870,60	3.965,00	2.932,63	1.032,37

Teilergebnisrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6057000	Abwasser	1.074,57	7.265,00	4.718,59	2.546,41
6057001	Niederschlagswasser	0,00	3.615,00	2.660,97	954,03
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	18.964,27	1.415,00	1.383,91	31,09
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	2.535,00	1.010,00	0,00	1.010,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	8.188,29	870,00	1.190,28	-320,28
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	279,65	1.030,00	256,79	773,21
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	12,45	180,00	141,53	38,47
6081000	Reinigungsmaterial	4.880,71	5.775,00	5.353,92	421,08
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	52.575,73	75.525,00	50.567,99	24.957,01
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	2.182,46	545,00	541,45	3,55
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	111.875,23	465,00	460,82	4,18
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	10.421,11	750,00	743,68	6,32
6166000	Wartungskosten	895,96	1.415,00	721,10	693,90
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	402,46	815,00	620,37	194,63
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	352,24	685,00	276,02	408,98
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	420,91	410,00	407,94	2,06
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	1.037,19	1.670,00	1.167,00	503,00
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	3.165,00	3.827,64	-662,64
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	52,86	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	349,80	375,00	332,31	42,69
6730009	Gebühren EDV	3.091,81	0,00	0,00	0,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	13.355,00	12.000,00	1.355,00
6771001	Aufw. f. Wasserprobenuntersuchungen	0,00	1.470,00	1.460,13	9,87
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	504,89	545,00	424,35	120,65
6820000	Porto und Versandkosten	1.269,85	1.420,00	785,33	634,67
6832000	Telefonkosten	3.126,74	4.120,00	3.946,58	173,42
6832001	IP-Telefonie/Internet	695,06	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	1.434,22	945,00	1.162,21	-217,21
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	461,50	0,00	0,00	0,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	13.740,03	11.385,00	11.321,35	63,65
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	5.534,25	9.170,00	5.681,77	3.488,23
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	90,24	175,00	85,09	89,91
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	777,97	885,00	820,30	64,70
14	Abschreibungen	106.864,63	110.309,35	157.354,12	-47.044,77
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktv	71.447,89	64.285,83	106.251,51	-41.965,68
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	15.137,43	26.188,29	27.366,00	-1.177,71
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	685,24	685,23	709,98	-24,75
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.313,80	19.150,00	18.745,33	404,67
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	12.280,27	0,00	4.281,30	-4.281,30
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	864.016,75	904.350,00	928.168,81	-23.818,81
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	84.024,68	70.000,00	113.151,71	-43.151,71
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	775.013,86	828.750,00	812.000,00	16.750,00
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	4.978,21	5.600,00	3.017,10	2.582,90

Teilergebnisrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	140,00	0,00	140,00
7020000	Grundsteuer	0,00	140,00	0,00	140,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	3.859.922,54	4.081.939,35	4.001.388,57	80.550,78
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.674.103,20	2.929.232,35	2.711.033,80	218.198,55
24	Ordentliche Erträge	-1.185.819,34	-1.152.707,00	-1.290.354,77	137.647,77
24A	Ordentliche Aufwendungen	3.859.922,54	4.081.939,35	4.001.388,57	80.550,78
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	2.674.103,20	2.929.232,35	2.711.033,80	218.198,55
25	Außerordentliche Erträge	-12.157,30	-75,00	-53.475,06	53.400,06
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-11.541,83	0,00	-51.776,45	51.776,45
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-295,47	0,00	0,00	0,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-320,00	-75,00	-1.698,61	1.623,61
26	Außerordentliche Aufwendungen	42.704,86	0,00	2.522,01	-2.522,01
7941200	Verl. aus Abgang v. Vermögensgegenst. üb. 410 €	0,00	0,00	122,01	-122,01
7970000	periodenfremde Aufwendungen	2.566,71	0,00	2.400,00	-2.400,00
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	40.138,15	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	30.547,56	-75,00	-50.953,05	50.878,05
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	137.275,90	169.550,00	169.906,50	-356,50
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	137.275,90	169.550,00	169.906,50	-356,50
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	2.841.926,66	3.098.707,35	2.829.987,25	268.720,10

Teilfinanzrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	496.550,00	1.464.280,00	0,00	1.464.280,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	200,00	-200,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	496.550,00	1.464.280,00	200,00	1.464.080,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-1.946.302,76	-4.148.222,56	-1.145.729,50	-3.002.493,06
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-1.946.302,76	-4.148.222,56	-1.145.729,50	-3.002.493,06
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.449.752,76	-2.683.942,56	-1.145.529,50	-1.538.413,06

Teilfinanzrechnung Amt 250 Kindergärten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	496.550,00	1.464.280,00	0,00	1.464.280,00
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	322.000,00	0,00	0,00	0,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	174.000,00	1.464.280,00	0,00	1.464.280,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	550,00	0,00	0,00	0,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	0,00	0,00	200,00	-200,00
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	0,00	0,00	200,00	-200,00
05	Summe	496.550,00	1.464.280,00	200,00	1.464.080,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-1.946.302,76	-4.148.222,56	-1.145.729,50	-3.002.493,06
8418221	Ausz. für allgem. Grundvermögen	0,00	-16.500,00	-2.638,64	-13.861,36
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung	0,00	-3.200.000,00	0,00	-3.200.000,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-1.752.377,78	-889.762,56	-1.098.804,46	209.041,90
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-186.666,98	-22.810,00	-24.590,88	1.780,88
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-7.258,00	-19.150,00	-19.695,52	545,52
10	Summe	-1.946.302,76	-4.148.222,56	-1.145.729,50	-3.002.493,06
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-1.449.752,76	-2.683.942,56	-1.145.529,50	-1.538.413,06

Teilergebnisrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.111,86	-2.000,00	-2.173,02	173,02
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-94,93	0,00	0,00	0,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-5.016,93	-2.000,00	-2.173,02	173,02
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-720,00	-2.000,00	-540,00	-1.460,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-720,00	-2.000,00	-540,00	-1.460,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.578,11	-69.700,00	-63.368,39	-6.331,61
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-50.578,11	-69.540,00	-63.308,00	-6.232,00
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0,00	-60,00	-60,39	0,39
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-218,20	-16.618,00	-106.057,84	89.439,84
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-218,20	-14.618,00	0,00	-14.618,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0,00	-2.000,00	-76.057,84	74.057,84
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	0,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-15.000,00	15.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-221,39	-221,00	-221,40	0,40
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-221,39	-221,00	-221,40	0,40
09	Sonstige ordentliche Erträge	-29.432,90	-635,00	-18.521,22	17.886,22
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	-5,38	5,38
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-28.797,86	0,00	-17.880,80	17.880,80
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-408,24	-410,00	-408,24	-1,76
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-86.282,46	-91.174,00	-190.881,87	99.707,87
11	Personalaufwendungen	421.422,72	453.000,00	420.552,47	32.447,53
12	Versorgungsaufwendungen	87.884,62	90.600,00	87.310,37	3.289,63
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.806,24	140.180,00	141.186,72	-1.006,72
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.308,84	1.340,00	1.549,56	-209,56
6010102	Büromaterial EDV	981,71	0,00	0,00	0,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	220,00	214,40	5,60
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	225,84	305,00	93,30	211,70
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	200,00	195,22	4,78
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	83.476,37	33.420,00	28.623,64	4.796,36
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	2.137,62	5.000,00	3.927,70	1.072,30
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	397,30	300,00	0,00	300,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	0,00	200,00	0,00	200,00
6166000	Wartungskosten	2.731,19	2.435,00	2.515,26	-80,26
6169010	Sonstige Fremdinstandhaltung HLG	2.528,88	0,00	19.166,71	-19.166,71
6710000	Leasing	0,00	700,00	595,70	104,30
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	4.017,66	4.565,00	4.560,20	4,80
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	3.045,00	3.333,60	-288,60
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	480,56	425,00	442,47	-17,47

Teilergebnisrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6730009	Gebühren EDV	7.652,52	0,00	0,00	0,00
6730010	Gebühren Bodenbevorratung HLG	3.907,49	0,00	4.983,16	-4.983,16
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	6.287,41	36.420,00	19.560,00	16.860,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	97.000,00	0,00	0,00	0,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	11.000,00	11.734,00	-734,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	15,90	205,00	179,00	26,00
6820000	Porto und Versandkosten	1.500,00	1.500,00	1.302,14	197,86
6832000	Telefonkosten	796,18	1.000,00	611,50	388,50
6850099	Reisekosten	814,91	1.395,00	461,23	933,77
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	5.570,00	5.566,57	3,43
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	24,54	1.600,00	1.555,20	44,80
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	2.095,38	1.965,00	1.608,90	356,10
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	26.834,50	27.000,00	27.855,52	-855,52
6909010	Beiträge für sonstige Versicherungen HLG	3.237,78	0,00	121,35	-121,35
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	353,66	370,00	430,39	-60,39
14	Abschreibungen	42.385,53	42.265,04	42.276,22	-11,18
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	11.670,37	11.670,36	11.670,36	0,00
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	29.334,04	29.392,36	29.392,36	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	584,84	207,32	207,32	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	796,28	995,00	1.006,18	-11,18
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	1.981,35	15.000,00	18.781,62	-3.781,62
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.981,35	15.000,00	8.781,62	6.218,38
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
7020001	Grundsteuer Bodenbevorratung HLG	297,10	0,00	83.055,35	-83.055,35
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	297,10	0,00	83.055,35	-83.055,35
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	802.777,56	741.045,04	793.162,75	-52.117,71
21	Finanzerträge	716.495,10	649.871,04	602.280,88	47.590,16
5620000	Ertr.von verb. UN aus Ausleihungen des Anlageverm.	-3.828,06	0,00	-2.972,51	2.972,51
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-3.828,06	0,00	-2.972,51	2.972,51
7710011	Zinsen Bodenbevorratung HLG	6.907,08	0,00	29.100,38	-29.100,38
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	6.907,08	0,00	29.100,38	-29.100,38
24	Ordentliche Erträge	3.079,02	0,00	26.127,87	-26.127,87
24A	Ordentliche Aufwendungen	-90.110,52	-91.174,00	-193.854,38	102.680,38
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	719.574,12	649.871,04	628.408,75	21.462,29
25	Außerordentliche Erträge	-5.226,76	0,00	0,00	0,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-5.226,76	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
26	Außerordentliche Aufwendungen	-22,02	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-22,02	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-5.248,78	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.748,13	15.332,00	0,00	15.332,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.748,13	15.332,00	0,00	15.332,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	720.073,47	665.203,04	628.408,75	36.794,29

Teilfinanzrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	211.000,00	0,00	211.000,00
03	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	12.479,88	0,00	74.438,35	-74.438,35
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	12.479,88	211.000,00	74.438,35	136.561,65
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-4.682,54	-248.800,00	-9.607,83	-239.192,17
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-16.634,96	-18.434,37	-67.476,93	49.042,56
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-21.317,50	-267.234,37	-77.084,76	-190.149,61
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-8.837,62	-56.234,37	-2.646,41	-53.587,96

Teilfinanzrechnung Amt 320 Bauliche Planung und Abwicklung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	211.000,00	0,00	211.000,00
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	123.000,00	0,00	123.000,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
03	Einzahlung aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	12.479,88	0,00	74.438,35	-74.438,35
8238650	Einz. Ausleih.verb. Untern., Beteil. & Sonderverm.	0,00	0,00	61.958,47	-61.958,47
8238680	Einz.Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	12.479,88	0,00	12.479,88	-12.479,88
05	Summe	12.479,88	211.000,00	74.438,35	136.561,65
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-4.682,54	-248.800,00	-9.607,83	-239.192,17
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	-238.000,00	-8.614,95	-229.385,05
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-2.682,54	-800,00	-992,88	192,88
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-2.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-16.634,96	-18.434,37	-67.476,93	49.042,56
8448440	Ausz. für sonstige Anteile	-100,00	0,00	-64.930,98	64.930,98
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-2.483,41	-2.600,00	-2.545,95	-54,05
8448650	Ausz. Ausleih. an verb. Untern., Beteil. & SoVerm.	-81.870,75	-15.834,37	0,00	-15.834,37
8448680	Ausz. Ausleihungen an sonst. inländischen Bereich	67.819,20	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-21.317,50	-267.234,37	-77.084,76	-190.149,61
11	Saldo (Einzahlungen./Auszahlungen)	-8.837,62	-56.234,37	-2.646,41	-53.587,96

Teilergebnisrechnung Amt 420 Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.520,56	-4.850,00	-3.850,38	-999,62
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-600,37	-1.500,00	-1.511,96	11,96
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-183,19	-350,00	-494,92	144,92
5090001	sonstige Umsatzerlöse (Stadtführung/Cafeteria)	-3.737,00	-3.000,00	-1.843,50	-1.156,50
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.750,00	-5.600,00	-5.675,97	75,97
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-4.750,00	-5.600,00	-5.675,97	75,97
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.040,86	0,00	0,00	0,00
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-16.040,86	0,00	0,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.666,67	-2.667,00	-5.502,39	2.835,39
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.666,67	-2.667,00	-2.666,66	-0,34
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	0,00	0,00	-2.835,73	2.835,73
09	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	0,00	-18,90	18,90
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	0,00	-18,90	18,90
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-30.204,89	-13.117,00	-15.047,64	1.930,64
11	Personalaufwendungen	187.125,26	221.000,00	195.330,34	25.669,66
12	Versorgungsaufwendungen	9.828,69	11.600,00	10.400,87	1.199,13
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.979,83	120.243,62	107.261,00	12.982,62
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	32,35	130,00	329,93	-199,93
6051000	Strom	2.289,96	3.505,00	1.595,75	1.909,25
6052000	Gas	6.303,28	7.800,00	6.677,82	1.122,18
6056000	Wasser	-35,13	240,00	20,65	219,35
6057000	Abwasser	-218,04	325,00	272,95	52,05
6057001	Niederschlagswasser	-29,47	118,62	29,47	89,15
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.297,52	70,00	65,84	4,16
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3,98	5,00	4,27	0,73
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	110,55	565,00	471,51	93,49
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	40,00	0,00	40,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	3.657,50	3.000,00	1.860,74	1.139,26
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.199,90	2.170,00	1.174,99	995,01
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	893,92	435,00	0,00	435,00
6166000	Wartungskosten	822,90	500,00	783,15	-283,15
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	340,00	54,98	285,02
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	10.083,42	265,00	263,01	1,99
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	7.540,00	7.536,00	4,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	320,52	920,00	392,04	527,96
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	570,00	566,82	3,18
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	30,00	53,96	-23,96
6730009	Gebühren EDV	1.639,06	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 420 Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	8.532,30	0,00	0,00	0,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	3.905,00	3.091,25	813,75
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	50,00	0,00	50,00
6820000	Porto und Versandkosten	28,55	110,00	62,58	47,42
6832000	Telefonkosten	1.330,48	1.680,00	1.271,35	408,65
6850099	Reisekosten	4.455,48	1.150,00	211,53	938,47
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	9.852,14	18.400,00	18.343,52	56,48
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0,00	500,00	0,00	500,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	31,50	1.235,00	1.130,50	104,50
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.877,76	1.950,00	1.929,25	20,75
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	0,00	70,00	0,00	70,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	56.499,40	62.625,00	59.067,14	3.557,86
14	Abschreibungen	4.085,33	5.460,34	3.548,88	1.911,46
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	608,00	608,00	0,00	608,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.477,33	3.477,34	3.477,34	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	1.375,00	71,54	1.303,46
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	96.655,20	176.500,00	136.147,18	40.352,82
7123000	Verbandsumlage Zweckverband Schwalm-Eder-Mitte	61.255,20	120.000,00	77.977,18	42.022,82
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	4.400,00	26.500,00	28.170,00	-1.670,00
7128002	Zuschuss Stadtmarketingverein	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
7128004	Zuschuss Hochlandrock	1.000,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	170,00	0,00	170,00
7020000	Grundsteuer	0,00	60,00	0,00	60,00
7030000	Kfz-Steuer	0,00	110,00	0,00	110,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	410.674,31	534.973,96	452.688,27	82.285,69
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	380.469,42	521.856,96	437.640,63	84.216,33
21	Finanzerträge	-3,00	0,00	-3,00	3,00
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-3,00	0,00	-3,00	3,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-3,00	0,00	-3,00	3,00
24	Ordentliche Erträge	-30.207,89	-13.117,00	-15.050,64	1.933,64
24A	Ordentliche Aufwendungen	410.674,31	534.973,96	452.688,27	82.285,69
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	380.466,42	521.856,96	437.637,63	84.219,33
25	Außerordentliche Erträge	-3.853,67	0,00	-2.457,84	2.457,84
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	0,00	0,00	-1.670,00	1.670,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-3,00	0,00	-787,84	787,84
5990910	sonstige außerordentliche Erträge investiv	-3.850,67	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	-4,70	0,00	524,71	-524,71

Teilergebnisrechnung Amt 420 Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-4,70	0,00	524,71	-524,71
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.858,37	0,00	-1.933,13	1.933,13
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	78.649,09	89.649,00	94.087,87	-4.438,87
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	78.649,09	89.649,00	94.087,87	-4.438,87
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	455.257,14	611.505,96	529.792,37	81.713,59

Teilfinanzrechnung Amt 420 Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	41.260,00	94.451,00	-53.191,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	0,00	41.260,00	94.451,00	-53.191,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	0,00	-112.900,00	-85.539,49	-27.360,51
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-721,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-721,00	-112.900,00	-85.539,49	-27.360,51
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-721,00	-71.640,00	8.911,51	-80.551,51

Teilfinanzrechnung Amt 420 Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	41.260,00	94.451,00	-53.191,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	51.915,00	-51.915,00
8208170	Einz. aus Investzusch. von privaten Unternehmen	0,00	0,00	42.536,00	-42.536,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	41.260,00	0,00	41.260,00
05	Summe	0,00	41.260,00	94.451,00	-53.191,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	0,00	-112.900,00	-85.539,49	-27.360,51
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	-111.600,00	-85.539,49	-26.060,51
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-721,00	0,00	0,00	0,00
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-721,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe	-721,00	-112.900,00	-85.539,49	-27.360,51
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-721,00	-71.640,00	8.911,51	-80.551,51

Teilergebnisrechnung Amt 430 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-235.571,70	-322.170,00	-308.651,07	-13.518,93
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-131.713,14	-222.370,00	-204.159,48	-18.210,52
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-99.649,49	-93.100,00	-99.645,53	6.545,53
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-74,55	-2.700,00	-76,06	-2.623,94
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-4.134,52	-4.000,00	-4.770,00	770,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.527,39	-2.050,00	-2.442,34	392,34
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.527,39	-2.050,00	-2.420,90	370,90
5110004	Niederschlagswassergebühren	0,00	0,00	-21,44	21,44
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-360,00	-700,71	340,71
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	0,00	-50,00	50,00
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0,00	-360,00	-650,71	290,71
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.078,61	-3.244,00	-3.483,51	239,51
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.855,48	-3.021,00	-3.260,39	239,39
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-223,13	-223,00	-223,12	0,12
09	Sonstige ordentliche Erträge	-32.336,84	-60.090,00	-55.434,06	-4.655,94
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-31.581,45	-60.090,00	-54.021,02	-6.068,98
5309900	andere sonstige Nebenerlöse	-532,05	0,00	0,00	0,00
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-223,34	0,00	-1.413,04	1.413,04
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-276.514,54	-387.914,00	-370.711,69	-17.202,31
11	Personalaufwendungen	130.770,24	142.910,00	87.956,90	54.953,10
12	Versorgungsaufwendungen	6.573,56	7.500,00	6.177,56	1.322,44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.937,16	242.572,79	131.027,96	111.544,83
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	256,87	280,00	221,06	58,94
6050001	Müllgebühren	4.882,50	9.422,00	5.517,90	3.904,10
6051000	Strom	19.926,67	25.570,00	21.303,67	4.266,33
6052000	Gas	39.466,12	57.615,00	35.804,41	21.810,59
6056000	Wasser	7.514,03	18.661,50	4.837,12	13.824,38
6057000	Abwasser	955,13	24.158,00	13.533,95	10.624,05
6057001	Niederschlagswasser	127,92	5.844,00	3.933,21	1.910,79
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	11.029,17	1.435,00	1.723,81	-288,81
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.268,54	630,00	562,06	67,94
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	1.491,73	615,00	19,23	595,77
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	51,18	200,00	79,97	120,03
6081000	Reinigungsmaterial	2.402,33	2.300,00	1.778,12	521,88
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	68,00	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	914,29	5.470,00	3.473,55	1.996,45
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	92.508,54	5.345,00	3.093,58	2.251,42
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.780,00	1.100,00	1.094,32	5,68
6166000	Wartungskosten	177,35	100,00	0,00	100,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	2.870,98	14.690,00	1.334,33	13.355,67
6173000	Fremdreinigung	462,16	15.595,00	1.771,73	13.823,27

Teilergebnisrechnung Amt 430 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.270,01	4.980,00	2.104,97	2.875,03
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	1.359,32	1.680,00	1.152,33	527,67
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	988,92	1.800,00	980,74	819,26
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00
6730000	Gebühren	0,00	-55,00	0,00	-55,00
6730007	GEZ-Gebühren	420,00	440,00	420,00	20,00
6730009	Gebühren EDV	8.412,95	0,00	0,00	0,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	307,00	3.695,00	784,93	2.910,07
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	6.047,29	6.046,85	0,44
6820000	Porto und Versandkosten	446,90	700,00	616,78	83,22
6831000	Datenübertragungskosten	2.402,36	3.330,00	2.725,50	604,50
6832000	Telefonkosten	802,91	1.300,00	908,56	391,44
6832001	IP-Telefonie/Internet	360,00	0,00	0,00	0,00
6850000	Reisekosten	0,00	0,00	73,61	-73,61
6850099	Reisekosten	1.115,08	1.250,00	432,38	817,62
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	186,10	100,00	45,05	54,95
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	11.668,66	22.050,00	12.637,03	9.412,97
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	43,44	50,00	17,21	32,79
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	4.175,00	0,00	4.175,00
14	Abschreibungen	55.532,58	92.870,13	47.301,09	45.569,04
6615000	Abschr. aktivierte Investizuw.,-zuschüsse u. -beitr	26.849,19	69.244,60	7.481,87	61.762,73
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktv	20.901,15	17.519,05	28.695,87	-11.176,82
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.628,63	2.834,01	3.401,60	-567,59
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	184,70	184,70	184,70	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	489,72	335,00	228,89	106,11
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	726,42	0,00	4.555,39	-4.555,39
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	2.752,77	2.752,77	2.752,77	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	1.990,17	2.085,00	67.082,11	-64.997,11
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	0,00	0,00	65.000,00	-65.000,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.990,17	2.085,00	2.082,11	2,89
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.124,62	17.400,00	16.205,06	1.194,94
7020000	Grundsteuer	15.124,62	17.400,00	16.205,06	1.194,94
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	430.928,33	505.337,92	355.750,68	149.587,24
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	154.413,79	117.423,92	-14.961,01	132.384,93
24	Ordentliche Erträge	-276.514,54	-387.914,00	-370.711,69	-17.202,31
24A	Ordentliche Aufwendungen	430.928,33	505.337,92	355.750,68	149.587,24
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	154.413,79	117.423,92	-14.961,01	132.384,93
25	Außerordentliche Erträge	-104.504,03	-25,00	-294.850,29	294.825,29
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-4.291,79	0,00	-260.118,29	260.118,29
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-3.679,03	0,00	-21.026,93	21.026,93
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	2.576,62	0,00	-70,65	70,65

Teilergebnisrechnung Amt 430 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	-13.634,42	13.609,42
5990910	sonstige außerordentliche Erträge investiv	-99.109,83	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	651,11	0,00	0,00	0,00
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	49,60	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	1.813,93	0,00	0,00	0,00
7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen	-1.212,42	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-103.852,92	-25,00	-294.850,29	294.825,29
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.600,00	0,00	-7.600,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	67.911,92	44.980,00	71.852,64	-26.872,64
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	67.911,92	37.380,00	71.852,64	-34.472,64
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	118.472,79	154.778,92	-237.958,66	392.737,58

Teilfinanzrechnung Amt 430 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuv. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	2.743.427,00	126.287,00	2.617.140,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	65.331,19	115.322,50	419.860,00	-304.537,50
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	65.331,19	2.858.749,50	546.147,00	2.312.602,50
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-550.681,78	-5.823.481,42	-1.185.403,23	-4.638.078,19
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	-400.000,00	-2.250,00	-397.750,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-550.681,78	-5.823.481,42	-1.185.403,23	-4.638.078,19
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-485.350,59	-2.964.731,92	-639.256,23	-2.325.475,69

Teilfinanzrechnung Amt 430 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	2.743.427,00	126.287,00	2.617.140,00
8208100	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	2.743.427,00	0,00	2.743.427,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	126.287,00	-126.287,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	65.331,19	115.322,50	419.860,00	-304.537,50
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	65.331,19	115.322,50	419.860,00	-304.537,50
05	Summe	65.331,19	2.858.749,50	546.147,00	2.312.602,50
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-550.681,78	-5.823.481,42	-1.185.403,23	-4.638.078,19
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	-400.000,00	-2.250,00	-397.750,00
8418210	Ausz. Grundstücke und Bauten	-41.041,29	-437.952,77	-74.944,50	-363.008,27
8418214	Ausz. für Wohnungsbauförderung	-64.854,06	0,00	-105.698,32	105.698,32
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	-182.668,06	-404.500,95	-645.341,65	240.840,70
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung	0,00	-3.993.576,00	0,00	-3.993.576,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-246.890,99	-491.133,88	-351.062,55	-140.071,33
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-14.744,70	-96.217,82	-6.106,21	-90.111,61
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-482,68	-100,00	0,00	-100,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	-400.000,00	-2.250,00	-397.750,00
10	Summe	-550.681,78	-5.823.481,42	-1.185.403,23	-4.638.078,19
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-485.350,59	-2.964.731,92	-639.256,23	-2.325.475,69

Teilergebnisrechnung Amt 440 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-57,40	0,00	-2.075,91	2.075,91
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00	0,00	-2.075,91	2.075,91
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-57,40	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-42.012,43	-35.150,00	-42.565,82	7.415,82
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-40.912,43	-34.150,00	-41.704,12	7.554,12
5110002	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-1.100,00	-1.000,00	-861,70	-138,30
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-17.006,32	-29.766,00	-17.006,32	-12.759,68
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-1.520,20	-1.520,00	-1.520,18	0,18
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-15.486,12	-28.246,00	-15.486,14	-12.759,86
09	Sonstige ordentliche Erträge	-4.861,84	0,00	-3.608,28	3.608,28
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-4.061,84	0,00	-3.350,43	3.350,43
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	-257,85	257,85
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-800,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-63.937,99	-64.916,00	-65.256,33	340,33
11	Personalaufwendungen	89.993,17	93.805,00	94.582,60	-777,60
12	Versorgungsaufwendungen	4.149,79	4.610,00	4.315,21	294,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	226.012,39	112.040,00	103.514,29	8.525,71
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1,53	120,00	0,00	120,00
6010102	Büromaterial EDV	52,77	0,00	0,00	0,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	120,00	97,90	22,10
6050001	Müllgebühren	1.317,00	1.275,00	1.272,00	3,00
6051000	Strom	21.106,91	22.150,00	19.032,65	3.117,35
6052000	Gas	12.976,04	15.565,00	13.311,30	2.253,70
6054000	Heizöl	10.027,17	11.725,00	11.513,77	211,23
6056000	Wasser	2.305,50	2.540,00	1.447,04	1.092,96
6057000	Abwasser	643,23	4.550,00	2.588,15	1.961,85
6057001	Niederschlagswasser	0,00	6.025,00	5.787,89	237,11
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	7.251,22	1.940,00	2.139,32	-199,32
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	898,52	200,00	100,00	100,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.768,18	895,00	1.171,97	-276,97
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	225,00	211,43	13,57
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	0,00	80,00	0,00	80,00
6081000	Reinigungsmaterial	1.402,77	2.030,00	1.355,61	674,39
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	0,00	150,00	84,02	65,98
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	123.417,02	11.385,00	13.346,79	-1.961,79
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	12.075,40	235,00	211,20	23,80
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	6.777,60	5.580,00	4.926,34	653,66
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	67,32	600,00	546,79	53,21
6173000	Fremdreinigung	4.437,35	4.075,00	3.772,86	302,14
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.609,34	2.665,00	1.789,16	875,84
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	432,19	235,00	407,94	-172,94

Teilergebnisrechnung Amt 440 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.804,76	1.900,00	2.180,98	-280,98
6730007	GEZ-Gebühren	69,96	75,00	69,96	5,04
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	0,00	1.530,00	1.525,04	4,96
6820000	Porto und Versandkosten	51,05	100,00	67,08	32,92
6832000	Telefonkosten	-8,39	450,00	361,79	88,21
6832001	IP-Telefonie/Internet	366,04	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	372,71	355,00	494,06	-139,06
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	710,00	0,00	710,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	9.667,54	10.205,00	9.942,12	262,88
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	121,66	140,00	111,93	28,07
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	2.210,00	3.647,20	-1.437,20
14	Abschreibungen	71.823,09	65.599,90	69.873,62	-4.273,72
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	64.073,48	56.042,47	63.715,57	-7.673,10
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0,00	0,00	126,03	-126,03
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6.727,72	5.230,66	5.027,51	203,15
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	68,40	16,10	16,10	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	3.575,00	252,74	3.322,26
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	217,80	0,00	0,00	0,00
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	735,69	735,67	735,67	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.508,80	21.165,00	14.853,09	6.311,91
7122001	Zuschüsse an DGH Trägerschaft	9.508,80	20.165,00	13.853,09	6.311,91
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	662,73	676,00	662,73	13,27
7020000	Grundsteuer	662,73	676,00	662,73	13,27
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	402.149,97	297.895,90	287.801,54	10.094,36
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	338.211,98	232.979,90	222.545,21	10.434,69
24	Ordentliche Erträge	-63.937,99	-64.916,00	-65.256,33	340,33
24A	Ordentliche Aufwendungen	402.149,97	297.895,90	287.801,54	10.094,36
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	338.211,98	232.979,90	222.545,21	10.434,69
25	Außerordentliche Erträge	-3.557,24	0,00	-5.230,51	5.230,51
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-2.115,96	0,00	-4.635,11	4.635,11
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-1.441,28	0,00	-595,40	595,40
26	Außerordentliche Aufwendungen	431,79	0,00	30.991,87	-30.991,87
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	27.315,87	-27.315,87
7970000	periodenfremde Aufwendungen	431,79	0,00	3.676,00	-3.676,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ . Nr. 26)	-3.125,45	0,00	25.761,36	-25.761,36
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.821,62	-62.200,00	-46.220,01	-15.979,99
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	122.941,53	111.753,00	146.587,29	-34.834,29

Teilergebnisrechnung Amt 440 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	115.119,91	49.553,00	100.367,28	-50.814,28
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	450.206,44	282.532,90	348.673,85	-66.140,95

Teilfinanzrechnung Amt 440 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	1,00	-1,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	0,00	0,00	1,00	-1,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-9.877,00	-24.500,00	-7.430,07	-17.069,93
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-9.877,00	-24.500,00	-7.430,07	-17.069,93
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-9.877,00	-24.500,00	-7.429,07	-17.070,93

Teilfinanzrechnung Amt 440 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	0,00	0,00	1,00	-1,00
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	1,00	-1,00
05	Summe	0,00	0,00	1,00	-1,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-9.877,00	-24.500,00	-7.430,07	-17.069,93
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-9.877,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	0,00	-10.000,00	-7.332,17	-2.667,83
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-4.500,00	-97,90	-4.402,10
10	Summe	-9.877,00	-24.500,00	-7.430,07	-17.069,93
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-9.877,00	-24.500,00	-7.429,07	-17.070,93

Teilergebnisrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.327,38	-24.500,00	-32.320,15	7.820,15
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-511,30	0,00	-30.672,40	30.672,40
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-28.861,10	-24.500,00	-412,00	-24.088,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-3.954,98	0,00	-1.235,75	1.235,75
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.145,63	-7.000,00	-6.180,21	-819,79
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-6.145,63	-7.000,00	-6.180,21	-819,79
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-287.908,58	-279.552,00	-292.634,12	13.082,12
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-191.736,61	-190.839,00	-202.713,06	11.874,06
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-333,34	-333,00	-333,33	0,33
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-95.838,63	-88.380,00	-89.587,73	1.207,73
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-50,00	50,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00	-50,00	50,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-327.381,59	-311.052,00	-331.184,48	20.132,48
11	Personalaufwendungen	11.853,20	12.250,00	10.341,13	1.908,87
12	Versorgungsaufwendungen	601,70	650,00	622,33	27,67
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.118.098,69	1.300.115,00	1.282.900,26	17.214,74
6051000	Strom	73.898,19	89.980,00	80.950,16	9.029,84
6055000	Treibstoffe	2.974,68	3.180,00	3.179,17	0,83
6056000	Wasser	25,84	100,00	14,77	85,23
6057001	Niederschlagswasser	627.855,21	629.300,00	637.737,23	-8.437,23
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	5.013,97	50,00	50,07	-0,07
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	2.000,00	1.328,08	671,92
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	42.340,89	29.245,00	29.225,92	19,08
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.625,18	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	20.961,29	0,00	0,00	0,00
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	0,00	7.360,00	7.355,33	4,67
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	77,99	315,00	0,00	315,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.908,80	6.465,00	6.453,98	11,02
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	229.819,63	380.760,00	383.687,05	-2.927,05
6165001	Unterhaltung von Brücken	55.675,36	49.120,00	44.332,96	4.787,04
6165002	Instandhaltung und Wartung von Ampelanlagen	9.984,02	11.830,00	7.111,19	4.718,81
6165008	Instandhaltung Radwege	10.000,00	29.185,00	28.112,91	1.072,09
6165010	Verkehrseinrichtungen Straßenbau	1.328,47	10.000,00	5.012,11	4.987,89
6165012	Unterhaltung Fußwege Schlossberg	3.973,81	17.260,00	15.009,30	2.250,70
6166000	Wartungskosten	1.769,10	1.070,00	1.067,99	2,01
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	630,00	627,13	2,87
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	0,00	180,00	177,07	2,93
6173000	Fremdreinigung	5.616,00	13.020,00	13.016,44	3,56
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	71,40	100,00	0,00	100,00
6710000	Leasing	14.976,12	15.000,00	14.976,12	23,88
6730000	Gebühren	2.168,56	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6730001	Gebühren (verschiedene)	196,44	385,00	196,44	188,56
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	15,00	13,50	1,50
6850000	Reisekosten	0,00	0,00	7,00	-7,00
6850099	Reisekosten	304,86	285,00	282,10	2,90
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	488,85	750,00	502,74	247,26
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.021,50	2.500,00	2.452,41	47,59
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	22,53	30,00	21,09	8,91
14	Abschreibungen	524.821,37	511.544,42	545.497,11	-33.952,69
6615000	Abschr. aktivierte Investizw.,-zuschüsse u. -beitr	1.092,29	1.092,29	1.092,29	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	523.229,77	509.365,34	543.871,73	-34.506,39
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	456,81	456,79	456,79	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	630,00	76,30	553,70
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	42,50	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	891,45	1.000,00	891,46	108,54
7020000	Grundsteuer	891,45	1.000,00	891,46	108,54
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.656.266,41	1.825.559,42	1.840.252,29	-14.692,87
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.328.884,82	1.514.507,42	1.509.067,81	5.439,61
24	Ordentliche Erträge	-327.381,59	-311.052,00	-331.184,48	20.132,48
24A	Ordentliche Aufwendungen	1.656.266,41	1.825.559,42	1.840.252,29	-14.692,87
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.328.884,82	1.514.507,42	1.509.067,81	5.439,61
25	Außerordentliche Erträge	-11.372,30	-25,00	-256,31	231,31
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-4.016,27	0,00	0,00	0,00
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-2.567,03	0,00	-256,31	256,31
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-4.789,00	0,00	0,00	0,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	0,00	-25,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	103,33	0,00	869,32	-869,32
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	123,95	0,00	846,90	-846,90
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-20,62	0,00	22,42	-22,42
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-11.268,97	-25,00	613,01	-638,01
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	339.778,59	400.454,00	338.079,47	62.374,53
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	339.778,59	400.454,00	338.079,47	62.374,53
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.657.394,44	1.914.936,42	1.847.760,29	67.176,13

Teilfinanzrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	86.260,13	721.750,00	72.291,00	649.459,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	10.403,32	0,00	2.050,00	-2.050,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	96.663,45	721.750,00	74.341,00	647.409,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-799.750,32	-2.519.766,26	-1.618.049,73	-901.716,53
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-799.750,32	-2.519.766,26	-1.618.049,73	-901.716,53
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-703.086,87	-1.798.016,26	-1.543.708,73	-254.307,53

Teilfinanzrechnung Amt 330 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	86.260,13	721.750,00	72.291,00	649.459,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	21.290,00	626.750,00	69.369,00	557.381,00
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	28.225,84	0,00	2.922,00	-2.922,00
8208180	Einz. aus Investzuschüssen von übrigen Bereichen	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
8208810	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	36.744,29	83.000,00	0,00	83.000,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	10.403,32	0,00	2.050,00	-2.050,00
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	10.403,32	0,00	2.050,00	-2.050,00
05	Summe	96.663,45	721.750,00	74.341,00	647.409,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-799.750,32	-2.519.766,26	-1.618.049,73	-901.716,53
8418210	Ausz. Grundstücke und Bauten	-780,00	0,00	-2.772,10	2.772,10
8418215	Ausz. für Straßen	-43.172,81	0,00	2.159,29	-2.159,29
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00	0,00	-14.012,25	14.012,25
8428521	Ausz. Baumaßn. für Straßen	-333.257,86	-1.490.130,56	-971.898,35	-518.232,21
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-422.539,65	-1.029.085,70	-631.526,32	-397.559,38
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	0,00	-550,00	0,00	-550,00
10	Summe	-799.750,32	-2.519.766,26	-1.618.049,73	-901.716,53
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-703.086,87	-1.798.016,26	-1.543.708,73	-254.307,53

Teilergebnisrechnung Amt 340 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.713,90	-6.720,00	-1.713,90	-5.006,10
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.713,90	-1.720,00	-1.713,90	-6,10
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-700,00	700,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	-700,00	700,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-26.574,97	-23.755,00	-26.591,35	2.836,35
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-26.574,97	-23.755,00	-26.591,35	2.836,35
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-28.288,87	-30.475,00	-29.005,25	-1.469,75
11	Personalaufwendungen	11.853,20	12.250,00	10.341,13	1.908,87
12	Versorgungsaufwendungen	601,70	650,00	622,33	27,67
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.953,89	108.235,00	105.195,25	3.039,75
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	290,00	287,00	3,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	460,00	0,00	460,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	41.864,42	54.660,00	54.399,46	260,54
6165007	Unterhaltung "Efze Vital"	2.993,25	10.620,00	8.704,52	1.915,48
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	355,00	350,22	4,78
6730001	Gebühren (verschiedene)	0,00	700,00	700,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	0,00	13,50	-13,50
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	10.000,00	9.996,00	4,00
6850000	Reisekosten	0,00	0,00	7,00	-7,00
6850099	Reisekosten	304,86	150,00	85,05	64,95
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	29.791,36	31.000,00	30.652,50	347,50
14	Abschreibungen	34.159,13	34.159,12	34.683,53	-524,41
6620000	Abschr. Gebäude u. -eintr., SachAnlag., InfrStrktv	34.159,13	34.159,12	34.159,12	0,00
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0,00	524,41	-524,41
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	121.567,92	155.294,12	150.842,24	4.451,88
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	93.279,05	124.819,12	121.836,99	2.982,13
24	Ordentliche Erträge	-28.288,87	-30.475,00	-29.005,25	-1.469,75
24A	Ordentliche Aufwendungen	121.567,92	155.294,12	150.842,24	4.451,88
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	93.279,05	124.819,12	121.836,99	2.982,13
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.925,33	3.000,00	3.201,22	-201,22
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.925,33	3.000,00	3.201,22	-201,22
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	99.204,38	127.819,12	125.038,21	2.780,91

Teilfinanzrechnung Amt 340 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	51.900,00	57.038,96	19.827,75	37.211,21
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	51.900,00	57.038,96	19.827,75	37.211,21
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-114.175,50	-215.501,35	-68.424,80	-147.076,55
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-114.175,50	-215.501,35	-68.424,80	-147.076,55
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-62.275,50	-158.462,39	-48.597,05	-109.865,34

Teilfinanzrechnung Amt 340 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	51.900,00	57.038,96	19.827,75	37.211,21
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	26.900,00	52.038,96	0,00	52.038,96
8208130	Einz. aus Investzuw. von Zweckverb. und dergl.	25.000,00	5.000,00	19.827,75	-14.827,75
05	Summe	51.900,00	57.038,96	19.827,75	37.211,21
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-114.175,50	-215.501,35	-68.424,80	-147.076,55
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-114.175,50	-215.501,35	-68.424,80	-147.076,55
10	Summe	-114.175,50	-215.501,35	-68.424,80	-147.076,55
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-62.275,50	-158.462,39	-48.597,05	-109.865,34

Teilergebnisrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-450,00	-433,20	-16,80
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-450,00	-433,20	-16,80
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.730,00	-1.000,00	-1.695,00	695,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0,00	0,00	-945,00	945,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-1.730,00	-1.000,00	-750,00	-250,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.403,18	-5.403,00	-5.403,18	0,18
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.875,00	-4.875,00	-4.875,00	0,00
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-528,18	-528,00	-528,18	0,18
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-7.133,18	-6.853,00	-7.531,38	678,38
11	Personalaufwendungen	16.191,49	16.550,00	12.518,68	4.031,32
12	Versorgungsaufwendungen	601,67	650,00	622,29	27,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.221,35	239.355,00	228.223,18	11.131,82
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	191,96	8.575,00	11.611,89	-3.036,89
6051000	Strom	359,36	215,00	211,00	4,00
6056000	Wasser	603,30	500,00	495,86	4,14
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	6.011,05	19.875,00	19.570,11	304,89
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.290,16	2.935,00	3.213,57	-278,57
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00	0,00	35,34	-35,34
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	2.880,76	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	11.244,99	0,00	-55,56	55,56
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	1.655,33	23.225,00	14.621,84	8.603,16
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	66,70	500,00	478,96	21,04
6101007	Andere Naturschutzmaßnahmen	5.119,70	6.100,00	6.094,63	5,37
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	222,55	0,00	0,00	0,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	244,34	13.590,00	13.491,27	98,73
6161003	Unterhaltung Stadtmauer u. sonst. historische Anl.	42.975,33	14.335,00	14.000,00	335,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	170,86	1.605,00	1.599,37	5,63
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeindebr., Infrastr.verm.	375,69	13.135,00	12.847,96	287,04
6165003	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	62.752,95	35.000,00	33.130,73	1.869,27
6165004	Unterhaltung Steinablagerungsplätze	2.907,17	6.000,00	3.591,09	2.408,91
6165005	Heckenrückschnitt	12.839,74	24.995,00	24.843,07	151,93
6165006	Obstbäume	100,00	200,00	0,00	200,00
6165009	Instandhaltung nach Unwetterschäden	9.864,51	16.090,00	16.088,57	1,43
6165013	Unterhaltung Flutmulden Mühlhausen "Efze"	0,00	2.505,00	2.504,36	0,64
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	220,91	49.260,00	49.258,26	1,74
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6730000	Gebühren	37.667,20	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	15,00	13,48	1,52
6832000	Telefonkosten	394,99	400,00	447,04	-47,04
6850000	Reisekosten	0,00	0,00	7,00	-7,00
6850099	Reisekosten	284,87	150,00	85,05	64,95
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	39,91	50,00	38,29	11,71

Teilergebnisrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Erge bnis 2018
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	39,91	50,00	38,29	11,71
14	Abschreibungen	16.738,56	15.955,92	16.490,41	-534,49
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	14.807,59	14.807,61	15.336,63	-529,02
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	799,79	648,31	648,31	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	927,67	500,00	505,47	-5,47
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	203,51	0,00	0,00	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	68,06	200,00	49,85	150,15
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	68,06	200,00	49,85	150,15
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.166,05	4.605,00	4.603,58	1,42
7020000	Grundsteuer	4.166,05	4.605,00	4.603,58	1,42
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	242.987,18	277.315,92	262.507,99	14.807,93
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	235.854,00	270.462,92	254.976,61	15.486,31
24	Ordentliche Erträge	-7.133,18	-6.853,00	-7.531,38	678,38
24A	Ordentliche Aufwendungen	242.987,18	277.315,92	262.507,99	14.807,93
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	235.854,00	270.462,92	254.976,61	15.486,31
25	Außerordentliche Erträge	-28,54	0,00	0,00	0,00
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-28,54	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	373,07	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	373,07	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	344,53	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	498.921,65	512.031,00	558.924,09	-46.893,09
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	498.921,65	512.031,00	558.924,09	-46.893,09
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	735.120,18	782.493,92	813.900,70	-31.406,78

Teilfinanzrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	105,04	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	105,04	2.750,00	0,00	2.750,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-28.807,69	-25.500,00	-11.117,41	-14.382,59
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-28.807,69	-25.500,00	-11.117,41	-14.382,59
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.702,65	-22.750,00	-11.117,41	-11.632,59

Teilfinanzrechnung Amt 350 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	2.750,00	0,00	2.750,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	105,04	0,00	0,00	0,00
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	105,04	0,00	0,00	0,00
05	Summe	105,04	2.750,00	0,00	2.750,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-28.807,69	-25.500,00	-11.117,41	-14.382,59
8418210	Ausz. Grundstücke und Bauten	-27.892,10	0,00	0,00	0,00
8418216	Ausz. für übr. Aufgabenbereiche	0,00	-25.000,00	-8.316,50	-16.683,50
8418218	Ausz. für Abfallbeseitigung	0,00	0,00	-2.300,91	2.300,91
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-915,59	-500,00	-500,00	0,00
10	Summe	-28.807,69	-25.500,00	-11.117,41	-14.382,59
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.702,65	-22.750,00	-11.117,41	-11.632,59

Teilergebnisrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-360,00	-1.655,94	1.295,94
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00	0,00	-724,87	724,87
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-260,00	-931,07	671,07
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-100,00	0,00	-100,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.150,00	0,00	-1.150,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0,00	-450,00	0,00	-450,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0,00	-700,00	0,00	-700,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.874,68	-4.618,00	-6.496,84	1.878,84
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-999,55	-1.000,00	-999,55	-0,45
5460100	Erträge Auflö SOPO Invest vom öffentl Bereich	-788,13	-789,00	-2.668,54	1.879,54
5469000	Erträge Auflösung von sonst SOPO aus Investitionen	-3.087,00	-2.829,00	-2.828,75	-0,25
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.300,49	-1.950,00	-1.218,39	-731,61
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-2.300,49	-1.950,00	-1.218,39	-731,61
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-7.175,17	-8.078,00	-9.371,17	1.293,17
11	Personalaufwendungen	18.246,16	18.445,00	14.389,09	4.055,91
12	Versorgungsaufwendungen	909,85	1.000,00	1.042,60	-42,60
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.749,73	37.522,00	29.109,70	8.412,30
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	100,00	0,00	100,00
6050001	Müllgebühren	222,00	447,00	222,00	225,00
6051000	Strom	1.577,26	2.500,00	1.587,65	912,35
6052000	Gas	3.639,03	4.500,00	3.742,60	757,40
6056000	Wasser	4.372,27	6.000,00	3.685,98	2.314,02
6057000	Abwasser	149,76	1.000,00	654,50	345,50
6057001	Niederschlagswasser	0,00	1.785,00	1.397,07	387,93
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	60,24	1.980,00	1.977,60	2,40
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	213,25	0,00	0,00	0,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	290,31	490,00	120,70	369,30
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	292,95	300,00	204,99	95,01
6081000	Reinigungsmaterial	218,39	250,00	223,13	26,87
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	0,00	250,00	159,33	90,67
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	12.236,02	12.230,00	10.975,53	1.254,47
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	179,30	1.000,00	200,00	800,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	166,60	2.100,00	2.095,80	4,20
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	69,89	210,00	0,00	210,00
6730000	Gebühren	224,80	500,00	0,00	500,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	15,00	13,48	1,52
6730007	GEZ-Gebühren	69,96	75,00	69,96	5,04
6832000	Telefonkosten	681,89	780,00	569,08	210,92
6850099	Reisekosten	284,86	150,00	389,02	-239,02
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	769,73	820,00	791,59	28,41
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vere	31,22	40,00	29,69	10,31

Teilergebnisrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
14	Abschreibungen	16.242,50	15.832,99	18.616,57	-2.783,58
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	650,00	650,00	695,83	-45,83
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	6.507,58	6.507,61	9.745,36	-3.237,75
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	5.969,28	5.470,84	5.470,84	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.115,64	2.704,54	2.704,54	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	500,00	0,00	500,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	45.344,77	43.000,00	38.007,52	4.992,48
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	45.344,77	43.000,00	38.007,52	4.992,48
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,07	75,00	70,07	4,93
7020000	Grundsteuer	70,07	75,00	70,07	4,93
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	106.563,08	115.874,99	101.235,55	14.639,44
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	99.387,91	107.796,99	91.864,38	15.932,61
24	Ordentliche Erträge	-7.175,17	-8.078,00	-9.371,17	1.293,17
24A	Ordentliche Aufwendungen	106.563,08	115.874,99	101.235,55	14.639,44
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	99.387,91	107.796,99	91.864,38	15.932,61
25	Außerordentliche Erträge	-227,25	0,00	-2.246,30	2.246,30
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	0,00	0,00	-1.899,00	1.899,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-227,25	0,00	-347,30	347,30
26	Außerordentliche Aufwendungen	-1,04	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	-1,04	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-228,29	0,00	-2.246,30	2.246,30
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	74.193,22	90.137,00	86.147,78	3.989,22
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	74.193,22	90.137,00	86.147,78	3.989,22
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	173.352,84	197.933,99	175.765,86	22.168,13

Teilfinanzrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.277,00	186.184,00	25.929,00	160.255,00
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	1.900,00	-1.900,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	2.277,00	186.184,00	27.829,00	158.355,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-44.830,69	-240.975,11	-17.919,36	-223.055,75
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-44.830,69	-240.975,11	-17.919,36	-223.055,75
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-42.553,69	-54.791,11	9.909,64	-64.700,75

Teilfinanzrechnung Amt 380 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	2.277,00	186.184,00	25.929,00	160.255,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	186.184,00	0,00	186.184,00
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	2.277,00	0,00	25.929,00	-25.929,00
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	0,00	0,00	1.900,00	-1.900,00
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	0,00	0,00	1.900,00	-1.900,00
05	Summe	2.277,00	186.184,00	27.829,00	158.355,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-44.830,69	-240.975,11	-17.919,36	-223.055,75
8408180	Ausz. akt. Investitionszuschüsse an übr. Bereiche	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
8428513	Ausz. Baumaßn. für Sportst./Schwimm- u. Hallenb.	0,00	0,00	-11.607,95	11.607,95
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	-44.754,89	-237.975,11	-3.811,41	-234.163,70
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-75,80	-500,00	0,00	-500,00
07	davon: Ausz. für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
10	Summe	-44.830,69	-240.975,11	-17.919,36	-223.055,75
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-42.553,69	-54.791,11	9.909,64	-64.700,75

Teilergebnisrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.146,73	-7.750,00	-5.129,38	-2.620,62
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00	0,00	-460,00	460,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-1.907,14	-2.650,00	-1.913,16	-736,84
5090001	sonstige Umsatzerlöse (Stadtführung/Cafeteria)	-3.239,59	-5.000,00	-2.756,22	-2.243,78
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.787,48	-56.000,00	-63.895,48	7.895,48
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-48.787,48	-56.000,00	-63.895,48	7.895,48
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-9.373,68	-9.374,00	-9.373,69	-0,31
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-9.373,68	-9.374,00	-9.373,69	-0,31
09	Sonstige ordentliche Erträge	-0,15	0,00	-345,00	345,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00	-345,00	345,00
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-0,15	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-63.308,04	-73.124,00	-78.743,55	5.619,55
11	Personalaufwendungen	183.401,13	207.725,00	201.586,35	6.138,65
12	Versorgungsaufwendungen	8.843,34	10.700,00	10.167,37	532,63
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	176.393,76	188.905,00	161.010,03	27.894,97
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	184,74	0,00	0,00	0,00
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	84,19	30,00	24,01	5,99
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	130,00	115,87	14,13
6050001	Müllgebühren	3.193,70	4.000,00	138,75	3.861,25
6051000	Strom	38.814,10	34.500,00	36.109,10	-1.609,10
6054000	Heizöl	15.624,81	16.640,00	16.062,58	577,42
6055000	Treibstoffe	45,97	200,00	144,49	55,51
6056000	Wasser	10.984,18	14.790,00	13.194,78	1.595,22
6057000	Abwasser	0,00	70,00	69,70	0,30
6057001	Niederschlagswasser	0,00	700,00	488,84	211,16
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	564,24	1.660,00	1.493,20	166,80
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	41,00	445,00	134,47	310,53
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	678,08	3.485,00	3.396,78	88,22
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	9,67	485,00	214,33	270,67
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	438,92	750,00	278,81	471,19
6081000	Reinigungsmaterial	468,04	645,00	521,20	123,80
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	16.245,84	13.950,00	13.907,25	42,75
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	1.603,14	2.880,00	1.392,12	1.487,88
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	386,17	1.500,00	955,78	544,22
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	69.158,70	71.645,00	56.348,70	15.296,30
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	3.350,19	3.630,00	1.877,90	1.752,10
6166000	Wartungskosten	0,00	0,00	8,93	-8,93
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	0,00	4.055,00	3.919,15	135,85
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	0,00	140,00	115,20	24,80
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.789,05	1.320,00	812,00	508,00

Teilergebnisrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	1.190,00	1.189,70	0,30
6710000	Leasing	4.704,00	0,00	0,00	0,00
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	0,00	180,00	0,00	180,00
6730007	GEZ-Gebühren	69,96	80,00	87,45	-7,45
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	916,00	860,00	117,00	743,00
6820000	Porto und Versandkosten	34,15	40,00	6,91	33,09
6832000	Telefonkosten	992,43	1.410,00	871,76	538,24
6832001	IP-Telefonie/Internet	103,80	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	1.007,94	2.225,00	2.173,97	51,03
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00	285,00	270,80	14,20
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.788,31	1.630,00	1.352,58	277,42
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.672,65	2.800,00	2.743,99	56,01
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	285,07	370,00	335,23	34,77
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	17,85	30,00	17,85	12,15
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	136,87	155,00	118,85	36,15
14	Abschreibungen	21.347,17	23.056,40	23.188,01	-131,61
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	18.310,78	18.310,79	18.439,07	-128,28
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	2.033,50	2.033,50	2.033,50	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	326,19	217,11	217,11	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	31,72	0,00	190,33	-190,33
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	644,98	2.495,00	2.308,00	187,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	215,58	240,00	55,58	184,42
7020000	Grundsteuer	55,58	70,00	55,58	14,42
7030000	Kfz-Steuer	160,00	170,00	0,00	170,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	390.200,98	430.626,40	396.007,34	34.619,06
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	326.892,94	357.502,40	317.263,79	40.238,61
24	Ordentliche Erträge	-63.308,04	-73.124,00	-78.743,55	5.619,55
24A	Ordentliche Aufwendungen	390.200,98	430.626,40	396.007,34	34.619,06
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	326.892,94	357.502,40	317.263,79	40.238,61
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-640,29	640,29
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	0,00	0,00	-640,29	640,29
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-640,29	640,29
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.239,58	8.918,00	7.187,70	1.730,30
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.239,58	8.918,00	7.187,70	1.730,30
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	332.132,52	366.420,40	323.811,20	42.609,20

Teilfinanzrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-978,51	-201.200,00	-14.453,83	-186.746,17
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-978,51	-201.200,00	-14.453,83	-186.746,17
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-978,51	-41.200,00	-14.453,83	-26.746,17

Teilfinanzrechnung Amt 390 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
05	Summe	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-978,51	-201.200,00	-14.453,83	-186.746,17
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	-200.000,00	-10.665,00	-189.335,00
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-570,98	0,00	-1.282,82	1.282,82
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-407,53	-1.200,00	-2.506,01	1.306,01
10	Summe	-978,51	-201.200,00	-14.453,83	-186.746,17
11	Saldo (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)	-978,51	-41.200,00	-14.453,83	-26.746,17

Teilergebnisrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.054,12	-10.000,00	-10.535,20	535,20
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-65,00	0,00	0,00	0,00
5090002	Stromerlöse KBG	-9.989,12	-10.000,00	-10.535,20	535,20
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.896.538,40	-3.849.300,00	-3.667.694,35	-181.605,65
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-1.574,37	-1.500,00	-1.145,97	-354,03
5101001	Genehmigungsgebühren	-4.170,00	-3.000,00	-4.530,00	1.530,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-2.167.348,28	-2.100.000,00	-1.924.068,98	-175.931,02
5110001	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	0,00	-1.800,00	-1.741,31	-58,69
5110002	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-44.779,19	-40.000,00	-48.163,50	8.163,50
5110003	Entleerungsgebühren	-414,12	0,00	0,00	0,00
5110004	Niederschlagswassergebühren	-1.678.252,44	-1.703.000,00	-1.688.044,59	-14.955,41
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-60,00	-60,00	0,00
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0,00	-60,00	-60,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-49.221,40	-72.877,00	-152.014,25	79.137,25
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-19.186,56	-19.187,00	-19.186,55	-0,45
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für Gebührenaussgl.	-30.034,84	-53.690,00	-132.827,70	79.137,70
09	Sonstige ordentliche Erträge	-68,04	-75,00	-68,04	-6,96
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-68,04	-75,00	-68,04	-6,96
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-3.955.881,96	-3.932.312,00	-3.830.371,84	-101.940,16
11	Personalaufwendungen	312.618,01	331.400,00	302.082,56	29.317,44
12	Versorgungsaufwendungen	23.260,34	24.900,00	23.038,69	1.861,31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.199,78	429.566,00	421.784,34	7.781,66
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	96,84	280,00	379,90	-99,90
6010102	Büromaterial EDV	80,00	55,00	50,52	4,48
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	395,00	390,82	4,18
6050001	Müllgebühren	277,20	280,00	277,20	2,80
6051000	Strom	148.154,77	117.135,00	133.231,89	-16.096,89
6052000	Gas	4.306,45	15.000,00	8.618,62	6.381,38
6054000	Heizöl	618,21	0,00	0,00	0,00
6055000	Treibstoffe	1.486,72	1.500,00	1.436,15	63,85
6056000	Wasser	1.684,84	4.200,00	4.199,52	0,48
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	64,80	3.510,00	3.509,78	0,22
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	5,00	300,00	40,94	259,06
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.780,05	1.661,00	1.747,43	-86,43
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	9,67	460,00	456,83	3,17
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	868,24	1.200,00	1.200,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	393,74	890,00	388,89	501,11
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	53.462,43	67.565,00	67.554,67	10,33
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	9.032,10	7.255,00	404,60	6.850,40
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	9.259,95	14.290,00	13.756,44	533,56
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.914,16	2.745,00	2.764,37	-19,37

Teilergebnisrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	30,23	500,00	0,00	500,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	87.187,95	59.030,00	59.028,48	1,52
6165014	Reparatur Schachtabdeckungen	23.467,10	28.685,00	28.684,83	0,17
6166000	Wartungskosten	1.169,18	960,00	846,74	113,26
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	17.194,79	10.350,00	10.347,78	2,22
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung	30.920,88	35.870,00	29.270,58	6.599,42
6173000	Fremdreinigung	5.797,68	5.000,00	3.813,36	1.186,64
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	7.548,56	10.000,00	5.940,74	4.059,26
6710000	Leasing	3.512,04	3.600,00	3.512,04	87,96
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	133,92	140,00	135,72	4,28
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	116,62	810,00	806,82	3,18
6730000	Gebühren	545,93	550,00	545,93	4,07
6730003	Gebühren (verschiedene)	0,00	40,00	0,00	40,00
6730004	Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband	6.740,55	7.300,00	7.300,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	26,44	40,00	48,58	-8,58
6730007	GEZ-Gebühren	69,96	75,00	69,96	5,04
6730009	Gebühren EDV	1.899,11	0,00	0,00	0,00
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	7.347,50	16.015,00	16.009,71	5,29
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	4.760,00	55,00	4.813,55	-4.758,55
6820000	Porto und Versandkosten	120,05	220,00	3,45	216,55
6832000	Telefonkosten	3.740,67	4.930,00	3.627,68	1.302,32
6850099	Reisekosten	117,36	750,00	9,79	740,21
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	370,00	400,00	0,00	400,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	992,10	1.100,00	1.020,29	79,71
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	71,89	1.520,00	1.517,32	2,68
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.114,95	2.155,00	3.353,89	-1.198,89
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	709,15	750,00	668,53	81,47
14	Abschreibungen	1.910.288,64	1.958.614,99	1.973.640,22	-15.025,23
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	1.896.708,76	1.953.667,73	1.966.705,19	-13.037,46
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	0,00	0,00	470,28	-470,28
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.731,53	3.604,51	2.474,06	1.130,45
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	935,82	198,75	1.329,20	-1.130,45
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	557,40	1.144,00	1.158,76	-14,76
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	9.355,13	0,00	1.502,73	-1.502,73
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	182.582,77	264.923,45	274.017,43	-9.093,98
7354900	andere Umlagen	37.295,52	84.923,45	84.923,45	0,00
7354901	Umlage an Abwasserverbände	113.287,25	140.000,00	126.392,05	13.607,95
7363100	Abwasserabgabe	32.000,00	40.000,00	62.701,93	-22.701,93
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52,00	95,00	52,00	43,00
7030000	Kfz-Steuer	52,00	95,00	52,00	43,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.869.001,54	3.009.499,44	2.994.615,24	14.884,20
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ . Nr. 19)	-1.086.880,42	-922.812,56	-835.756,60	-87.055,96

Teilergebnisrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
24	Ordentliche Erträge	-3.955.881,96	-3.932.312,00	-3.830.371,84	-101.940,16
24A	Ordentliche Aufwendungen	2.869.001,54	3.009.499,44	2.994.615,24	14.884,20
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-1.086.880,42	-922.812,56	-835.756,60	-87.055,96
25	Außerordentliche Erträge	-1.711,65	-50,00	-45.416,89	45.366,89
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	0,00	0,00	-41.699,78	41.699,78
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	0,00	0,00	-1.800,00	1.800,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-1.711,65	-50,00	-1.917,11	1.867,11
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.753,49	0,00	7.875,97	-7.875,97
7970000	periodenfremde Aufwendungen	1.753,49	0,00	7.875,97	-7.875,97
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	41,84	-50,00	-37.540,92	37.490,92
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.102.231,25	975.096,00	1.089.014,34	-113.918,34
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.102.231,25	975.096,00	1.089.014,34	-113.918,34
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	15.392,67	52.233,44	215.716,82	-163.483,38

Teilfinanzrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
01	+ Einz. aus Investitionszuw. und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	-1.832,00	0,00	51.691,63	-51.691,63
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	90.669,80	-90.669,80
	und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	-1.832,00	0,00	142.361,43	-142.361,43
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-2.816.338,45	-1.065.173,82	-1.378.963,32	313.789,50
08	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-175,14	-200,00	-177,89	-22,11
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-2.816.513,59	-1.065.373,82	-1.379.141,21	313.767,39
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.818.345,59	-1.065.373,82	-1.236.779,78	171.405,96

Teilfinanzrechnung Amt 400 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Einzahlung aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.832,00	0,00	51.691,63	-51.691,63
8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	-1.832,00	0,00	0,00	0,00
8208120	Einz. aus Investitionszuweis. von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	51.691,63	-51.691,63
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	0,00	0,00	90.669,80	-90.669,80
8228210	Einz. aus der Veräuß. von Grundstücken & Gebäuden	0,00	0,00	88.869,80	-88.869,80
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	0,00	0,00	1.800,00	-1.800,00
05	Summe	-1.832,00	0,00	142.361,43	-142.361,43
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-2.816.338,45	-1.065.173,82	-1.378.963,32	313.789,50
8418217	Ausz. für Abwasserbeseitigung	0,00	-476.744,72	0,00	-476.744,72
8428522	Ausz. Baumaßn. für Abwasserbeseitigung	-2.807.449,25	-194.607,79	-1.371.387,55	1.176.779,76
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-8.338,88	-393.671,31	-6.432,29	-387.239,02
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-550,32	-150,00	-1.143,48	993,48
08	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-175,14	-200,00	-177,89	-22,11
8448466	Ausz. Kapitalmarktpap. an sonst. Öffentl. SoRechn.	-175,14	-200,00	-177,89	-22,11
10	Summe	-2.816.513,59	-1.065.373,82	-1.379.141,21	313.767,39
11	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.818.345,59	-1.065.373,82	-1.236.779,78	171.405,96

Teilergebnisrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.176,39	-2.200,00	-7.375,04	5.175,04
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-1.065,39	0,00	0,00	0,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-6.310,96	-2.200,00	-7.375,04	5.175,04
5090003	sonstige Umsatzerlöse aus Holzverkauf	-800,04	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.229,66	-2.060,00	-1.612,71	-447,29
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-12.229,66	-2.000,00	-1.533,53	-466,47
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0,00	-60,00	-79,18	19,18
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.	-16.039,06	-16.000,00	-15.621,04	-378,96
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-16.039,06	-16.000,00	-15.621,04	-378,96
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-36.445,11	-20.260,00	-24.608,79	4.348,79
11	Personalaufwendungen	1.385.938,50	1.467.750,00	1.502.349,62	-34.599,62
12	Versorgungsaufwendungen	70.226,65	75.700,00	77.233,71	-1.533,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	256.371,05	300.170,00	281.236,01	18.933,99
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	1.980,00	180,07	1.799,93
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	199,98	250,00	459,61	-209,61
6010102	Büromaterial EDV	300,00	0,00	0,00	0,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	158,96	245,00	241,64	3,36
6050001	Müllgebühren	0,00	900,00	0,00	900,00
6051000	Strom	2.847,15	3.600,00	3.150,71	449,29
6054000	Heizöl	980,29	1.215,00	1.151,76	63,24
6055000	Treibstoffe	47.640,87	53.365,00	51.885,25	1.479,75
6056000	Wasser	1.337,79	3.050,00	3.049,02	0,98
6057000	Abwasser	0,00	1.260,00	-323,30	1.583,30
6057001	Niederschlagswasser	0,00	3.440,00	3.430,04	9,96
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	11.676,42	13.550,00	13.137,28	412,72
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.961,01	5.620,00	5.642,35	-22,35
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	20.464,03	19.545,00	18.541,65	1.003,35
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	6.202,66	20.790,00	20.864,88	-74,88
6081000	Reinigungsmaterial	394,72	650,00	598,28	51,72
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	260,00	252,28	7,72
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	8.168,54	8.945,00	9.260,93	-315,93
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	2.091,79	1.530,00	974,46	555,54
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	31.085,96	30.030,00	30.013,40	16,60
6166000	Wartungskosten	1.024,81	465,00	379,44	85,56
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	4.830,00	1.462,10	3.367,90
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	220,00	216,81	3,19
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	174,93	500,00	0,00	500,00
6710000	Leasing	84.811,41	90.000,00	85.124,31	4.875,69
6710001	Leasingraten Rasentraktor	7.668,36	7.700,00	7.668,36	31,64
6710002	Leasing Kopierer und Drucker	304,56	350,00	268,44	81,56
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	0,00	1.220,00	1.216,65	3,35
6730000	Gebühren	1.974,05	200,00	18,16	181,84

Teilergebnisrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	30,00	53,96	-23,96
6730007	GEZ-Gebühren	420,00	450,00	420,00	30,00
6730009	Gebühren EDV	1.246,89	0,00	0,00	0,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	35,00	32,73	2,27
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	149,50	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	0,00	5,00	4,33	0,67
6832000	Telefonkosten	1.258,04	1.600,00	940,92	659,08
6850099	Reisekosten	889,46	1.750,00	679,96	1.070,04
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	4.449,43	2.690,00	2.701,70	-11,70
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.013,58	2.200,00	2.134,07	65,93
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	13.115,19	15.200,00	15.023,32	176,68
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	82,67	120,00	113,66	6,34
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	278,00	380,00	266,78	113,22
14	Abschreibungen	82.133,47	85.040,27	95.000,88	-9.960,61
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	100,00	100,00	100,00	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktv	28.612,25	28.102,84	28.976,13	-873,29
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	1.029,43	984,01	2.720,21	-1.736,20
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	8.207,94	8.207,93	8.207,93	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	14.459,44	12.869,37	14.380,89	-1.511,52
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	20.926,18	25.603,15	31.302,85	-5.699,70
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	459,75	477,97	548,20	-70,23
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	7.843,33	8.695,00	8.764,67	-69,67
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	495,15	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.674,61	5.455,00	5.384,61	70,39
7020000	Grundsteuer	175,55	230,00	175,55	54,45
7030000	Kfz-Steuer	5.499,06	5.225,00	5.209,06	15,94
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.800.344,28	1.934.115,27	1.961.204,83	-27.089,56
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.763.899,17	1.913.855,27	1.936.596,04	-22.740,77
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	18,66	-18,66
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	0,00	0,00	18,66	-18,66
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	18,66	-18,66
24	Ordentliche Erträge	-36.445,11	-20.260,00	-24.608,79	4.348,79
24A	Ordentliche Aufwendungen	1.800.344,28	1.934.115,27	1.961.223,49	-27.108,22
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.763.899,17	1.913.855,27	1.936.614,70	-22.759,43
25	Außerordentliche Erträge	-1.200,00	0,00	-6.466,87	6.466,87
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-1.200,00	0,00	-1.749,00	1.749,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-4.717,87	4.717,87
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.200,00	0,00	-6.466,87	6.466,87
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.750.297,74	-1.898.079,00	-1.920.017,64	21.938,64

Teilergebnisrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.750.297,74	-1.898.079,00	-1.920.017,64	21.938,64
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	12.401,43	15.776,27	10.130,19	5.646,08

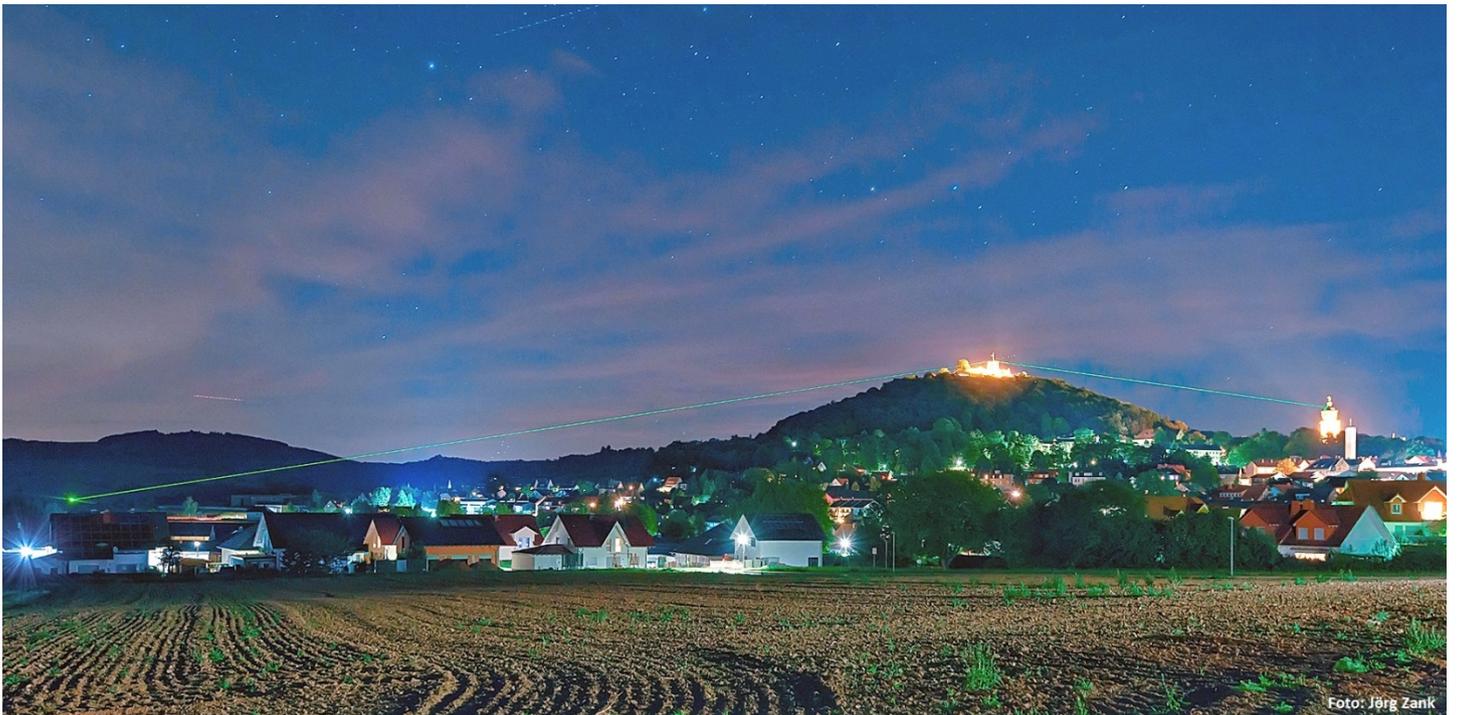
Teilfinanzrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Ergebnis 2018
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
02	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.200,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
05	Summe	1.200,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlung aus Investitionstätigkeit				
06	- Ausz. für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagevermögen	-138.941,98	-336.632,49	-79.703,91	-256.928,58
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
10	Summe	-138.941,98	-336.632,49	-79.703,91	-256.928,58
11	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-137.741,98	-336.632,49	-79.703,91	-256.928,58

Teilfinanzrechnung Amt 410 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz/Er gebnis 2018
02	Einz. a. Abg. Vermögensgegenständen Sachanlagevermögens u. imm. Anlagevermögens	1.200,00	0,00	0,00	0,00
8228310	Einz. aus Veräuß. von Verm.gegenst.oberhalb 410 €	1.200,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe	1.200,00	0,00	0,00	0,00
06	Ausz. f. Investitionen in das Sachanlagevermögen u. immat. Anlagevermögen	-138.941,98	-336.632,49	-79.703,91	-256.928,58
8428511	Ausz. Baumaßnahmen Allg.Verwaltung	0,00	-225.000,00	0,00	-225.000,00
8428534	Ausz. Baumaßn. für über. Aufgabenbereiche	0,00	0,00	-12.372,09	12.372,09
8438310	Ausz. f. Erwerb VG > 410 €	-131.189,07	-108.032,49	-58.676,66	-49.355,83
8438320	Ausz. f. Erwerb VG < 410 €	-7.752,91	-3.600,00	-8.655,16	5.055,16
10	Summe	-138.941,98	-336.632,49	-79.703,91	-256.928,58
11	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-137.741,98	-336.632,49	-79.703,91	-256.928,58

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



**Rechenschafts- und
Lagebericht**



1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Die Kreisstadt Homberg (Efze) hat gemäß § 112 Absatz 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung aufzustellen.

Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt Homberg (Efze) darzustellen und ist nach § 112 Absatz 3 HGO durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Entsprechend § 51 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Kreisstadt Homberg (Efze) unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen ist vorzunehmen. Darüber hinaus sollen im Rechenschaftsbericht folgende Positionen dargestellt werden:

1. Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
3. die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Nach § 112 Absatz 9 HGO soll der Magistrat den Jahresabschluss der Stadt innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen und der Stadtverordnetenversammlung unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichten. Diese Norm konnte für 2018 erfüllt werden.

Nach § 112 Absatz 5 HGO hat die Gemeinde die auf den 31. Dezember 2018 aufzustellenden Jahresabschlüsse zusammenzufassen und bis zum 30.09.2019 vorzulegen. Allerdings müssen die Jahresabschlüsse der in § 112 Absatz 5 Satz 1 HGO genannten Aufgabenträger nicht einbezogen werden, wenn sie von nachrangiger Bedeutung sind. Der Verzicht auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses ist vom Magistrat gemäß § 112 Absatz 9 HGO zu beschließen.

2 Entwicklung der städtischen Finanzlage

Seit dem Haushaltsjahr 2003 schreibt die Kreisstadt Homberg (Efze) Verluste. Dabei summierten sich die kameralen Fehlbeträge von 2003 bis 2007 auf 3.570.989,00 €. Diese kameralen Fehlbeträge spiegeln sich zwar nicht unter dem Eigenkapital in der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2008 wieder, haben aber erheblichen Einfluss auf die Höhe des Kassenkredits der darauf folgenden Jahre.

Auch das geprüfte „Hessentagsjahr“ 2008 zeichnet ebenso ein Defizit von 3.708.511,96 €, wie auch die geprüften Haushaltsjahre 2009 mit einem Defizit von 645.175,80 €, 2010 mit einem Defizit von 1.802.280,24 €, 2011 mit einem Defizit von 3.544.689,39 €, in 2012 mit einem Defizit von 2.061.872,35 € und in 2013 mit einem Defizit von 741.644,92 €.

Durch den Ertrag aus der Landesausgleichsstockzuweisung konnte das Haushaltsjahr 2014 erstmals nach Einführung der Doppik mit einem Gewinn von 3.202.473,52 € abschließen, wobei der Jahresab-



schluss inzwischen durch das Rechnungsprüfungsamt geprüft ist. Da laut Auflage des Regierungspräsidiums Kassel der Ertrag aus der Zuweisung des Landesausgleichsstock über 4.037.000,00 € nicht zur Erreichung der Zielvorgabe des Schutzschirms genommen werden darf, hat die Stadt ein Defizit von 834.526,48 € erzielt. Das ordentliche Ergebnis in 2014 betrug negative 733.738,43 € und lag damit um 241.434,09 € unter dem geplanten Schutzschirmergebnis.

Im Haushaltsjahr 2015 lag zwar ein Gesamtverlust von 315.892,17 € vor, jedoch zeichnet das ordentliche Ergebnis einen Gewinn in Höhe von 12.335,18 € und liegt dabei um 191.966,13 € besser als im Schutzschirmvertrag geplant. Der Verlust im außerordentlichen Ergebnis ist vor allem auf die Korrektur der Rechnungsabgrenzungsposten aus Friedhofsgebühren zurückzuführen.

Auch das Haushaltsjahr 2016 weist einen Gesamtgewinn im ordentlichen Ergebnis von 4.061.186,59 aus. Nach Auflage des Regierungspräsidiums Kassel darf der Ertrag aus der Zuweisung des Landesausgleichsstock über 2.010.000 € nicht zur Erreichung der Zielvorgabe des Schutzschirms genommen werden. Dennoch hat die Stadt ein ordentliches Ergebnis von 2.051.186,59 erzielt und liegt damit deutlich über dem geplanten Schutzschirmergebnis eine „schwarzen Null“.

Der Jahresabschluss 2017 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.170.903,42 Euro aus. Dies setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 2.064.662,32 Euro und dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 106.241,10 Euro zusammen.

Im nun vorliegenden Haushaltsjahr 2018 liegt ein Gesamtgewinn im ordentlichen Ergebnis von 2.624.756,96 Euro vor. Wie auch in dem vergangenen Haushaltsjahr liegt das ordentliche Ergebnis damit deutlich über dem geplanten Schutzschirmergebnis einer „schwarzen Null“.

3 Analyse des Jahresabschlusses

3.1 Überblick

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Homberg (Efze) hat die Haushaltssatzung für das Jahr 2018 am 15. Dezember 2017 mit einem Jahresüberschuss von 90.864,70 € im Ergebnishaushalt beschlossen. Sie wurde vom Regierungspräsidium Kassel aufsichtsrechtlich mit Verfügung vom 8. Februar 2018 ohne Auflagen genehmigt.

Folgende Hinweise wurden mit der Genehmigung verbunden:

1. Eine Haushaltsgenehmigung für das Jahr 2019 kann nur erfolgen, wenn der jahresbezogene Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses gemäß § 10 Abs. 2 der Schutzschirmverordnung weiterhin gewährleistet ist und die Vorgabe des § 3 Abs. 3 GemHVO unter Berücksichtigung sämtlicher zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfüllt ist.
2. Es wird darauf hingewiesen, dass nach aktuellem Stand ab dem Jahr 2019 ein Liquiditätspuffer in Höhe von 2 % der durchschnittlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre auszubauen bzw. vorzuhalten ist. Insofern ist einem weiteren Verzehr bestehender Liquidität über diese Grenzen hinaus entgegenzuwirken.
3. Eine weitere Voraussetzung für eine Genehmigung der Haushaltssatzung 2019 ist die fristgerechte Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 bis zum 30.04.2019, gemäß § 112 HGO.



Im Berichtsjahr wurden Reste im Ergebnishaushalt aus dem Jahr 2018 in Höhe von 9.382,75 € als Aufwendungen übernommen.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2018 schließt mit 2.624.756,96 € ab. Dies resultiert aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 2.255.343,50 € und dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 369.413,46 €.

Zum 31.12.2018 sind Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 56.094.167,91 € festgestellt. Das ergibt eine Veränderung von -2.624.189,65 € im Vergleich zum Ende des Jahres 2017. Zum 31.12.2018 bestanden keine Kassenkredite mehr.

3.2 Ergebnisentwicklung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis

+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)

= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)

+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)

= Jahresergebnis

Der Jahresabschluss 2018 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.624.756,96 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2018 in Höhe von 90.864,70 Euro beträgt die Abweichung 2.533.892,26 Euro.

3.2.1 Ergebnislage

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2018 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2018 dargestellt:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Ordentliche Erträge	31.532.510,67	30.893.555,00	31.309.990,71	416.435,71
Ordentliche Aufwendungen	27.806.559,85	29.063.775,30	27.470.071,21	-1.593.704,09
Verwaltungsergebnis	3.725.950,82	1.829.779,70	3.839.919,50	2.010.139,80
Finanzerträge	121.153,75	100.705,00	141.761,48	41.056,48
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.782.442,25	1.839.870,00	1.726.337,48	-113.532,52
Finanzergebnis	-1.661.288,50	-1.739.165,00	-1.584.576,00	154.589,00
Ordentliches Ergebnis	2.064.662,32	90.614,70	2.255.343,50	2.164.728,80
Außerordentliche Erträge	155.894,37	400,00	429.244,48	428.844,48
Außerordentliche Aufwendungen	49.653,27	150,00	59.831,02	59.681,02
Außerordentliches Ergebnis	106.241,10	250,00	369.413,46	369.163,46
Jahresergebnis	2.170.903,42	90.864,70	2.624.756,96	2.533.892,26

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B.



Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 3.839.919,50 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 113.968,68 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.010.139,80 Euro.

Das Finanzergebnis schließt in Höhe von -1.584.576,00 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 76.712,50 Euro. Gegenüber dem geplanten Finanzergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 154.589,00 Euro.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 2.255.343,50 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 190.681,18 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 2.164.728,80 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 369.413,46 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2018 beträgt somit 2.624.756,96 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 453.853,54 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 90.864,70 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.533.892,26 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1. - Eigenkapital	13.577.889	13.261.997	17.507.930	19.678.834	22.303.591
1.1. - Nettoposition	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	0	0	0	7.967.531
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	7.967.531
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	0	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	1.698.299	1.382.407	5.628.340	7.799.244	2.456.470
1.3.1. - Ergebnisvortrag	-1.504.175	1.698.299	1.382.407	5.628.340	-168.287
1.3.1.1 – Ordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	-1.473.915	1.829.347	1.841.682	5.902.869	0



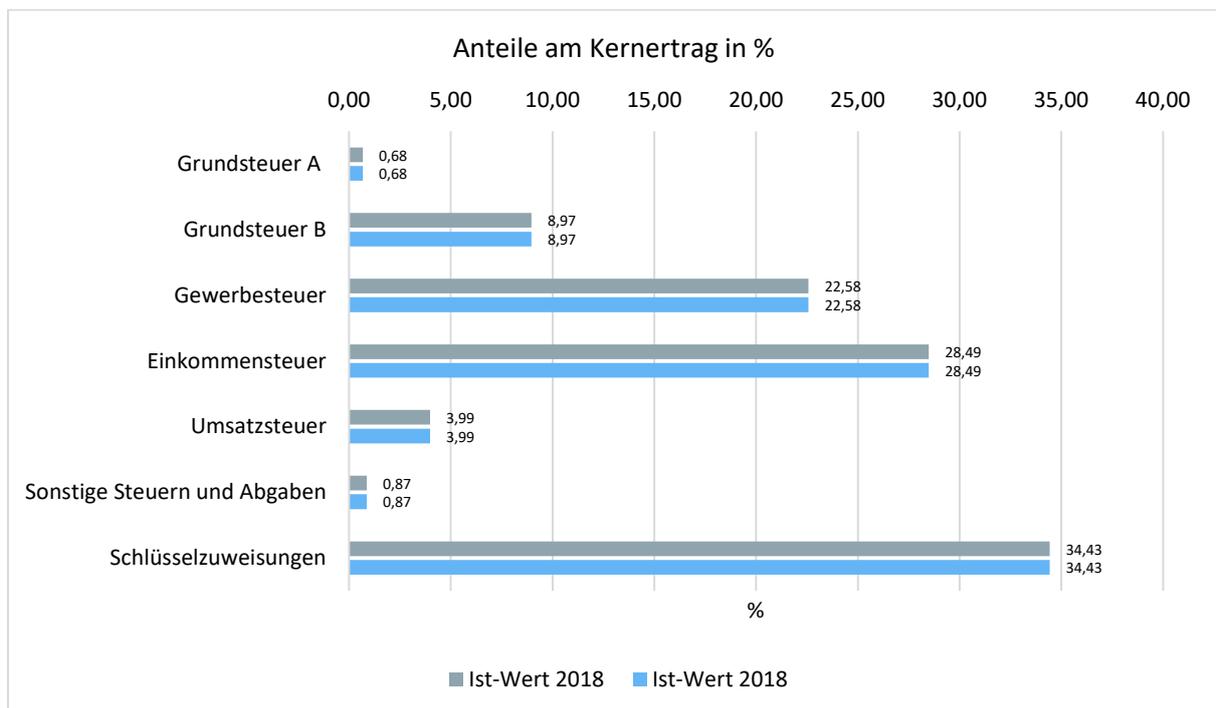
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-30.260	-131.048	-459.275	-274.528	-168.287
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.202.474	-315.892	4.245.934	2.170.903	2.624.757
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.303.262	12.335	4.061.187	2.064.662	2.255.344
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-100.788	-328.227	184.747	106.241	369.413

3.2.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.



Rechenschaftsbericht 2018 Homberg (Efze)

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Privatrechtliche Leistungsentgelte	647.672,28	617.645,00	634.559,81	16.914,81
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.825.318,01	4.818.505,00	4.504.309,34	-314.195,66
Kostensatzleistungen und -erstattungen	269.676,73	244.980,00	255.438,99	10.458,99
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	14.551.299,90	14.210.000,00	14.320.915,27	110.915,27
Erträge aus Transferleistungen	403.847,17	370.000,00	423.288,01	53.288,01
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.019.308,38	8.773.333,00	9.123.039,49	349.706,49
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.257.895,66	1.353.337,00	1.562.005,45	208.668,45
Sonstige ordentliche Erträge	557.492,54	505.755,00	486.434,35	-19.320,65
Ordentliche Erträge	31.532.510,67	30.893.555,00	31.309.990,71	416.435,71
Finanzerträge	121.153,75	100.705,00	141.761,48	41.056,48
Außerordentliche Erträge	155.894,37	400,00	429.244,48	428.844,48
Summe	31.809.558,79	30.994.660,00	31.880.996,67	886.336,67

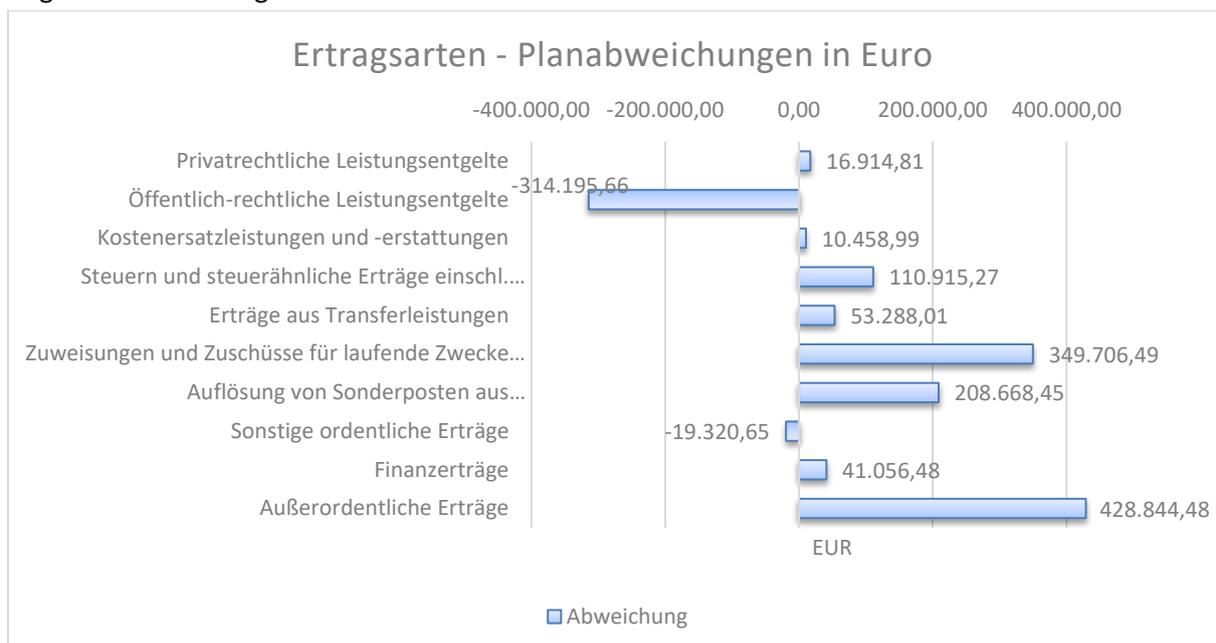
Die Erträge insgesamt weichen um 71.437,88 Euro vom Vorjahresergebnis und um 886.336,67 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Weiterführende Darstellungen zur Ertragsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr können den Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Anhang entnommen werden.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von -222.519,96 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 416.435,71 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:





3.2.2.1 Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung - Erträge

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 € oder Differenz >100.000,00 €) der Erträge im Vergleich der Haushaltsplanung zum Jahresergebnis erläutert.

3.2.2.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.818.505,00	4.504.309,34	-314.195,66

Die Mindererträge stammen vor allem aus den geringeren Einnahmen für Schmutzwassergebühren

3.2.2.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	14.210.000,00	14.320.915,27	110.915,27

Die Mehrerträge resultieren aus den Gemeindeanteilen an der Umsatzsteuer sowie sonstigen Steuern. Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sowie die Gewerbesteuer vielen hingegen geringer als geplant aus.

3.2.2.1.5 Erträge aus Transferleistungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Erträge aus Transferleistungen	370.000,00	423.288,01	53.288,01

Die Mehrerträge betreffen Leistungen aus dem Familienausgleichsgesetz.

3.2.2.1.6 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.773.333,00	9.123.039,49	349.706,49

Die Mehrerträge resultieren vor allem aus höheren Landeszuweisungen für die Kindertagesstätten.

3.2.2.1.7 Auflösung von Sonderposten

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.353.337,00	1.562.005,45	208.668,45

Die Mehrerträge stammen zum einen aus der Auflösung der Sonderposten für den Gebührenaussgleich Abwasser und zum Anderen aus fertig gestellten Anlagen, welche mit einem Sonderposten verknüpft sind.



3.2.2.1.9 Finanzerträge

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Finanzerträge	100.705,00	141.761,48	41.056,48

Im Jahr 2018 sind höhere als geplante Zinsen aus Steuernachforderungen sowie Mehrerträge aus Säumniszuschlägen eingegangen.

3.2.2.1.10 Außerordentliche Erträge

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Außerordentliche Erträge	400,00	429.244,48	428.844,48

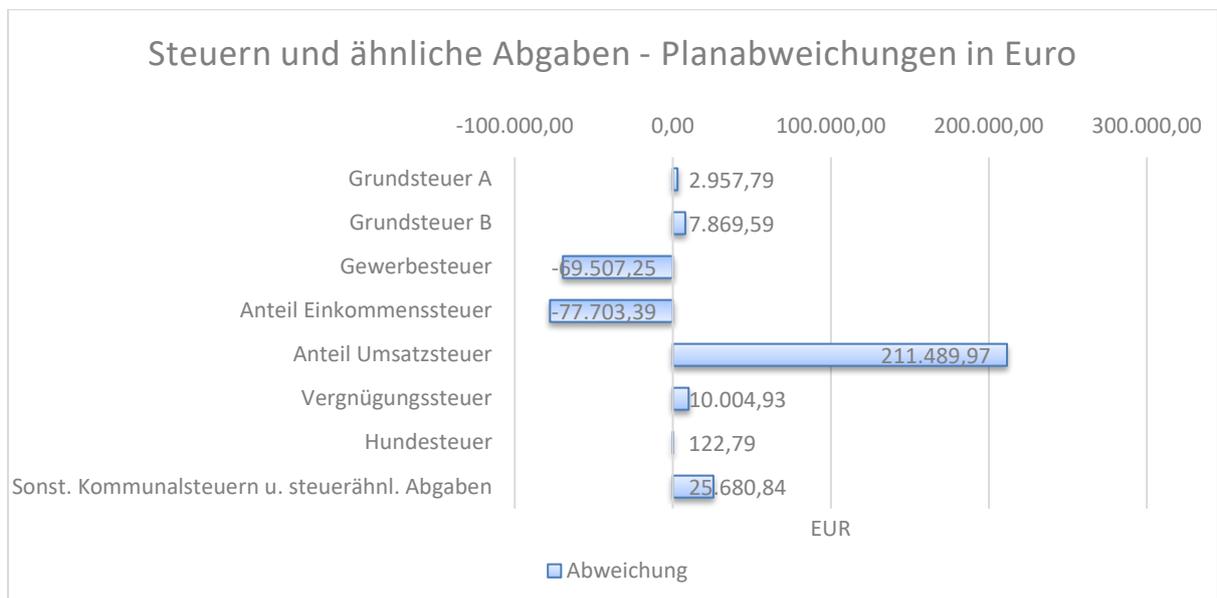
Die Außerordentlichen Erträge stammen vor allem aus dem Abgang von Vermögensgegenständen.

Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Grundsteuer A	148.469,16	145.000,00	147.957,79	2.957,79
Grundsteuer B	1.869.818,84	1.950.000,00	1.957.869,59	7.869,59
Gewerbsteuer	5.666.304,73	5.000.000,00	4.930.492,75	-69.507,25
Anteil Einkommenssteuer	5.967.495,76	6.300.000,00	6.222.296,61	-77.703,39
Anteil Umsatzsteuer	710.296,36	660.000,00	871.489,97	211.489,97
Vergnügungssteuer	94.337,78	80.000,00	90.004,93	10.004,93
Hundesteuer	55.261,01	55.000,00	55.122,79	122,79
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	39.316,26	20.000,00	45.680,84	25.680,84
Summe	14.551.299,90	14.210.000,00	14.320.915,27	110.915,27

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:





Zuwendungen und Umlagen

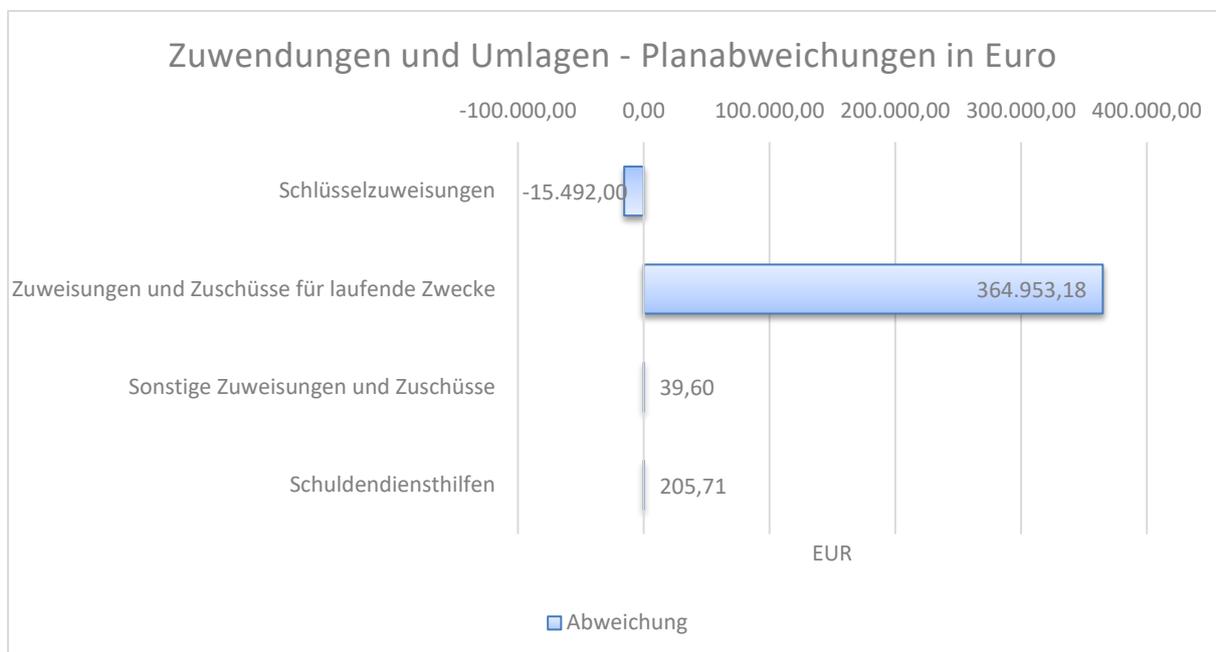
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 103.731,11 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 349.706,49 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Schlüsselzuweisungen	7.628.558,00	7.533.600,00	7.518.108,00	-15.492,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.039.908,13	962.123,00	1.327.076,18	364.953,18
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	63.949,60	1.410,00	1.449,60	39,60
Schuldendiensthilfen	286.892,65	276.200,00	276.405,71	205,71
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.019.308,38	8.773.333,00	9.123.039,49	349.706,49

Die Veränderungen zum Planansatz im Einzelnen:



Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

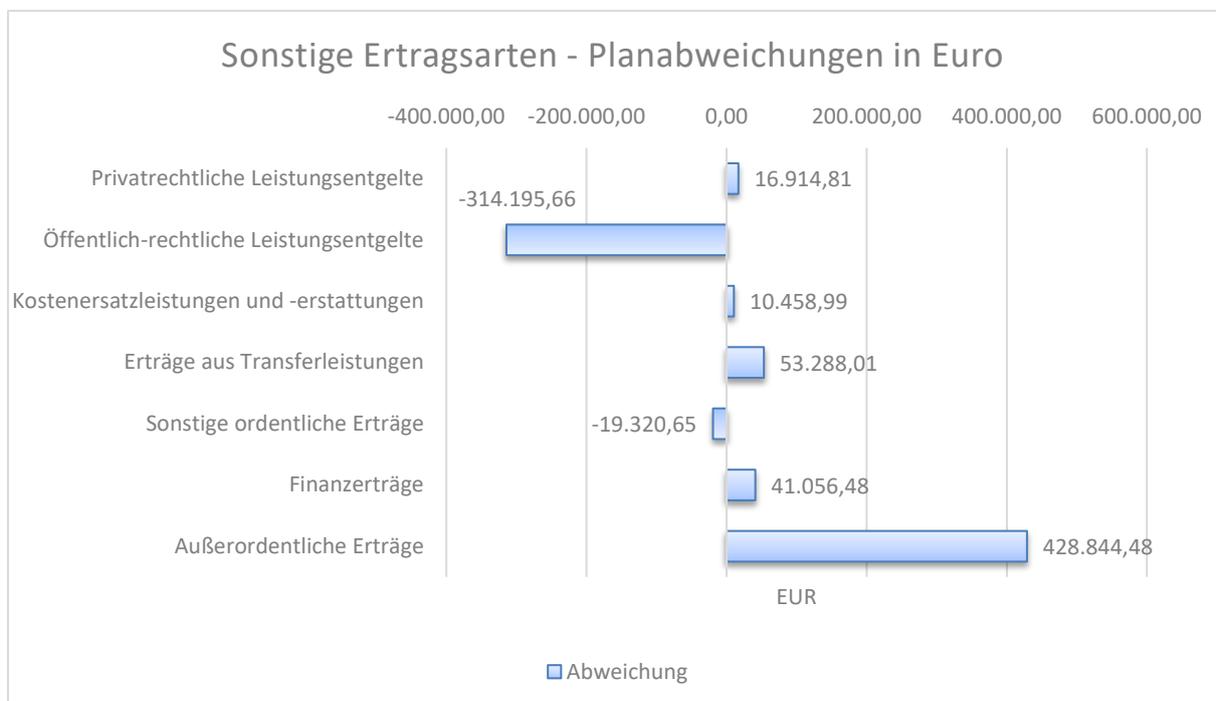


Rechenschaftsbericht 2018 Homberg (Efze)

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Privatrechtliche Leistungsentgelte	647.672,28	617.645,00	634.559,81	16.914,81
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.825.318,01	4.818.505,00	4.504.309,34	-314.195,66
Kostensersatzleistungen und -erstattungen	269.676,73	244.980,00	255.438,99	10.458,99
Erträge aus Transferleistungen	403.847,17	370.000,00	423.288,01	53.288,01
Sonstige ordentliche Erträge	557.492,54	505.755,00	486.434,35	-19.320,65
Finanzerträge	121.153,75	100.705,00	141.761,48	41.056,48
Außerordentliche Erträge	155.894,37	400,00	429.244,48	428.844,48
Summe sonstige Ertragsarten	6.981.054,85	6.657.990,00	6.875.036,46	217.046,46

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten beinhalten größtenteils Benutzungsgebühren in Höhe von 4.236.335,68.

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



3.2.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Personalaufwendungen	7.187.860,09	7.764.869,00	7.423.052,03	-341.816,97
Versorgungsaufwendungen	437.079,33	929.824,00	987.721,87	57.897,87
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.702.170,11	4.688.756,12	4.320.299,80	-368.456,32
Abschreibungen	3.330.208,98	3.332.224,18	3.468.784,84	136.560,66



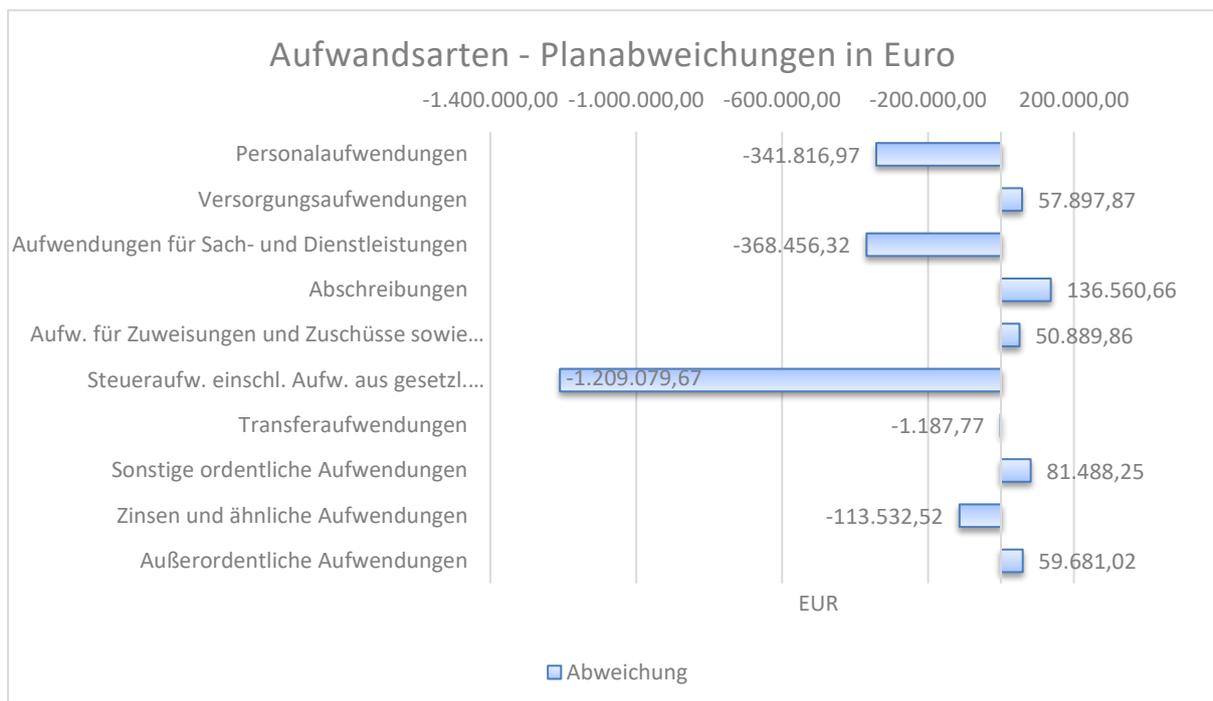
Rechenschaftsbericht 2018 Homberg (Efze)

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.132.086,37	1.226.975,00	1.277.864,86	50.889,86
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	10.982.818,89	11.084.600,00	9.875.520,33	-1.209.079,67
Transferaufwendungen	6.261,36	6.250,00	5.062,23	-1.187,77
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.074,72	30.277,00	111.765,25	81.488,25
Ordentliche Aufwendungen	27.806.559,85	29.063.775,30	27.470.071,21	-1.593.704,09
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.782.442,25	1.839.870,00	1.726.337,48	-113.532,52
Außerordentliche Aufwendungen	49.653,27	150,00	59.831,02	59.681,02
Summe	29.638.655,37	30.903.795,30	29.256.239,71	-1.647.555,59

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -382.415,66 Euro. Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt -1.647.555,59 Euro.

Weiterführende Darstellungen zur Aufwandsentwicklung im Vergleich zu 2017 können den Erläuterungen im Anhang entnommen werden.

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um -336.488,64 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.593.704,09 Euro.

3.2.3.1 Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung - Aufwendungen

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 € oder Differenz >100.000,00 €) der Aufwendungen im Vergleich der Haushaltsplanung zum Jahresergebnis erläutert.



3.2.3.1.1 Personalaufwendungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Personalaufwendungen	7.764.869,00	7.423.052,03	-341.816,97

Durch eine Vielzahl von Krankheits- und Todesfällen sind die Personalaufwendungen geringer verausgabt als geplant.

3.2.3.1.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.688.756,12	4.320.299,80	-368.456,32

Die Minderaufwendungen ergeben sich aus einer Vielzahl Aufwandspositionen.

3.2.3.1.4 Abschreibungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Abschreibungen	3.332.224,18	3.468.784,84	136.560,66

Die Mehraufwendungen resultieren aus Niederschlagungen und höheren Abschreibungen im Abwasserbereich.

3.2.3.1.5 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.084.600,00	9.875.520,33	-1.209.079,67

Die Minderaufwendungen sind vor allem durch die Inanspruchnahme der Rückstellungen aus den Jahren 2016 und 2017 für die Kreis- und Schulumlage von rund 1,2 Millionen Euro entstanden.

3.2.3.1.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.277,00	111.765,25	81.488,25

Die Mehraufwendungen liegen an der Zuführung der Rückstellung für die Bodenbevorratung.

3.2.3.1.8 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.839.870,00	1.726.337,48	-113.532,52

Durch die derzeitige Niedrigzinsphase konnten Einsparungen bei den Zinsen erwirtschaftet werden. Zum anderen wurden Investitionsdarlehen später als geplant aufgenommen.

3.2.3.1.9 Außerordentliche Aufwendungen

	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen	150,00	59.831,02	59.681,02



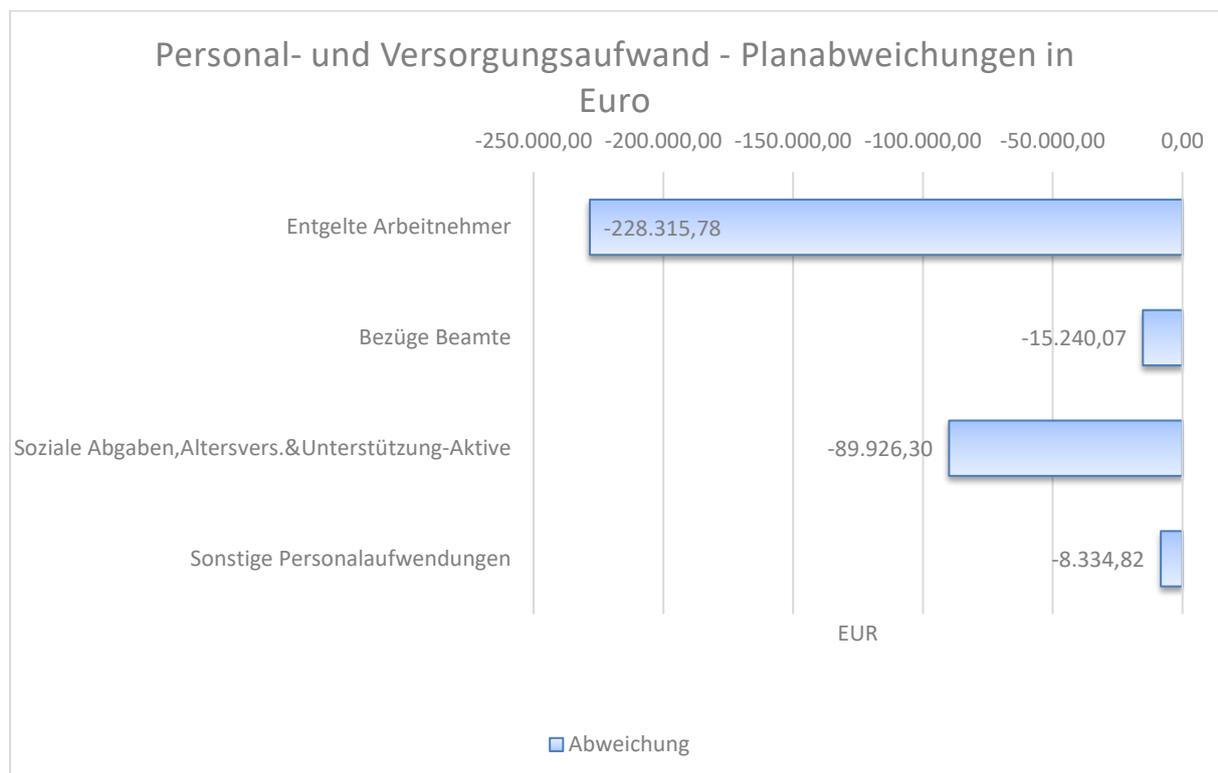
Die Mehraufwendungen betreffen zum einen Verluste aus dem Abgang von Grundstücken sowie periodenfremde Rechnungen.

Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Entgelte Arbeitnehmer	5.461.263,67	5.840.894,00	5.612.578,22	-228.315,78
Bezüge Beamte	467.512,81	490.315,00	481.516,68	-8.798,32
Soziale Abgaben, Altersvers. & Unterstützung-Aktive	1.239.493,25	1.395.515,00	1.305.588,70	-89.926,30
Sonstige Personalaufwendungen	19.590,36	38.145,00	29.810,18	-8.334,82
Summe Personalaufwendungen	7.187.860,09	7.764.869,00	7.429.493,78	-335.375,22
Versorgungsaufwendungen	437.079,33	929.824,00	987.721,87	57.897,87

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

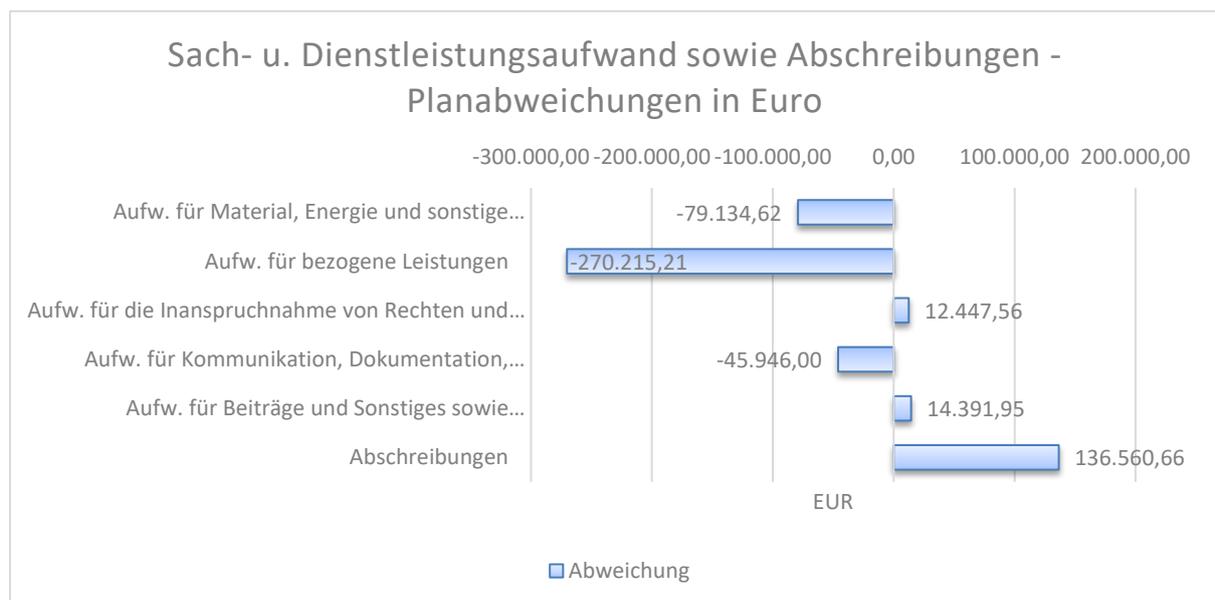
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 4.320.299,80 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -381.870,31 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt -368.456,32 Euro.



Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	1.622.042,83	1.745.660,62	1.666.526,00	-79.134,62
Aufw. für bezogene Leistungen	1.861.287,80	1.802.565,00	1.532.349,79	-270.215,21
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	628.667,18	578.960,00	591.407,56	12.447,56
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	196.197,24	231.500,50	185.554,50	-45.946,00
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	393.975,06	330.070,00	344.461,95	14.391,95
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	4.702.170,11	4.688.756,12	4.320.299,80	-368.456,32
Abschreibungen	3.330.208,98	3.332.224,18	3.468.784,84	136.560,66

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

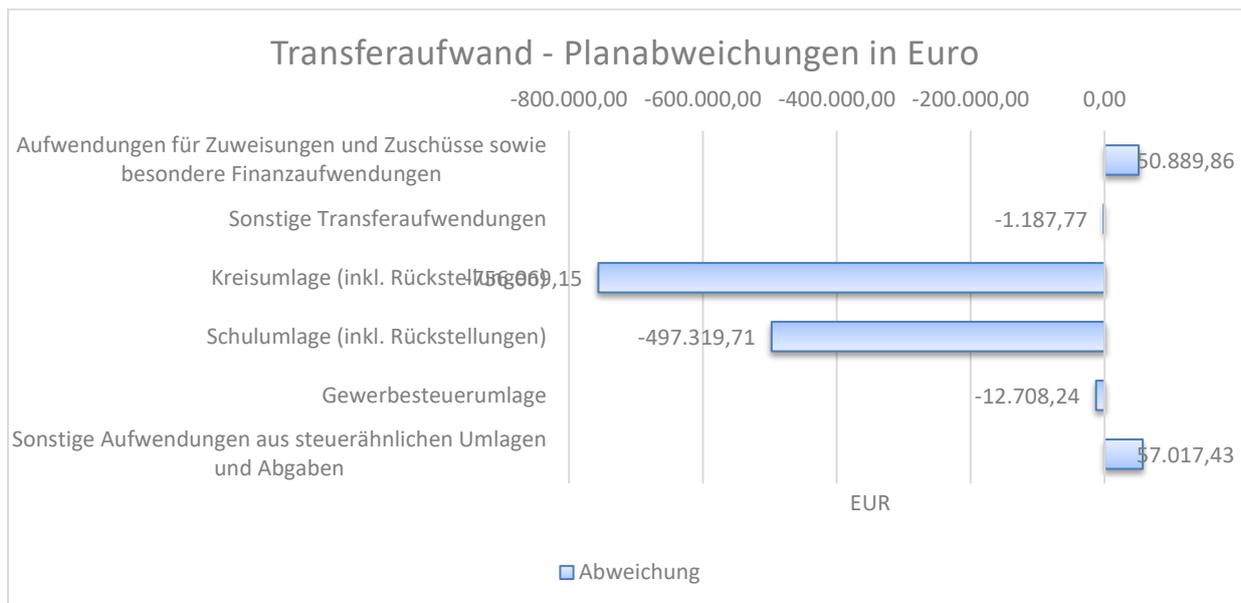
Die Aufwendungen in Höhe von 11.158.447,42 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um -962.719,20 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -1.159.377,58 Euro ab.



In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.132.086,37	1.226.975,00	1.277.864,86	50.889,86
Sonstige Transferaufwendungen	6.261,36	6.250,00	5.062,23	-1.187,77
Aufwand aus steuerähnlichen Umlagen an Land	0,00	--	--	0,00
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	6.247.683,53	6.368.263,00	5.612.193,85	-756.069,15
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	3.558.836,79	3.627.537,00	3.130.217,29	-497.319,71
Gewerbesteuerumlage	993.715,80	871.800,00	859.091,76	-12.708,24
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	182.582,77	217.000,00	274.017,43	57.017,43

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



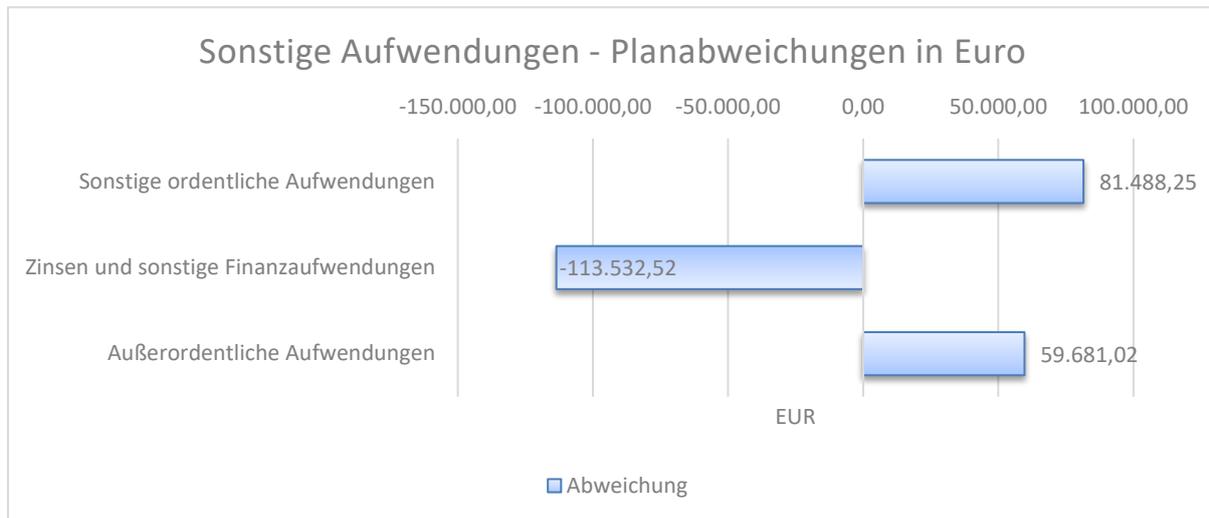
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.074,72	30.277,00	111.765,25	81.488,25
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.782.442,25	1.839.870,00	1.726.337,48	-113.532,52
Außerordentliche Aufwendungen	49.653,27	150,00	59.831,02	59.681,02



Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



3.2.4 Plan-Ist-Vergleich auf Budgetebene

Mit der Einführung der Doppik zum 1. Januar 2008 wurde parallel auch die flächendeckende Budgetierung aller Verantwortungsbereiche eingeführt. Ein Budget umfasst einen vorgegebenen Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zugeordnet ist.

Hinsichtlich der Gesamtdeckung des Gesamtergebnishaushalts und des Gesamtfinanzhaushalts gilt § 18 GemHVO, wonach die Erträge des Gesamtergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts und die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushalts dienen. Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sowie Auszahlungen für Investitionen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§20 Absätze 1 und 3 GemHVO). Abweichend von dieser Regelung gehören Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibungen mit Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten nicht zum jeweiligen Budget, sondern sind über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Im Rahmen des Jahresabschlusses werden in der Anlage 1 bis 3 alle Plan-Ist-Abweichungen dargestellt und erläutert.

3.3 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

3.3.1 Allgemeine Entwicklung

Die Finanzentwicklung wird in der Finanzrechnung abgebildet. Sie gibt einen Überblick über die Liquidität der Stadt und lässt sich mit der so genannten kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung) vergleichen.

In der Gesamtfinanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfasst. Diese resultieren zum Einen aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung, das heißt aus den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen der Ergebnisrechnung. Zum Anderen wird sie ergänzt durch



Investitionseinzahlungen und -auszahlungen, sowie durch Zahlungsströme der Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksamen Fremdmitteln.

Im Ergebnis für das Jahr 2018 hat sich der Finanzmittelbestand am Ende des Jahres mit 4.459.357,22 € gegenüber dem Anfangsbestand mit 3.575.501,75 € um 883.855,47 € verändert.

Diese Veränderung ergibt sich aus der folgenden Tabelle:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.194.363,04	29.641.323,00	29.673.488,89	32.165,89
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.172.658,22	27.525.917,12	26.435.019,86	-1.090.897,26
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.021.704,82	2.115.405,88	3.238.469,03	1.123.063,15
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.138,54	5.005.945,00	1.312.894,84	-3.693.050,16
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.889.904,49	10.757.200,00	6.321.017,54	-4.436.182,46
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.471.765,95	-5.751.255,00	-5.008.122,70	743.132,30
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-450.061,13	-3.635.849,12	-1.769.653,67	1.866.195,45
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	10.013.799,09	6.425.773,00	6.128.789,12	-296.983,88
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	8.268.439,31	2.833.416,00	2.759.361,51	-74.054,49
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.745.359,78	3.592.357,00	3.369.427,61	-222.929,39
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-2.224.729,09	--	-715.918,47	-715.918,47
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	-929.430,44	-43.492,12	883.855,47	927.347,59

3.3.2 Investitionstätigkeit

Im Jahr 2018 standen insgesamt Haushaltsmittel in Höhe von 17.256.763,33 € für investive Tätigkeiten zur Verfügung.

Hiervon entfielen:

10.757.200,00 € auf Ansätze des Haushaltsjahres 2018 und
6.499.563,33 € auf übertragene Reste aus 2017 gemäß § 21 GemHVO

Dem gegenüber stehen Ist-Zahlungen in Höhe von 6.321.017,54 €. Somit wurden ca.37 Prozent der verfügbaren Haushaltsmittel nicht in Anspruch genommen.

Die Einzelpositionen, der nicht in Anspruch genommenen und in das Jahr 2019 übertragenen Haushaltsmittel sind der Anlage 4 zum Rechenschaftsbericht zu entnehmen.



Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2017	Fortgeschr. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2018
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.248.704,80	4.942.780,00	700.882,20	-4.241.897,80
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	83.369,80	54.000,00	522.477,80	468.477,80
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	86.063,94	9.165,00	89.534,84	80.369,84
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.138,54	5.005.945,00	1.312.894,84	-3.693.050,16
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	11.000,00	413.500,00	5.153,10	-408.346,90
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	365.797,24	825.000,00	855.042,86	30.042,86
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.887.214,59	8.082.220,00	4.792.830,53	-3.289.389,47
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	594.259,36	1.409.280,00	448.988,16	-960.291,84
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	31.633,30	27.200,00	219.002,89	191.802,89
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.889.904,49	10.757.200,00	6.321.017,54	-4.436.182,46
Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.471.765,95	-5.751.255,00	-5.008.122,70	743.132,30

3.3.2.1 Wesentliche Investitionsmaßnahmen mit erheblichen Plan-Ist- Abweichungen

Folgende wesentlichen Investitionsmaßnahmen, die größer als 100.000,00 € sind wurden durchgeführt bzw. weisen erhebliche Abweichungen zu den Planzahlen aus:

Investitionsnummer	Bezeichnung	Ansatz 2018	Ergebnis 2018	In Folgejahr übertragene HH_Reste
1050211801	Umbau/Erweiterung Kita Osterbach	1.950.000,00	1.045.208,68	904.791,32
1050271801	Erweiterung Kita Caßdorf Krippengruppe (U3)	640.000,00	0,00	640.000,00
1050271803	Neubau Kita Mardorf 3 Gruppen	1.200.000,00	341.838,90	858.161,10
2020111404	Ersatzbeschaffung eines GWG Sonderfahrzeugs Stützpunkt	430.000,00	12.863,10	417.136,90
2020141803	Neubau Feuerwehrhaus Cassdorf	565.000,00	0,00	565.000,00



Rechenschaftsbericht 2018
Homberg (Efze)

2020211801	Anbau einer Fahrzeughalle an das DGH Mardorf lt. Entwurf Bedarfs- und Entwicklungsplan	230.000,00	0,00	230.000,00
2020281801	Ersatzbeschaffung LF10/6 für TSF -W Wernswig	180.000,00	0,00	180.000,00
3020100807	Erneuerung Brücken	790.313,31	619.730,80	170.582,51
3020101703	Neugestaltung Straßenraum Innenstadt 1. BA (Kasseler Straße, Minikreisel mit Anbindungen)	786.000,00	661.001,08	124.998,92
3030200802	Grundstücksankäufe Bodenbevorratung, u.a.	547.952,77	184.979,89	362.972,88
3030651701	Multifunktionshaus Marktplatz 15	3.176.877,00	217.427,33	2.959.450,29
3080101802	Umbau des Verwaltungsgebäudes Baubetriebshof	225.000,00	12.372,09	212.627,91
1050281601	Neubau Kita Scheune Landesfeind	241.262,56	96.171,92	145.090,64
3030301501	Umstrukturierung Rathaus	993.576,00	16.392,79	977.183,21
3030571701	Übernahme Ärztehaus aus Bodenbevorratung HLG	244.500,95	2.260,50	242.240,45
3010101806	Soz. Integration im Quartier -Kulturzentrum Krone-	148.000,00	8.614,95	139.385,05
3060201803	Aufwertung Freibad Erleborn	200.000,00	12.536,50	187.463,50
3050131801	Grundhafte Sanierung Sportplatz Wernswig	130.000,00	0,00	130.000,00

Alle aufgeführten Investitionsmaßnahmen werden im Jahr 2019 fortgeführt.

4 Vermögens- und Schuldenlage

Der Vermögens- und Schuldenstand sowie das Eigenkapital werden im doppischen Haushaltswesen in der Bilanz abgebildet.

Übersicht der einzelnen Bilanzpositionen:

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	109.051.795	111.850.293	2.798.498
1.1 - Immaterielles Vermögen	535.573	434.285	-101.288
1.2 - Sachanlagevermögen	103.923.126	106.759.347	2.836.221
1.3 - Finanzanlagevermögen	4.593.096	4.656.661	63.565
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	12.041.039	14.598.776	2.557.737
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0
2.3 - Forderungen und sonstige Vermö-	8.465.537	10.139.419	1.673.882



Rechenschaftsbericht 2018
Homberg (Efze)

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
gensgegenstände			
2.4 - Flüssige Mittel	3.575.502	4.459.357	883.855
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	82.743	69.847	-12.895
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Aktiva	121.175.577	126.518.917	5.343.340
1 - Eigenkapital	19.678.834	22.303.591	2.624.757
1.1 - Nettoposition	11.879.590	11.879.590	0
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	0	7.967.531	7.967.531
1.3 - Ergebnisverwendung	7.799.244	2.456.470	-5.342.774
1.3.1 - Ergebnisvortrag	5.628.340	-168.287	-5.796.628
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.170.903	2.624.757	453.854
2 - Sonderposten	34.571.407	35.949.222	1.377.815
2.1 - SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	33.655.664	35.252.048	1.596.384
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	655.117	554.942	-100.175
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0	0
2.4 - Sonstige Sonderposten	260.626	142.232	-118.394
3 - Rückstellungen	8.897.670	7.505.052	-1.392.618
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.001.024	6.120.720	119.696
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	1.345.808	116.000	-1.229.808
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0	0	0
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.550.838	1.268.332	-282.506
4 - Verbindlichkeiten	56.624.058	59.079.107	2.455.049
4.1 - Anleihen	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.469.905	56.094.168	2.624.263
4.3 - Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0	0	0
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	132.130	63.344	-68.785
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.662.452	2.167.598	505.146
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	46.132	37.850	-8.282
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	103.634	43.739	-59.895
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.209.805	672.407	-537.397
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.403.608	1.681.944	278.336



Rechenschaftsbericht 2018 Homberg (Efze)

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
Passiva	121.175.577	126.518.917	5.343.340

Die Bilanz hat im Jahr 2018 eine Aktiv-Passiv-Mehrung erfahren.

Das heißt, dass die Bilanzsumme durch die Sachvorgänge im Haushaltsjahr 2018 insgesamt um rund 5,3 Millionen Euro gestiegen ist.

Die Gründe dafür liegen insbesondere an den Zugängen des Sachanlagevermögens mit rund 2,8 Millionen Euro. Die Zugänge des Sachanlagevermögens sind im Wesentlichen auf im Jahr 2018 beendete Baumaßnahmen im Abwasserbereich und im Bereich der Kindergärten zurückzuführen.

Weitere wesentliche Veränderungen im Vergleich zu den Werten zum 31.12.2017 werden wie folgt benannt:

Das positive Ergebnis des Haushaltsjahres 2018 spiegelt sich im Eigenkapital wieder, welches um rund 2,6 Millionen Euro gestiegen ist.

Die Sonderposten haben sich um rund 1,3 Millionen EURO erhöht.

Die Rückstellungen sind um rund 1,4 Millionen Euro gesunken, was überwiegend an der Auflösung der Rückstellung für den Finanzausgleich liegt.

Die Verbindlichkeiten haben sich um rund 2,4 Millionen Euro erhöht. Das liegt vor allem an der Aufnahme des Investitionsdarlehens.

Aufteilung des Sachanlagevermögens

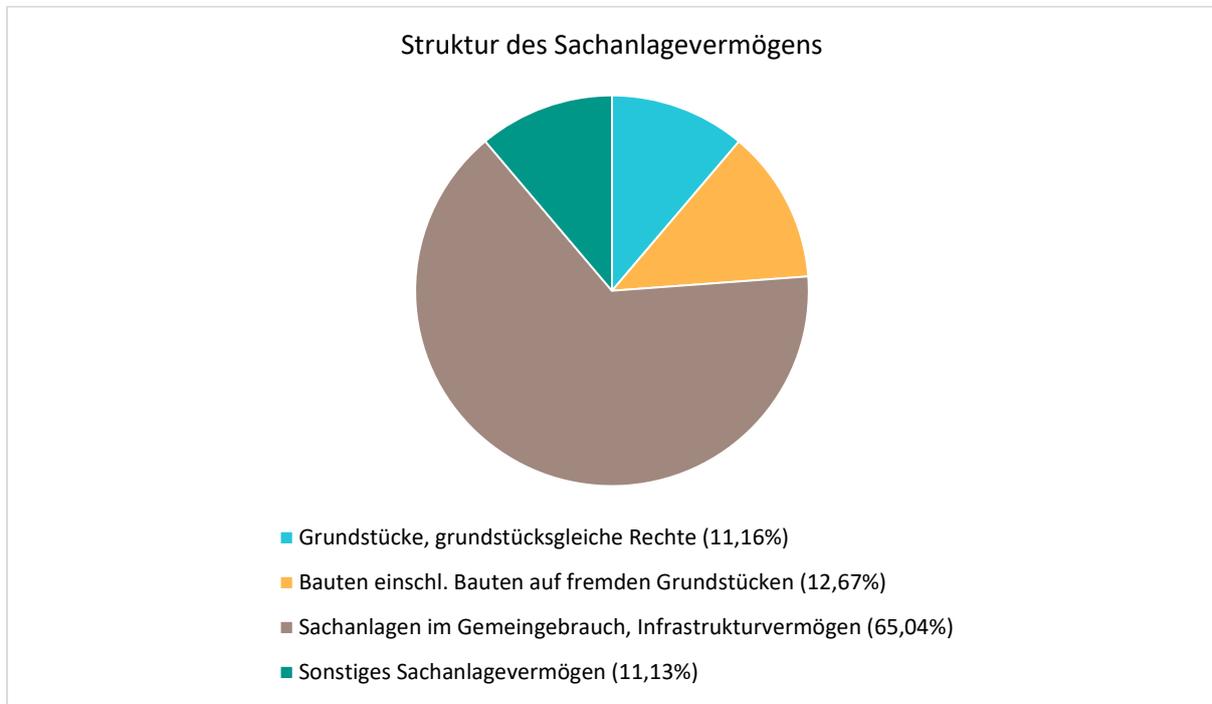
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	103.923	106.759	2.836
1.2.1 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	12.002	11.912	-90
1.2.2 - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	13.569	13.528	-42
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	70.172	69.434	-738
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	182	193	11
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.049	2.163	114
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.949	9.529	3.580

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



5 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

	Einwohner mit Erstwohnsitz am 31.12. nach Landesstatistik
2014	13.881
2015	13.907
2016	13.950
2017	14.039
2018	14.035
2019	14.001
2020	14.001
2021	14.001
2022	14.001

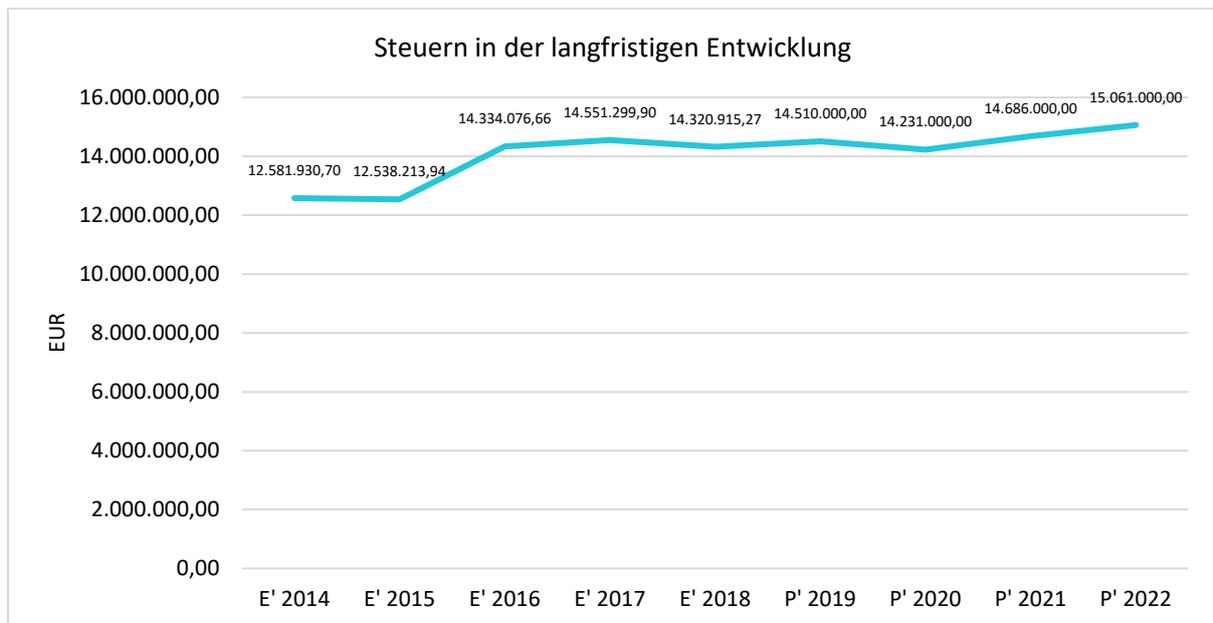


5.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

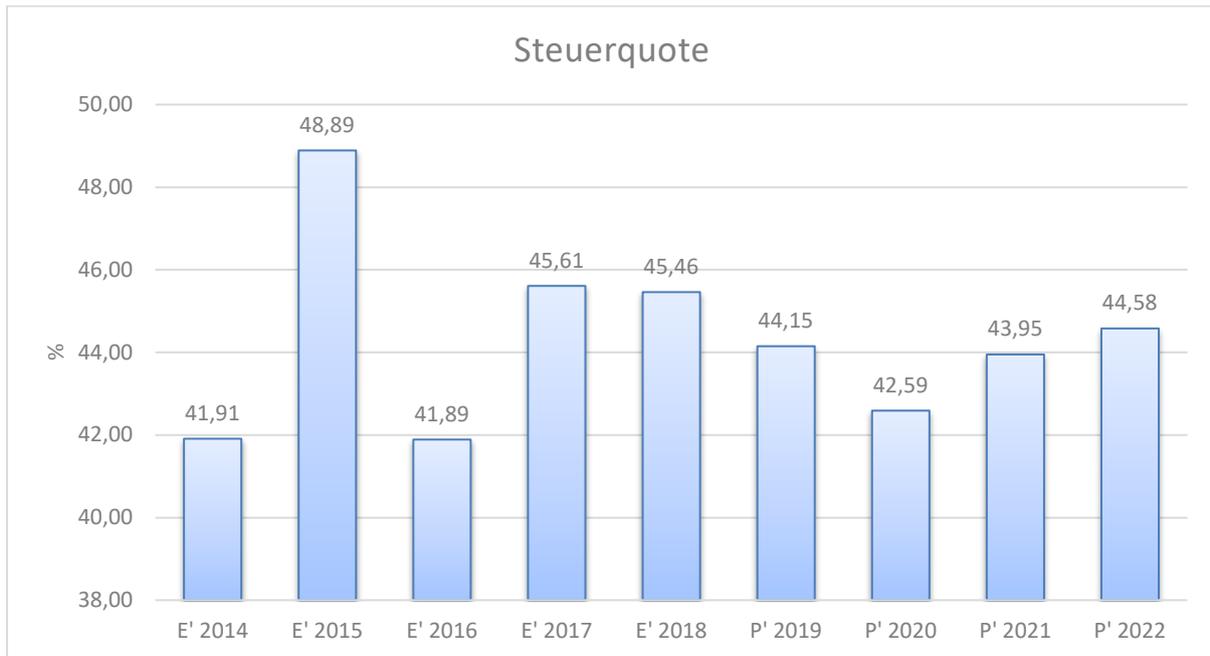
	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
Grundsteuer A	148.469,16	147.957,79	145.000,00	150.000,00	150.000,00
Grundsteuer B	1.869.818,84	1.957.869,59	1.940.000,00	1.950.000,00	1.960.000,00
Gewerbesteuer	5.666.304,73	4.930.492,75	5.000.000,00	4.420.000,00	4.500.000,00
Anteil Einkommenssteuer	5.967.495,76	6.222.296,61	6.500.000,00	6.690.000,00	7.025.000,00
Anteil Umsatzsteuer	710.296,36	871.489,97	705.000,00	800.000,00	815.000,00
Vergnügungssteuer	94.337,78	90.004,93	85.000,00	80.000,00	80.000,00
Hundesteuer	55.261,01	55.122,79	55.000,00	56.000,00	56.000,00
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	39.316,26	45.680,84	80.000,00	85.000,00	100.000,00
Summe	14.551.299,90	14.320.915,27	14.510.000,00	14.231.000,00	14.686.000,00

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen und Ausgleichsleistungen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



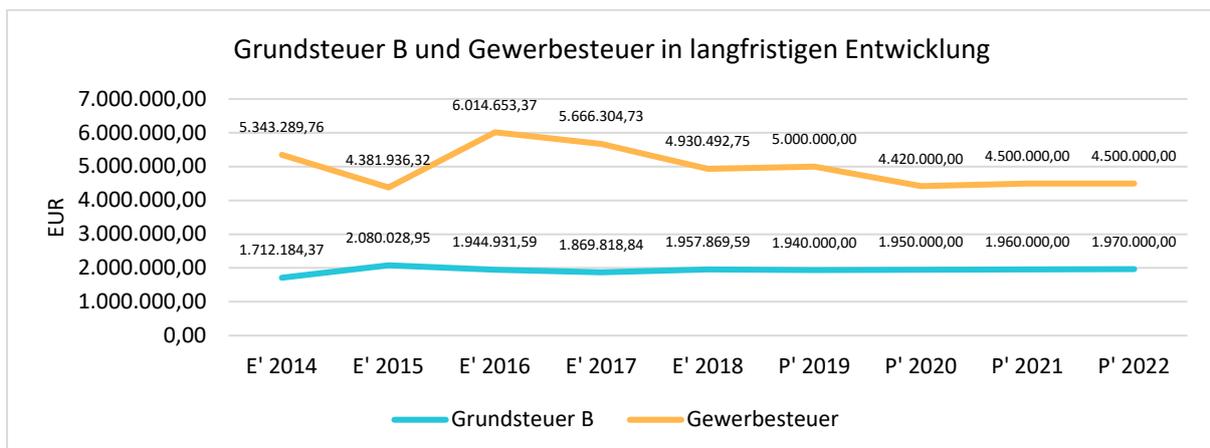
5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Hebesatz Grundsteuer A	400	450	450	450	450	450
Hebesatz Grundsteuer B	400	450	450	450	450	450
Hebesatz Gewerbesteuer	390	390	390	390	390	390

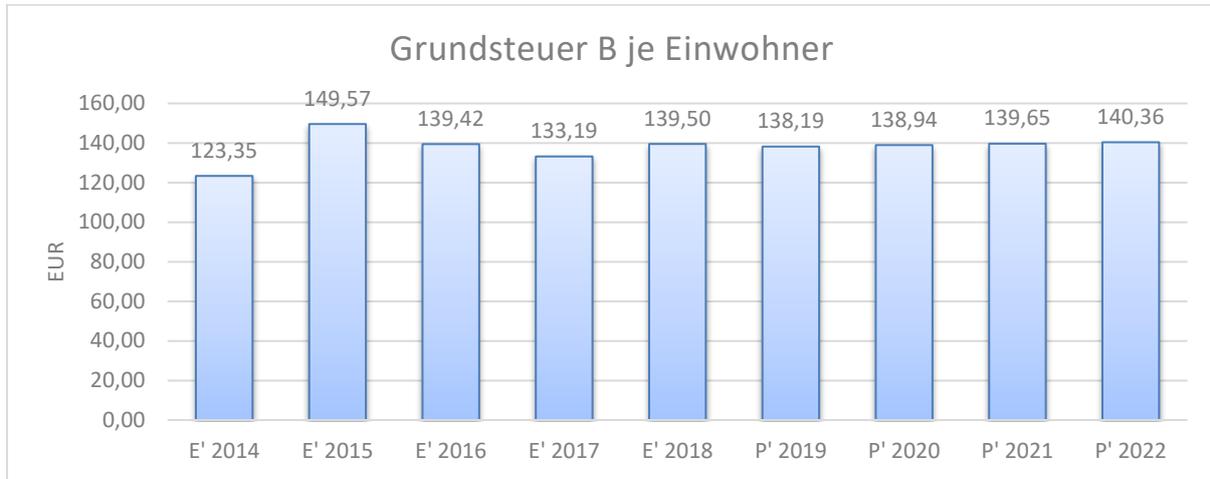
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



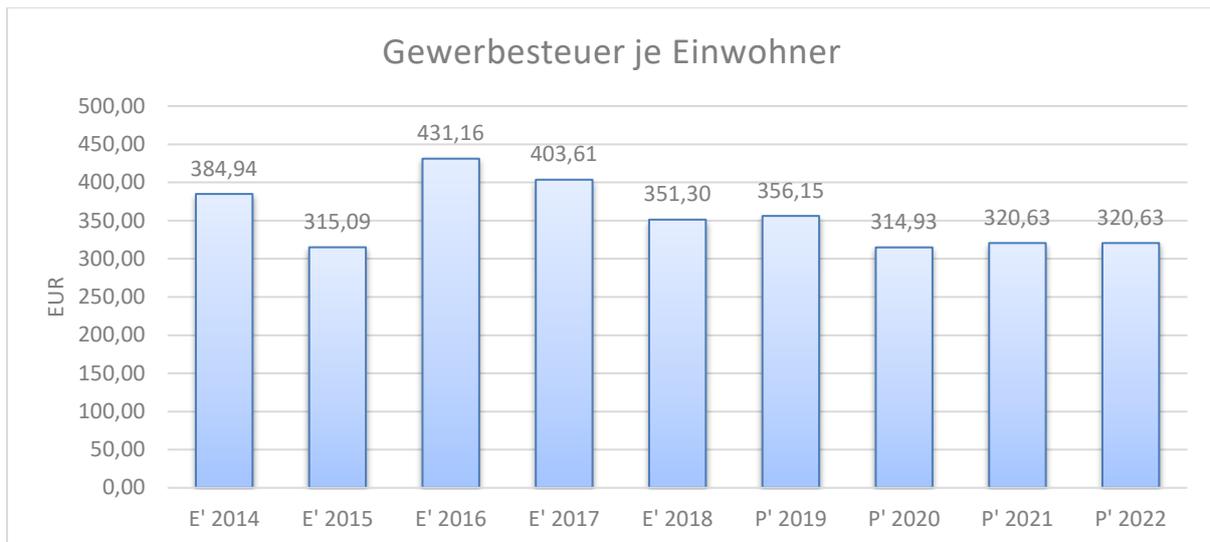


Grundsteuer B je Einwohner Um das Steueraufkommen der Grundsteuer B in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

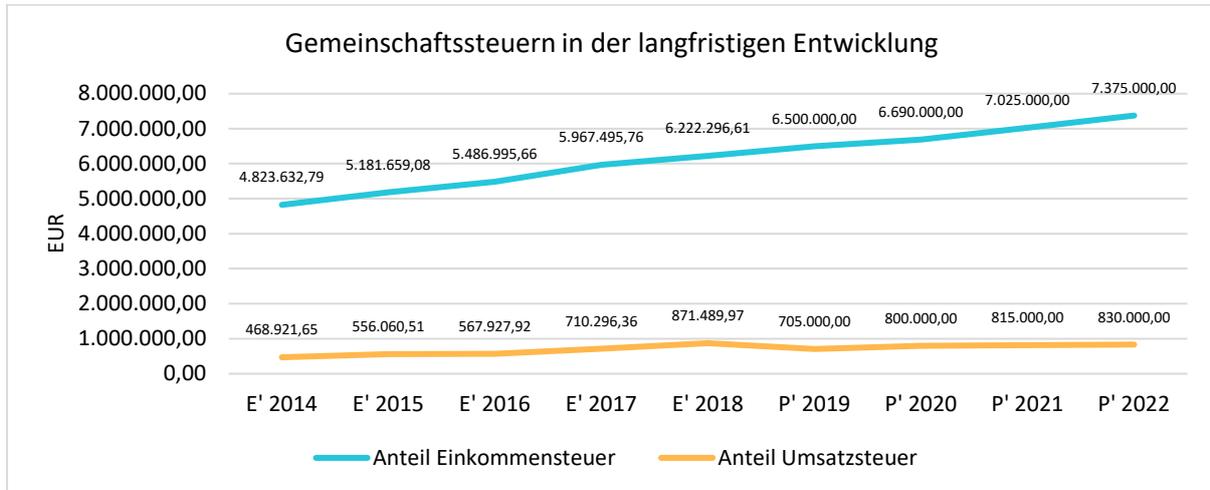
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Anteil Einkommensteuer	5.967.496	6.222.297	6.500.000	6.690.000	7.025.000
Anteil Umsatzsteuer	710.296	871.490	705.000	800.000	815.000

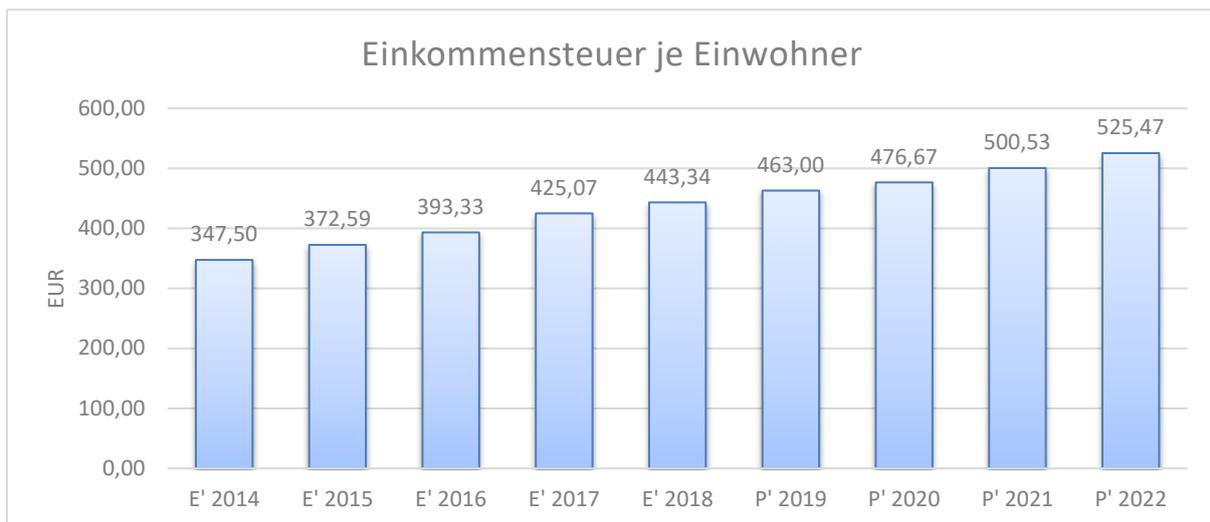


Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

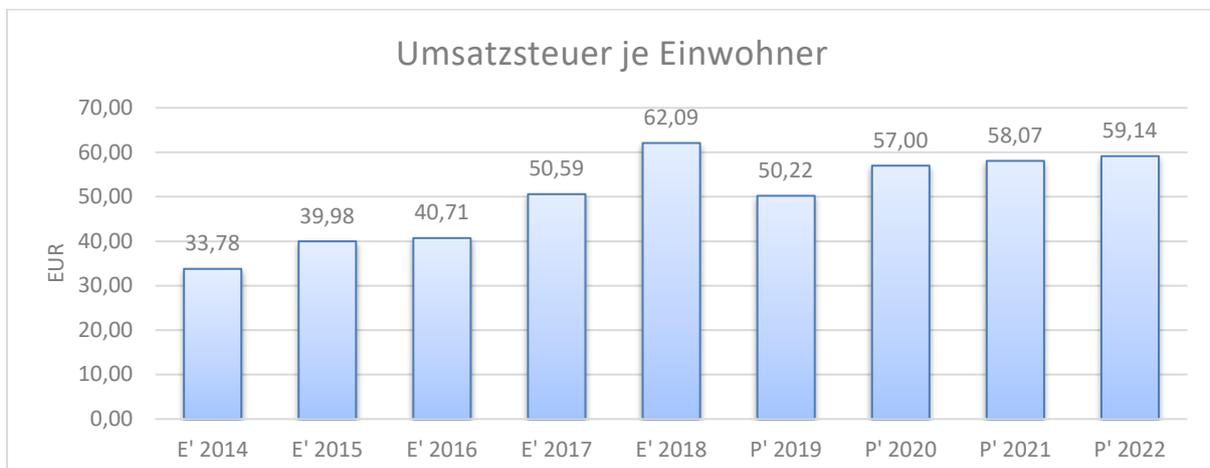
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



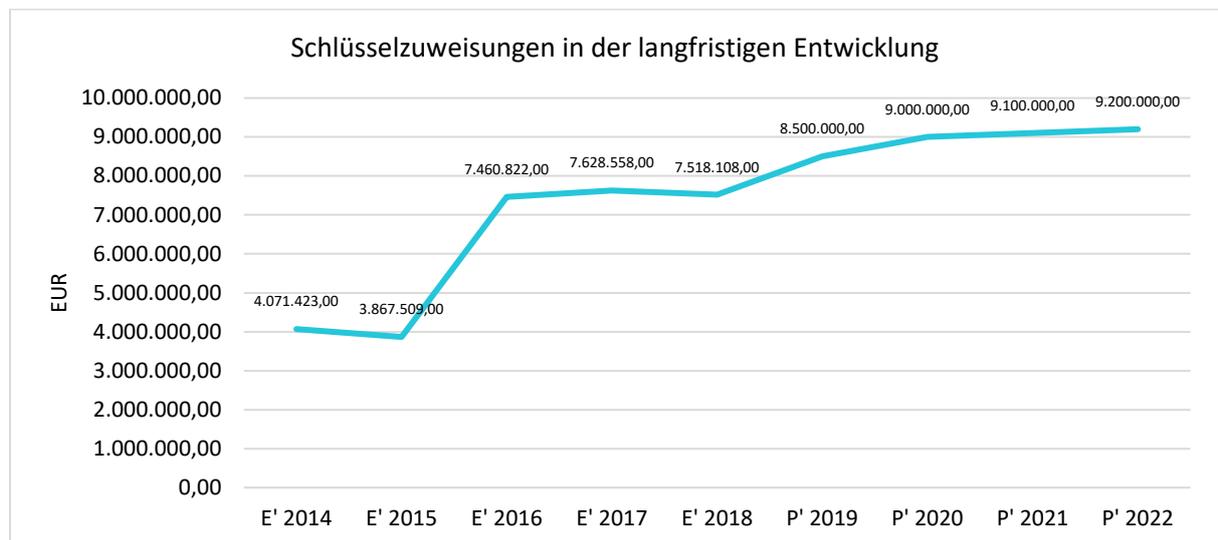


5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	10.277.204	10.685.045	11.716.890	12.394.647	11.917.557
davon Schlüsselzuweisungen	7.628.558	7.518.108	8.500.000	9.000.000	9.100.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.039.908	1.327.076	1.342.430	1.284.047	946.047
davon Schuldendiensthilfen	286.893	276.406	272.350	255.000	255.000
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.257.896	1.562.005	1.367.700	1.574.160	1.335.070
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	63.950	1.450	234.410	281.440	281.440

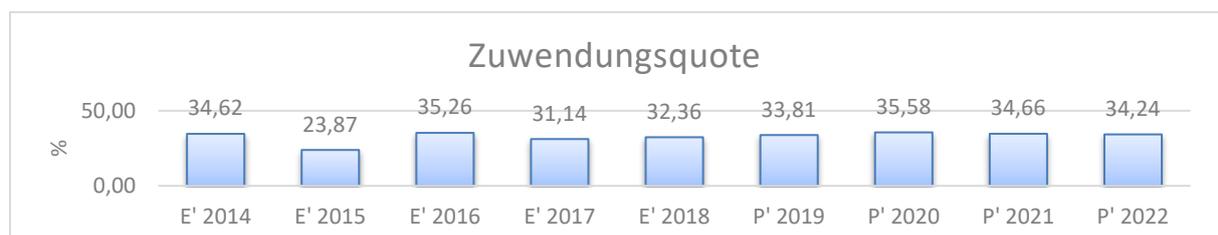
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



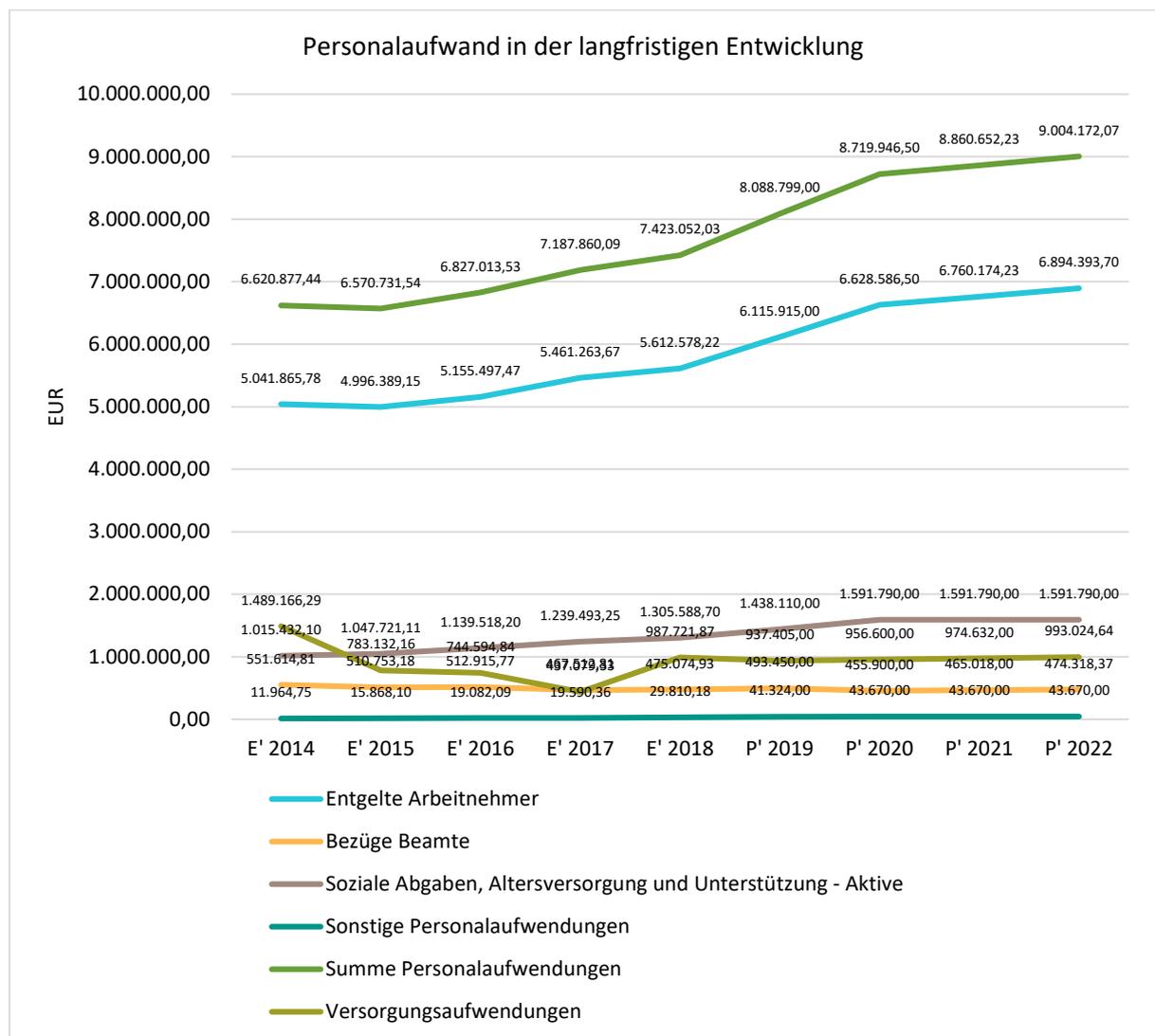


5.1.3 Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Entgeltete Arbeitnehmer	5.461.264	5.612.578	6.115.915	6.628.587	6.760.174
Bezüge Beamte	467.513	475.075	493.450	455.900	465.018
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.239.493	1.305.589	1.438.110	1.591.790	1.591.790
Sonstige Personalaufwendungen	19.590	29.810	41.324	43.670	43.670
Summe Personalaufwendungen	7.187.860	7.423.052	8.088.799	8.719.947	8.860.652
Versorgungsaufwendungen	437.079	987.722	937.405	956.600	974.632

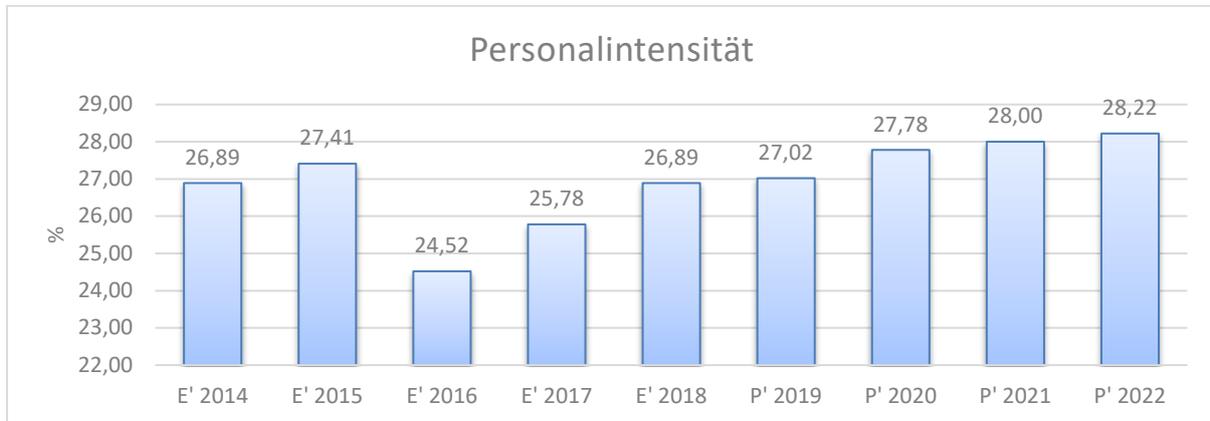


Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne sonstige Personalaufwendungen der Kontengruppe 65) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.



Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.

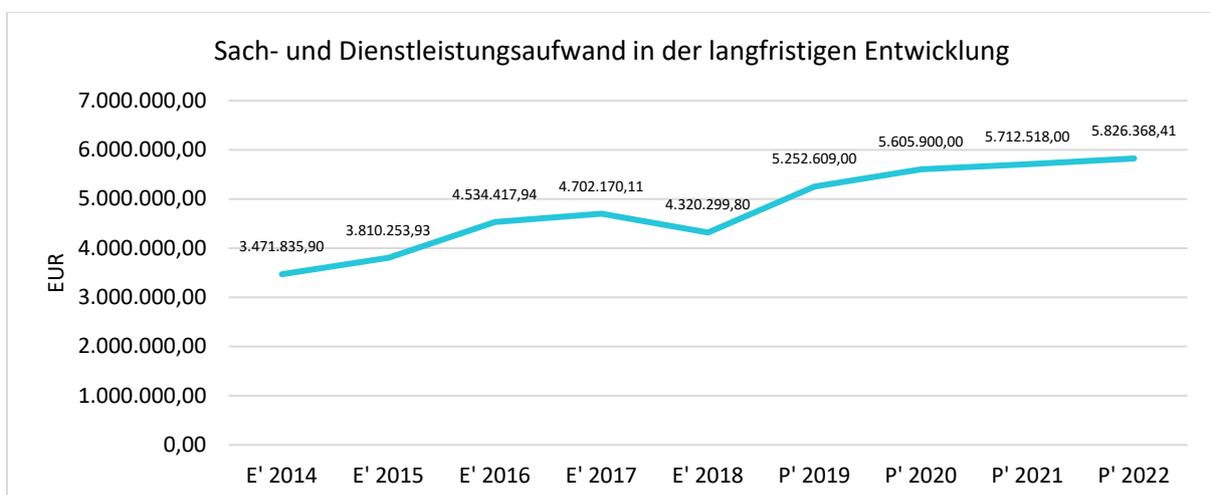


5.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.702.170	4.320.300	5.252.609	5.605.900	5.712.518
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.622.043	1.666.526	1.918.027	1.963.366	2.002.633
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.861.288	1.532.350	1.989.495	2.125.125	2.167.328
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	628.667	591.408	720.590	903.767	921.842
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	196.197	185.555	263.108	283.418	283.886
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	393.975	344.462	361.390	330.225	336.830

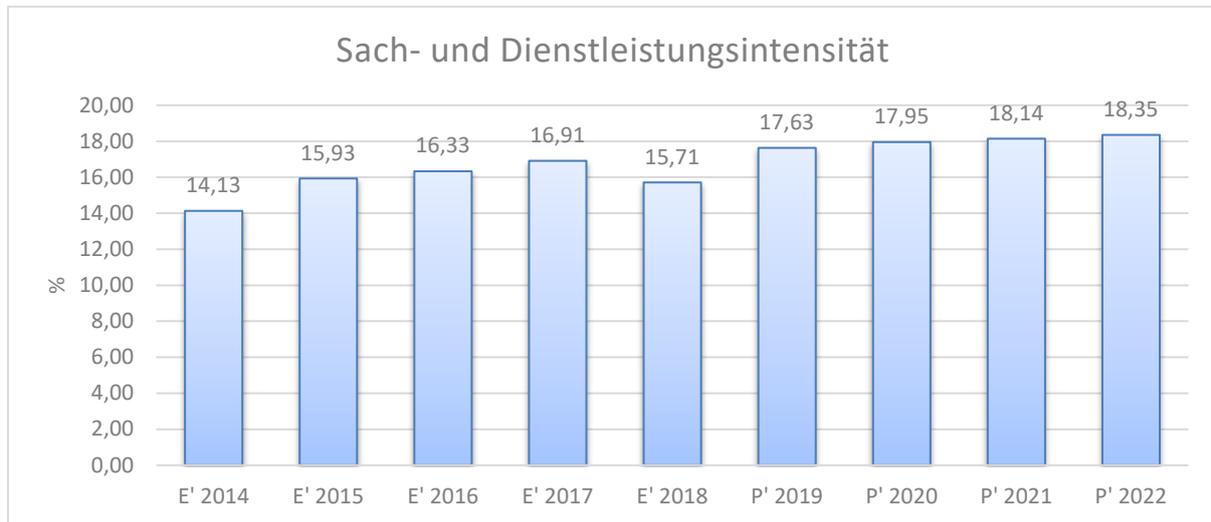
Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung





Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.

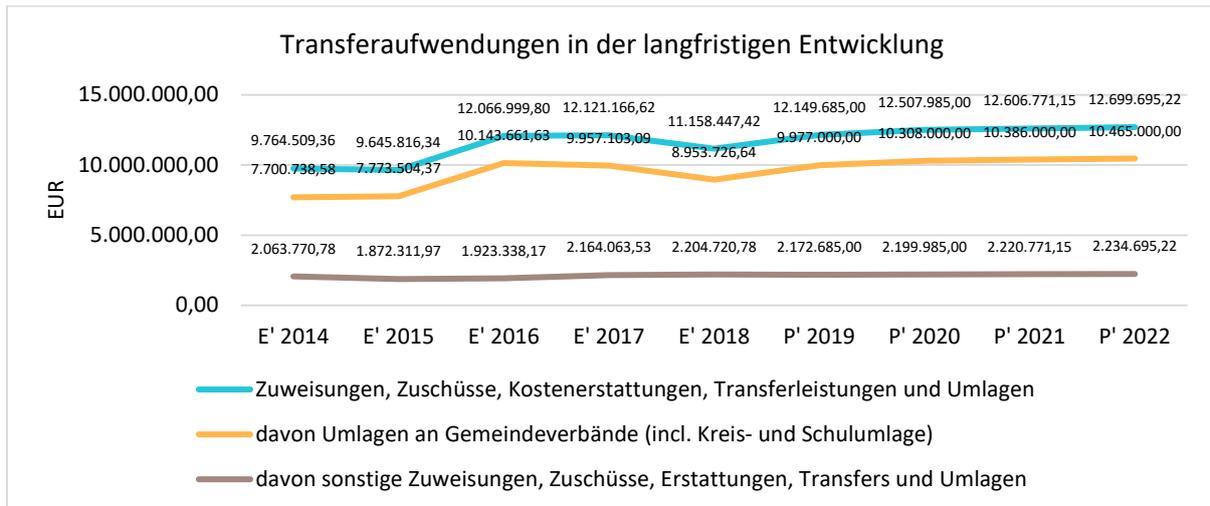


5.1.5 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

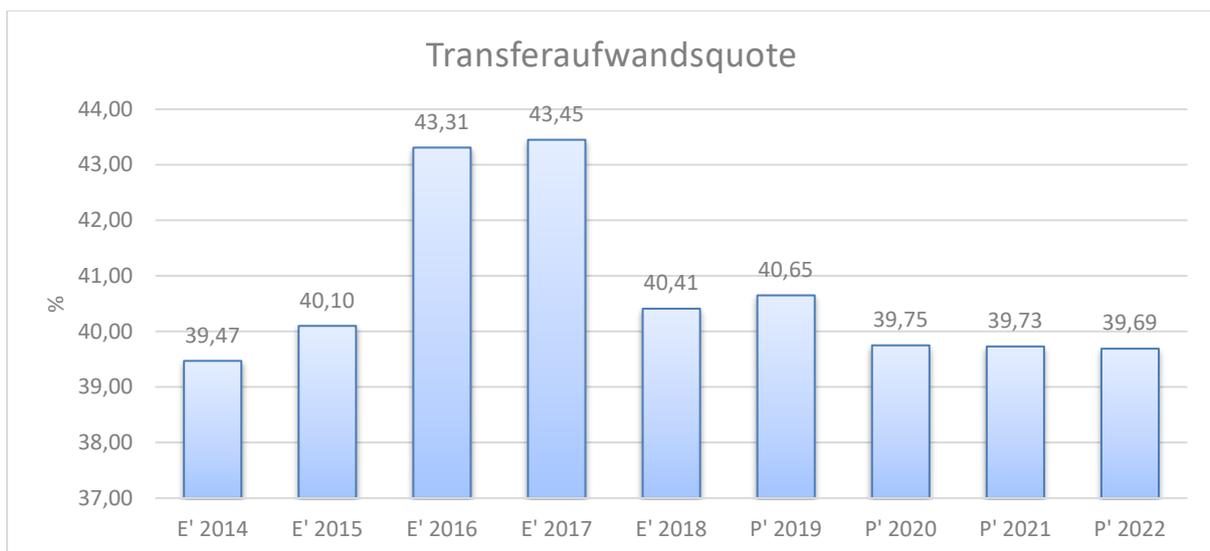
Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	12.121.167	11.158.447	12.149.685	12.507.985	12.606.771
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	9.957.103	8.953.727	9.977.000	10.308.000	10.386.000
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	2.164.064	2.204.721	2.172.685	2.199.985	2.220.771



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



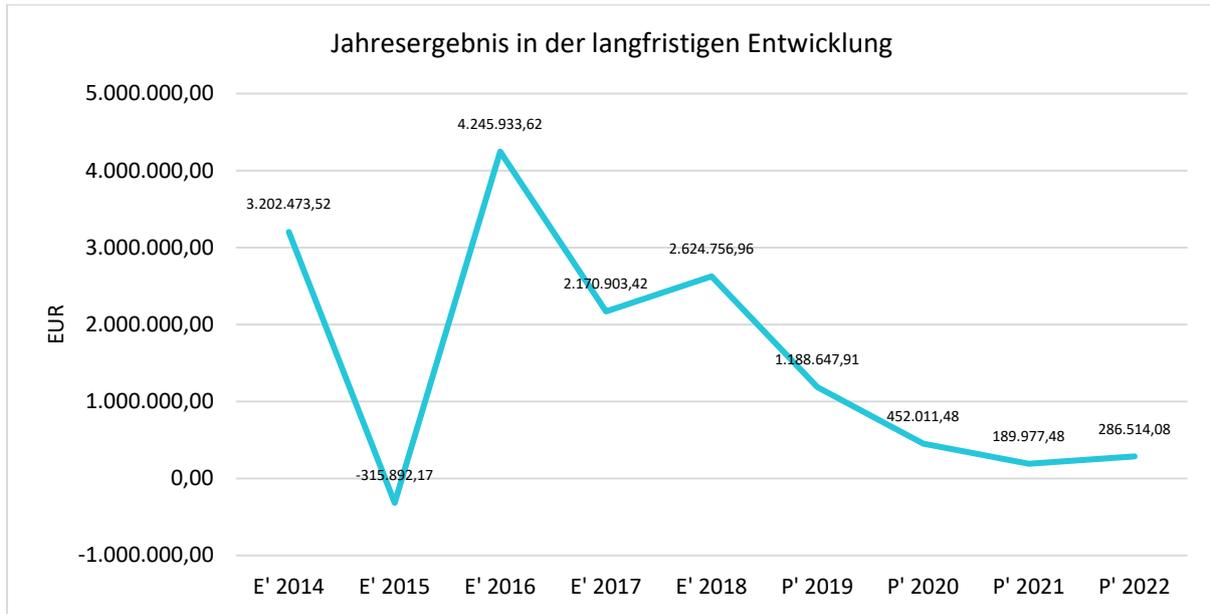
5.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Verwaltungsergebnis	3.725.951	3.839.920	2.935.138	2.055.473	1.810.514
Finanzergebnis	-1.661.289	-1.584.576	-1.746.740	-1.604.162	-1.621.237
Ordentliches Ergebnis	2.064.662	2.255.344	1.188.398	451.311	189.277
Außerordentliches Ergebnis	106.241	369.413	250	700	700
Jahresergebnis	2.170.903	2.624.757	1.188.648	452.011	189.977

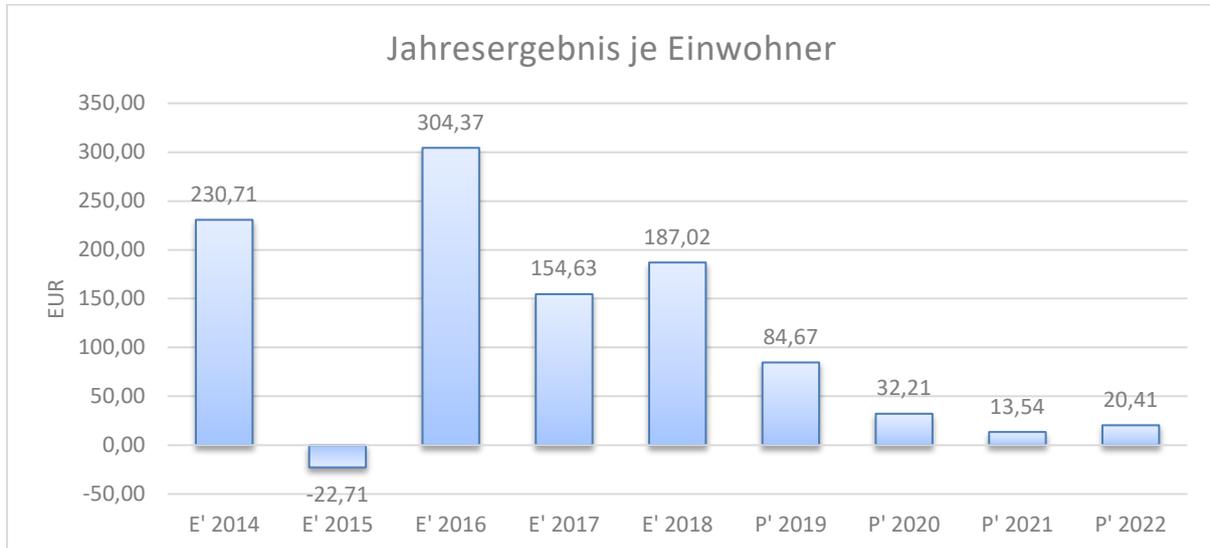


Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.

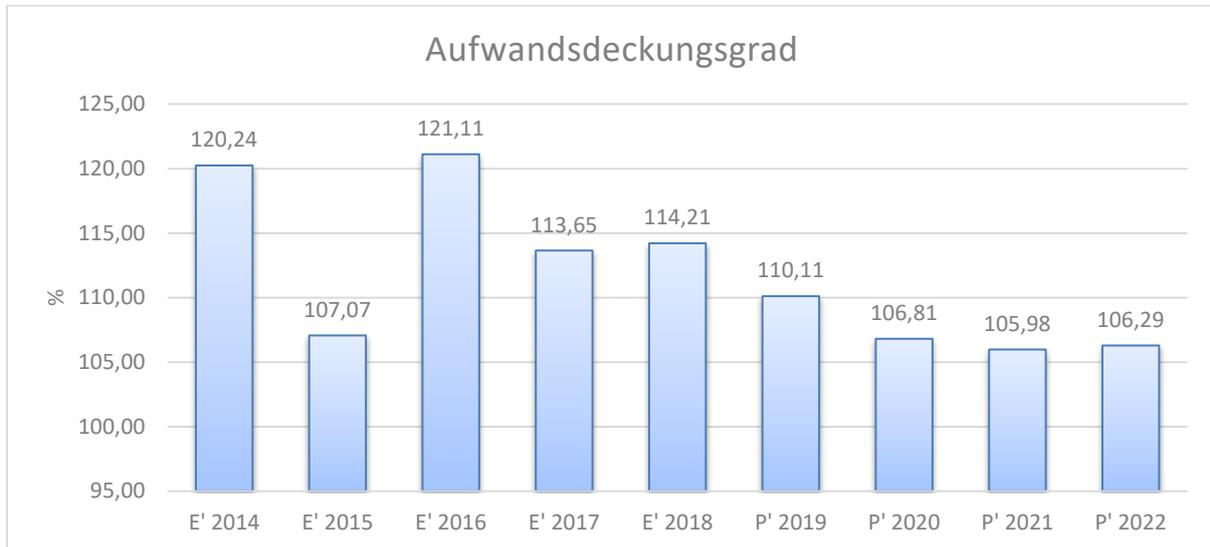


Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Außerordentliche Ergebnis, sondern das Ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.



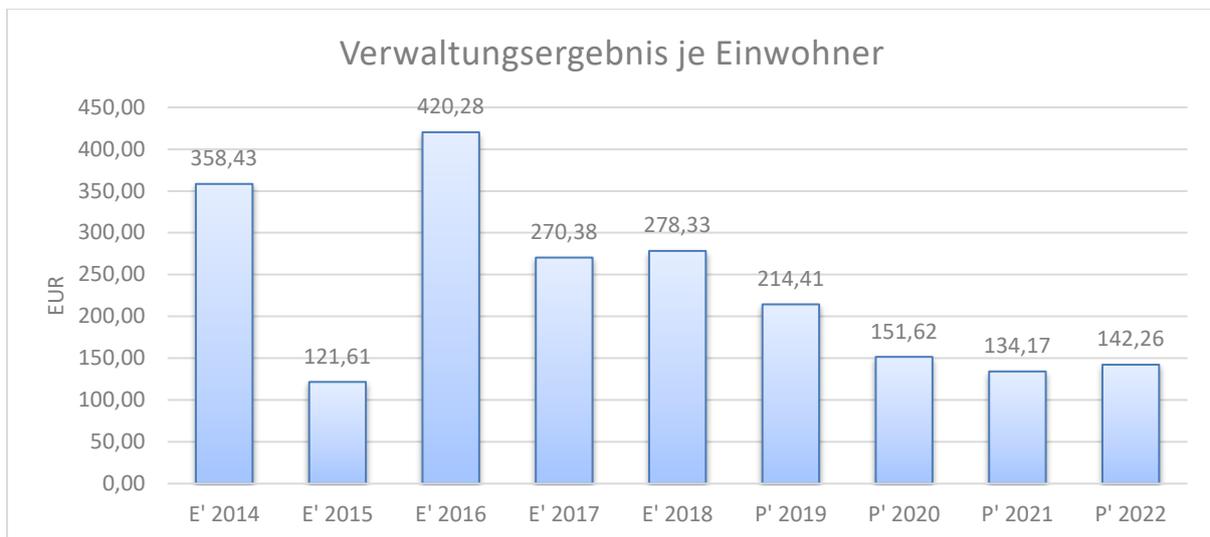
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



Verwaltungsergebnis je Einwohner

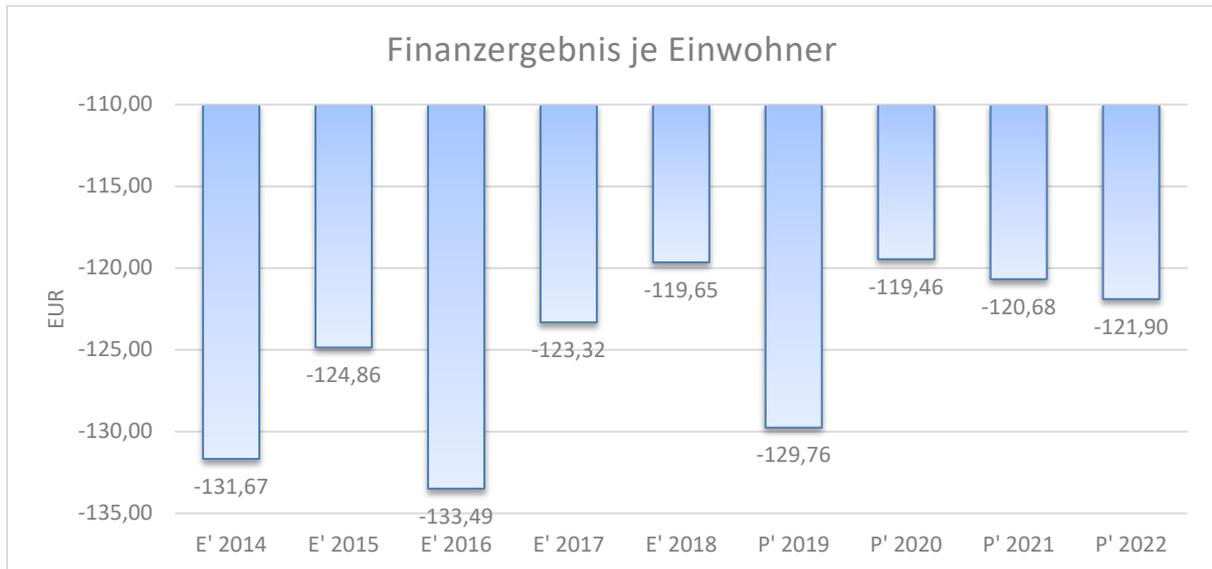
Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.





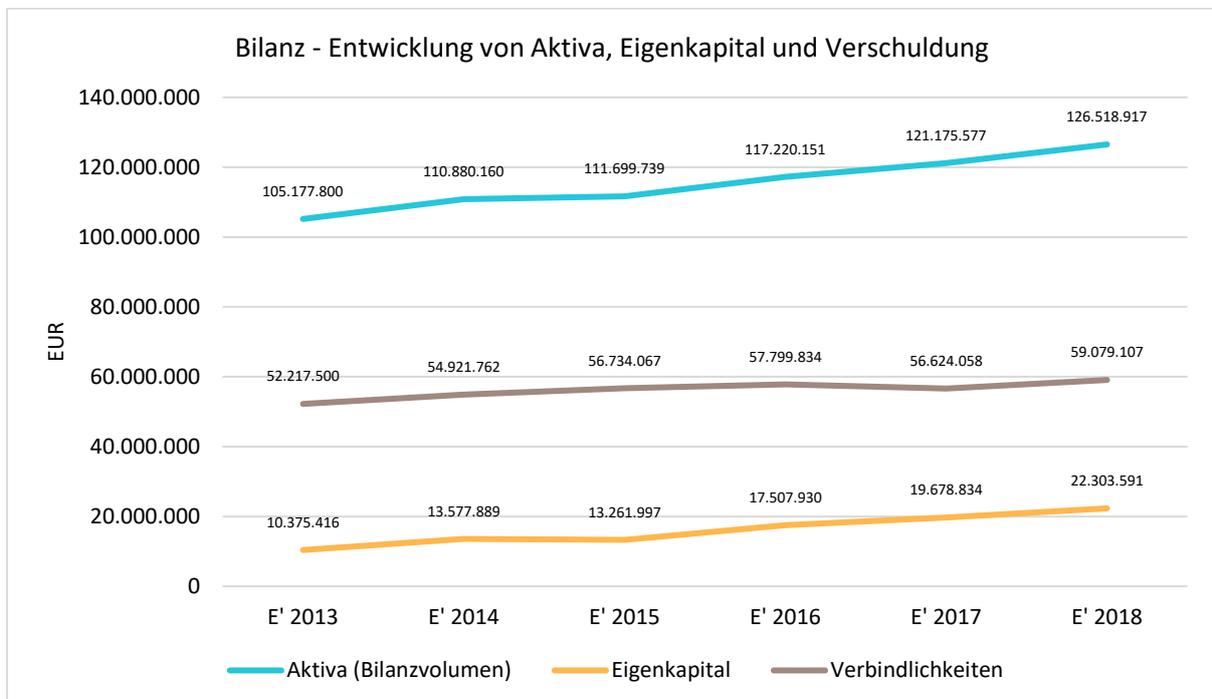
Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



5.2 Kennzahlen zur Bilanz

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.

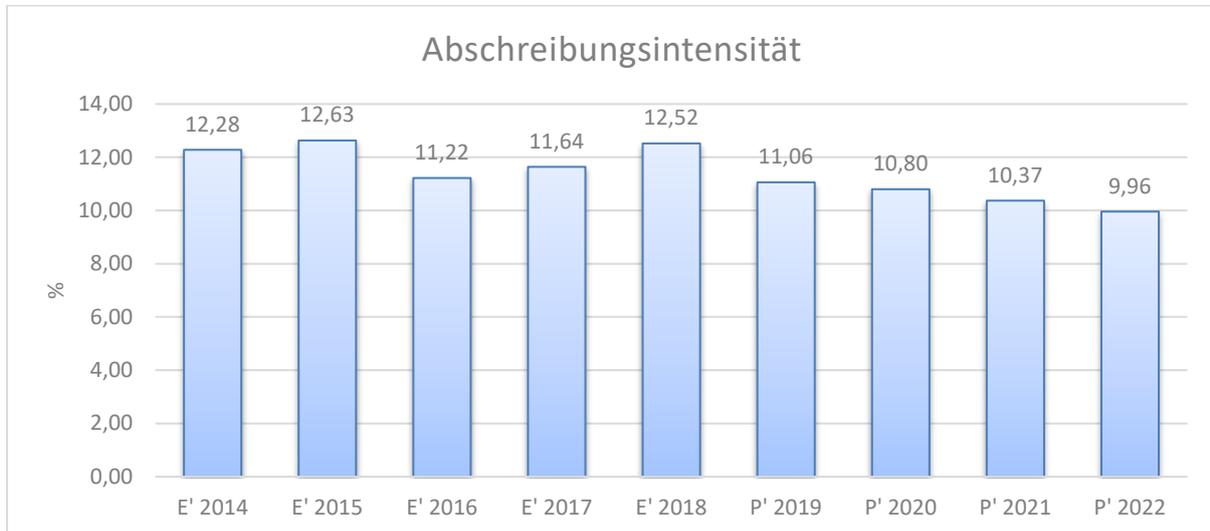




5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

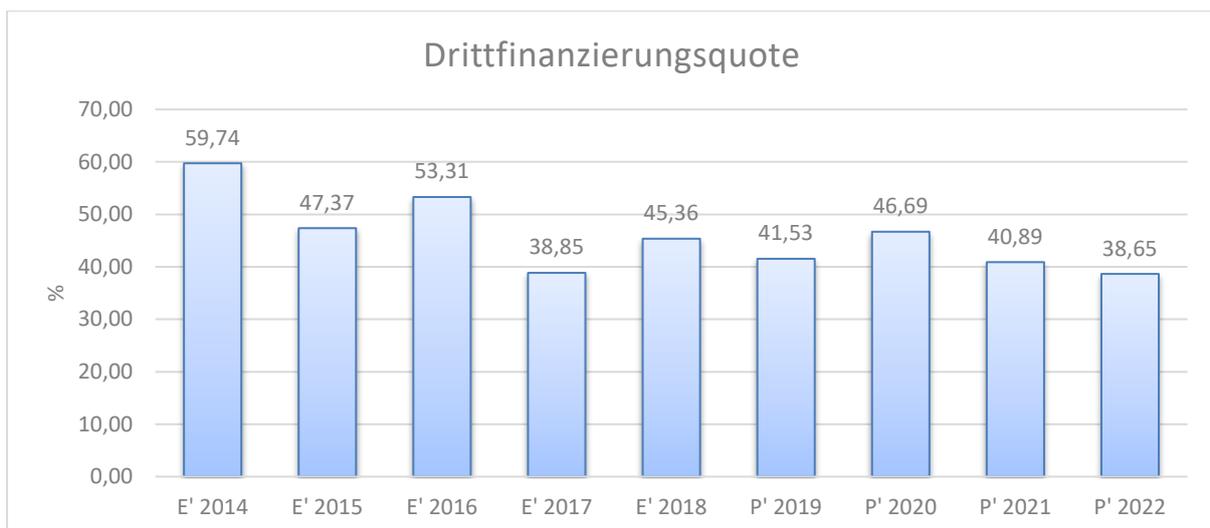
Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



Drittfinanzierungsquote

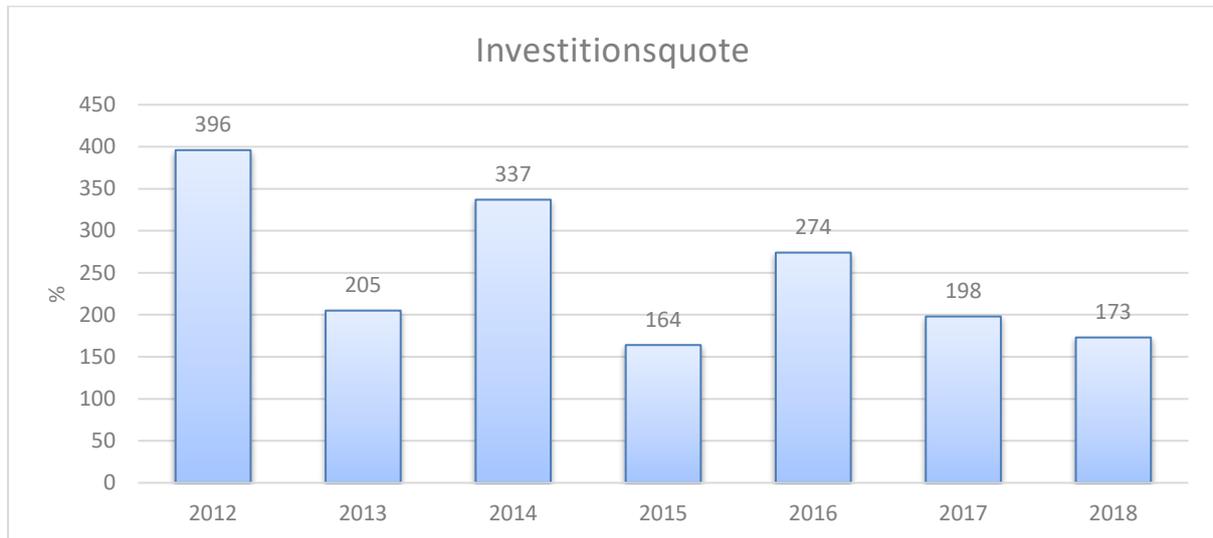
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.





Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

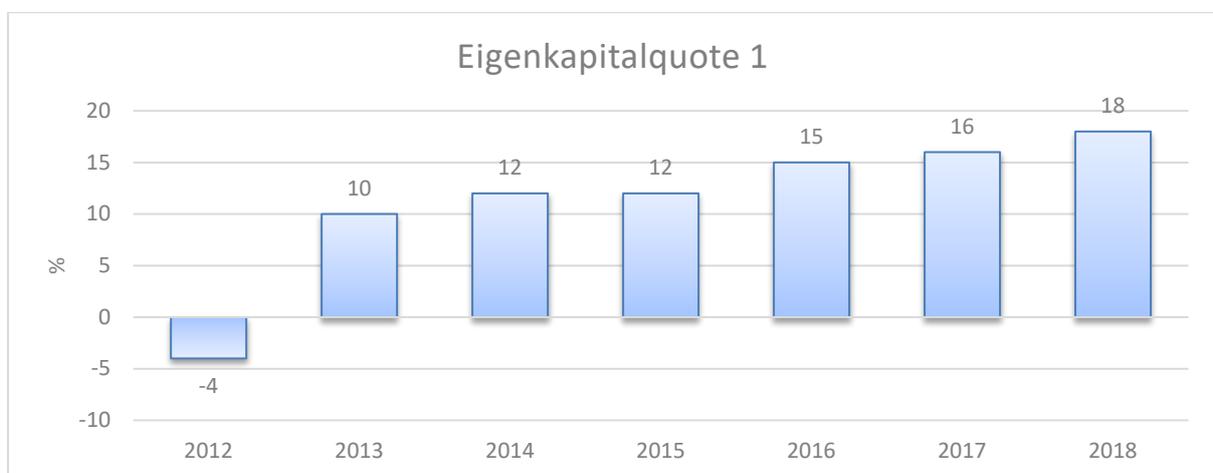


5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

Eigenkapitalquote 1

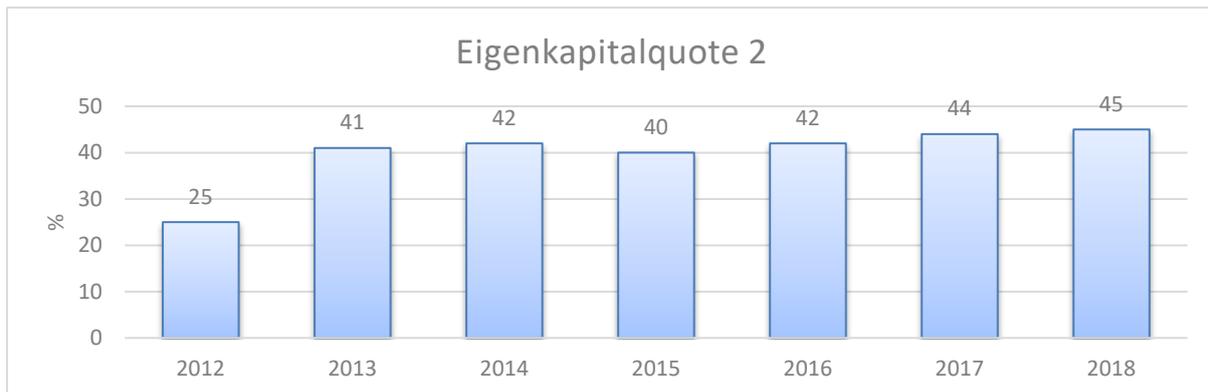
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.





Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



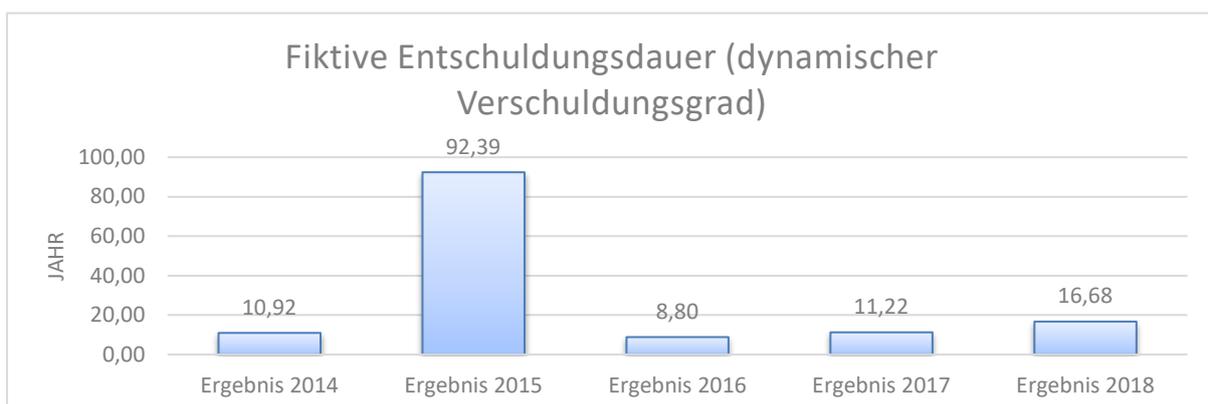
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausschlag zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

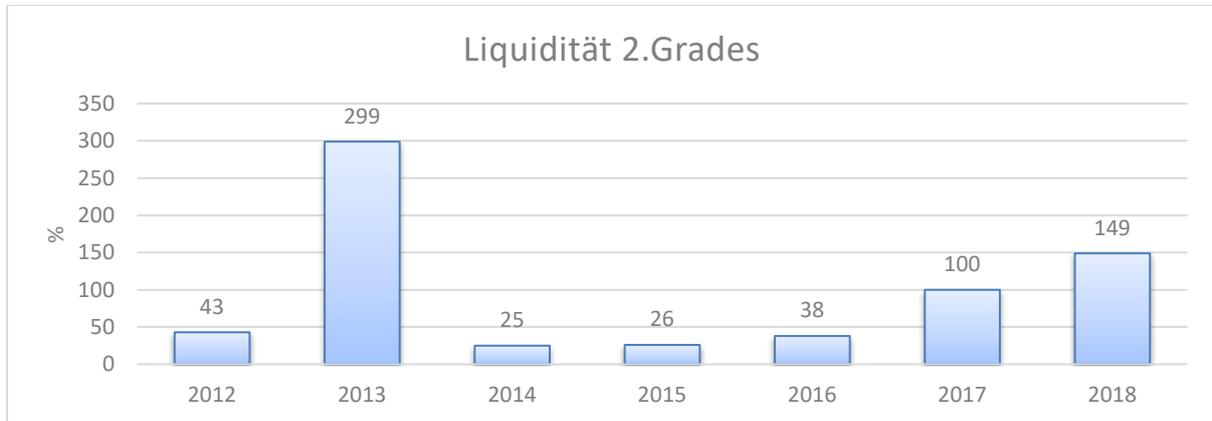
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.





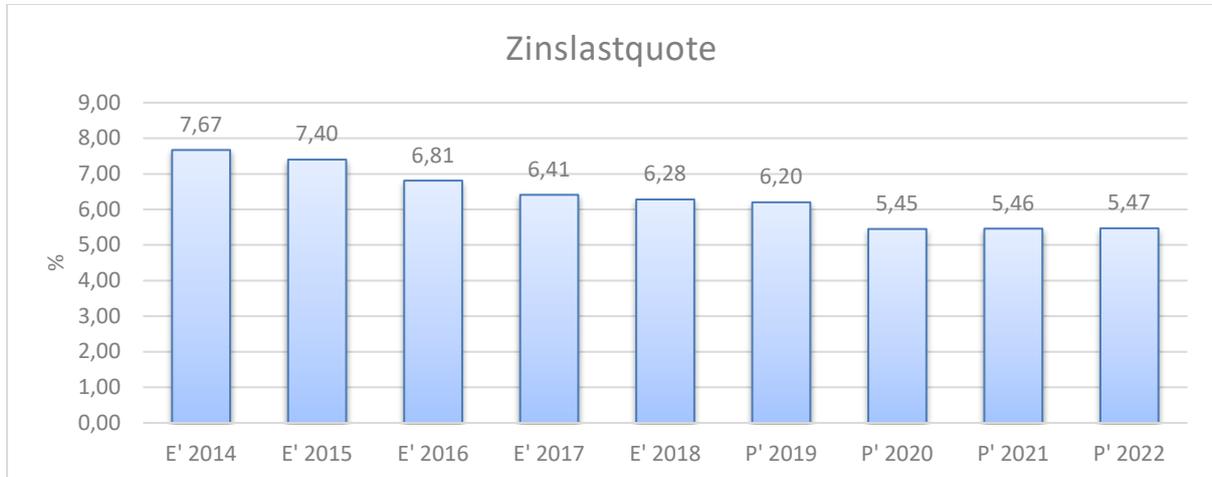
Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

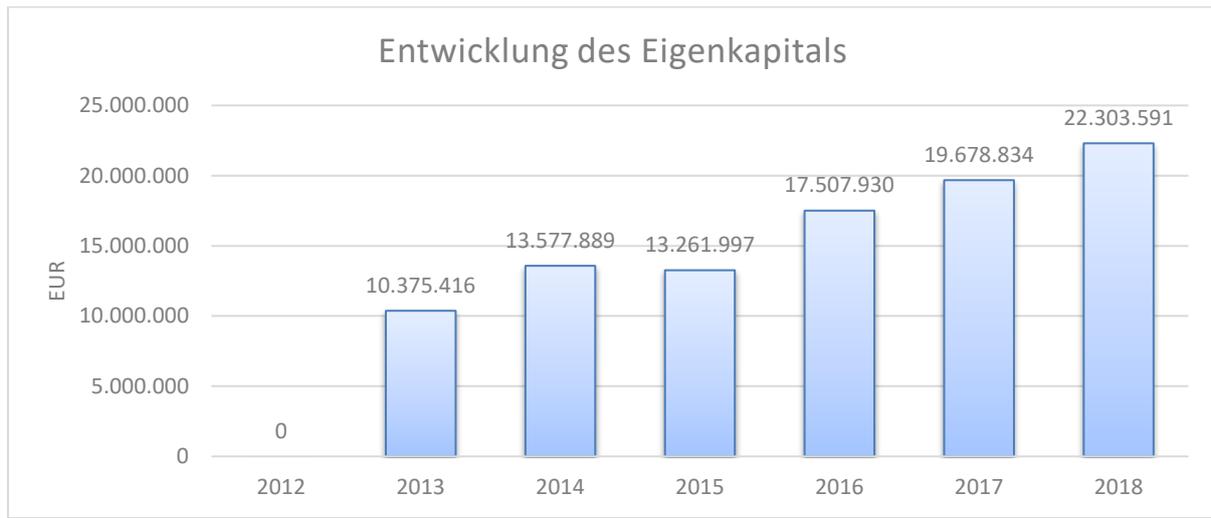


6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

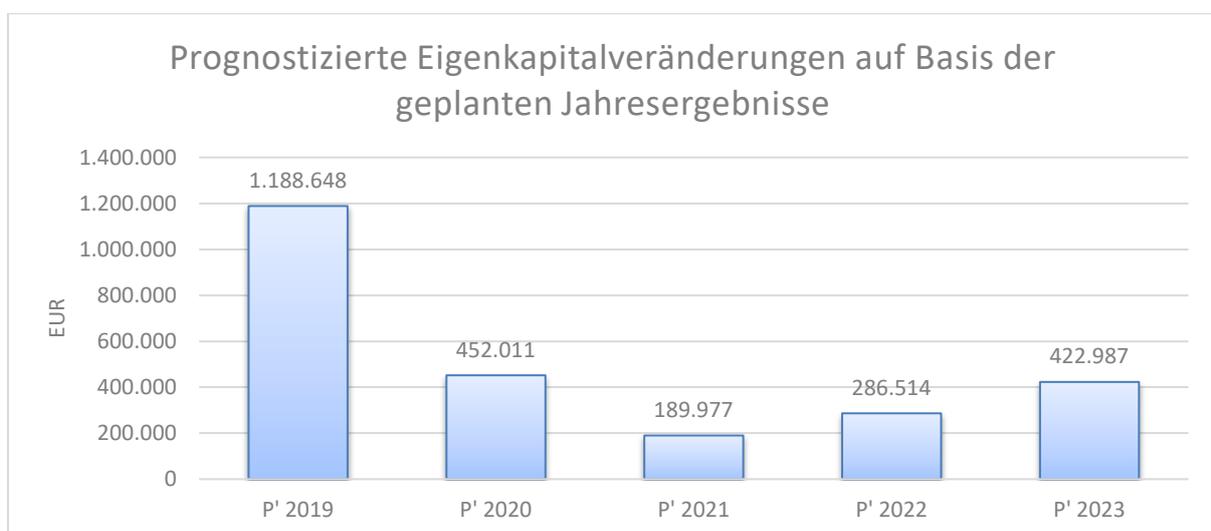
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

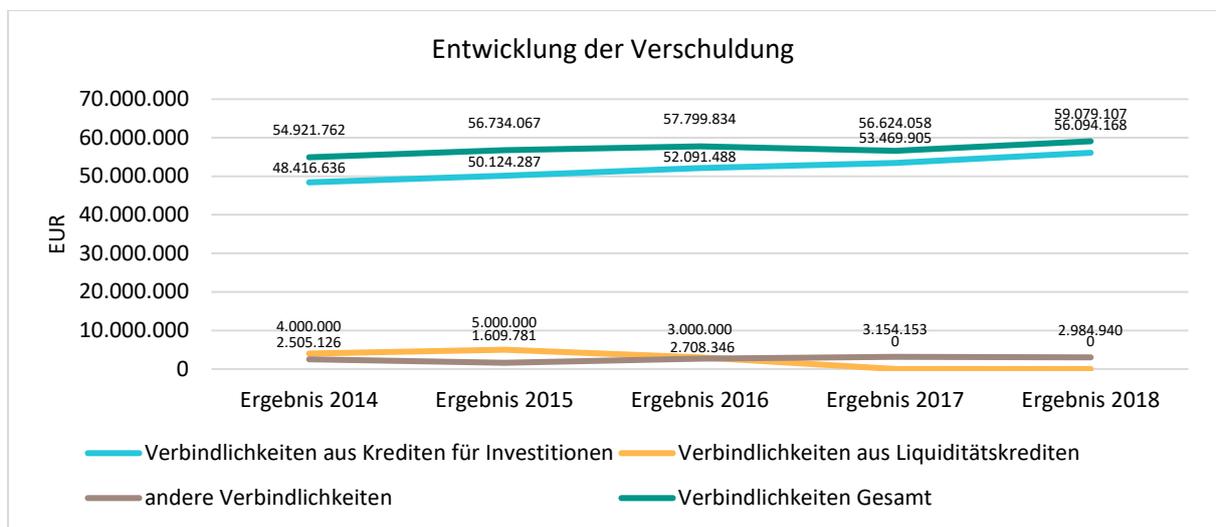




6.2 Entwicklung der Verschuldung

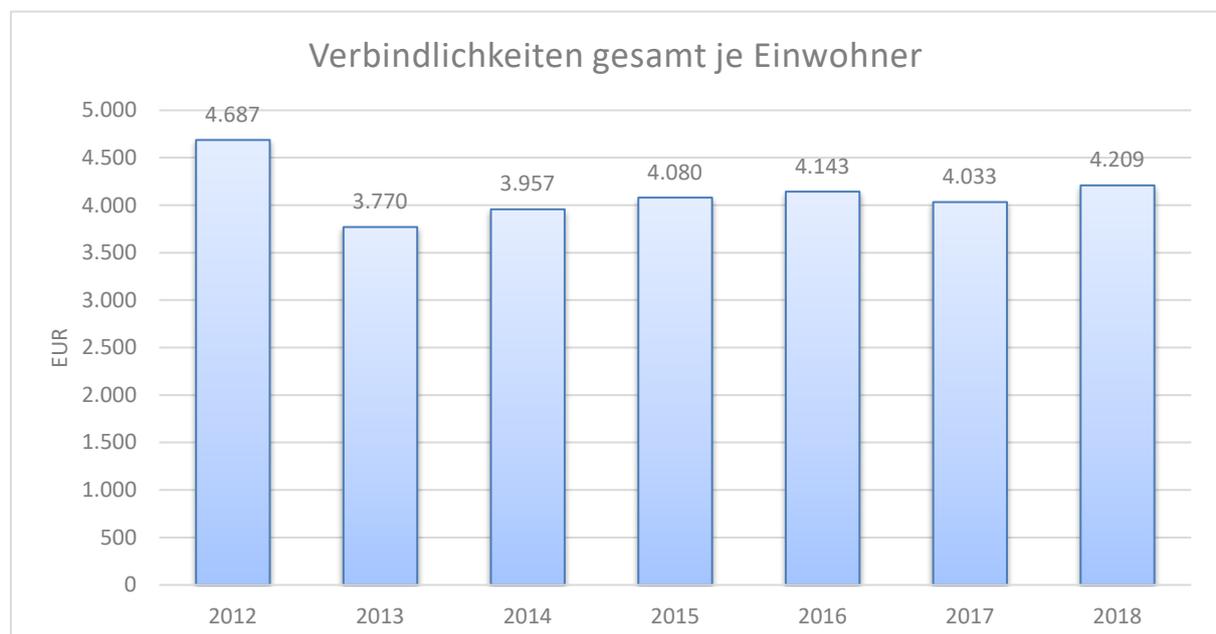
Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.417	50.124	52.091	53.470	56.094
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	4.000	5.000	3.000	0	0
andere Verbindlichkeiten	2.505	1.610	2.708	3.154	2.985
Verbindlichkeiten Gesamt	54.922	56.734	57.800	56.624	59.079



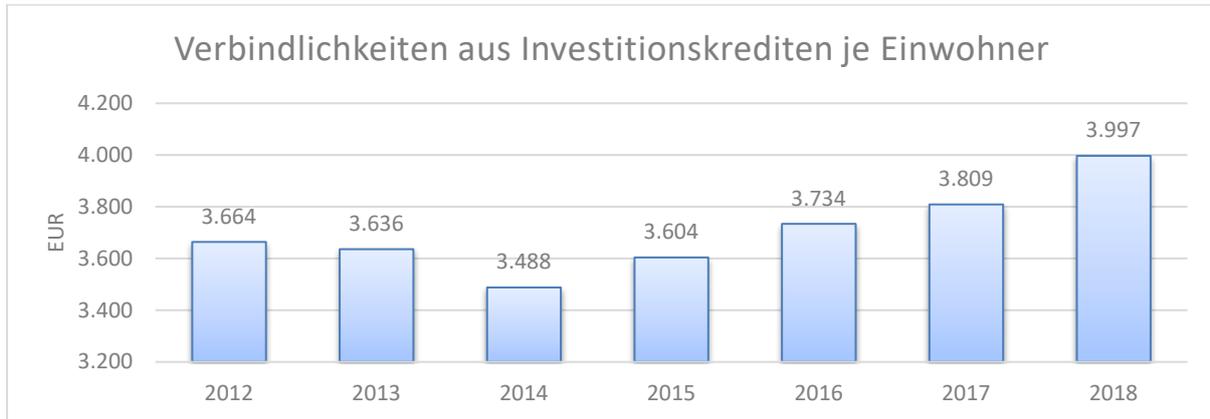
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

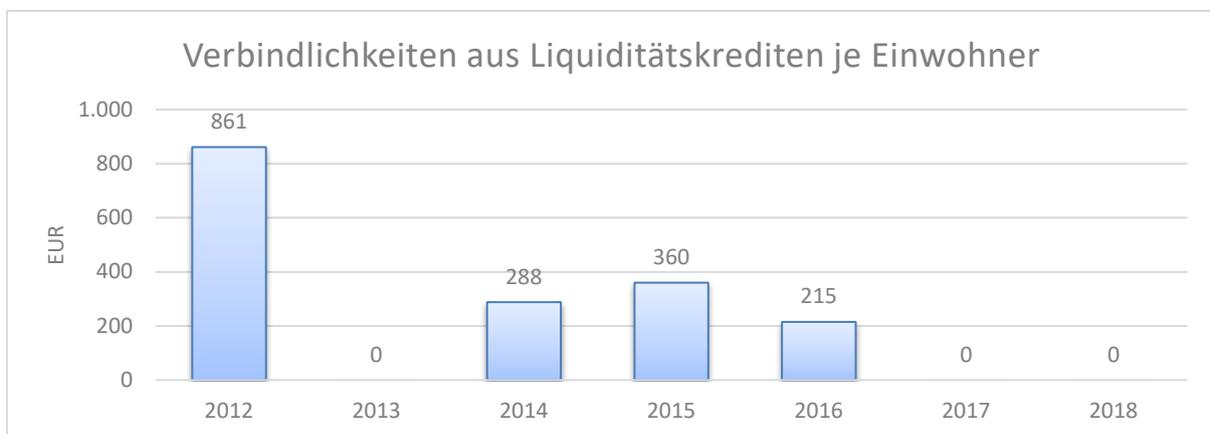




Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann.



Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

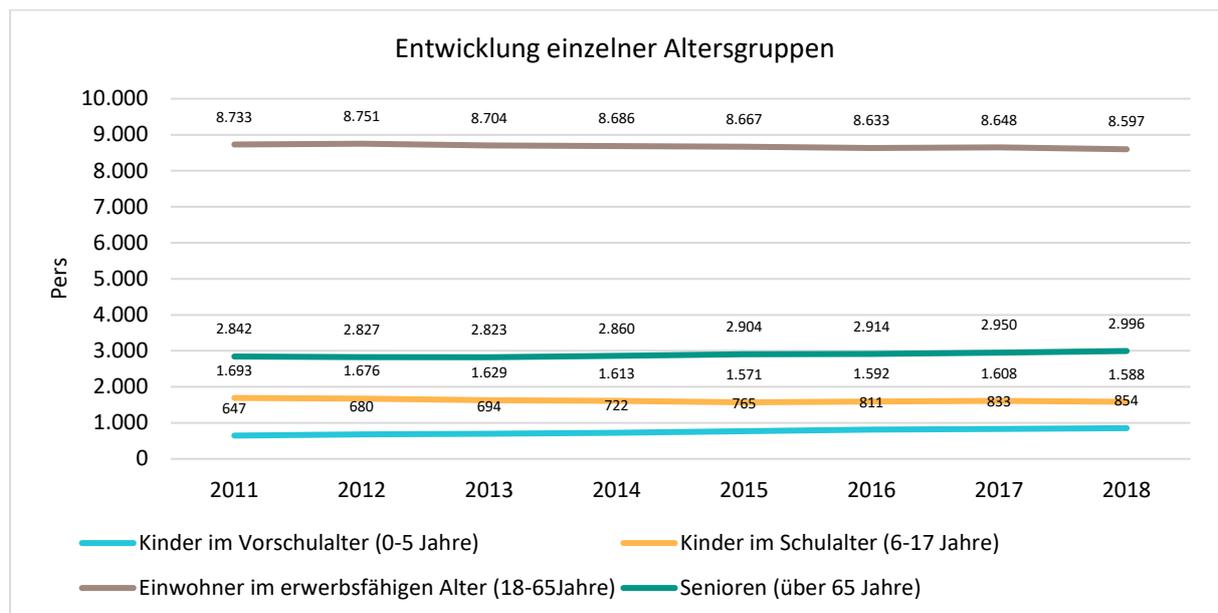
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

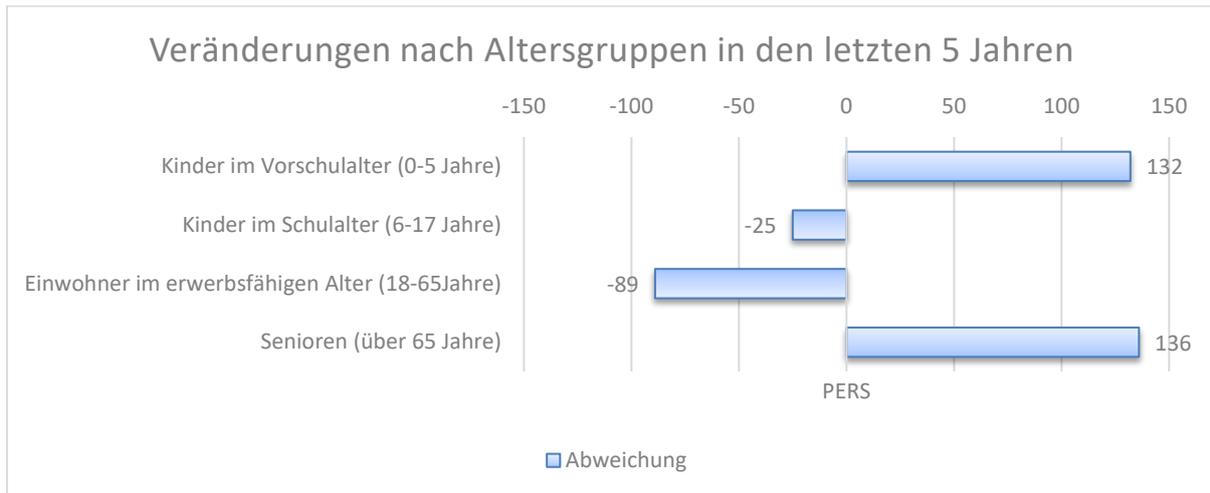
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Einwohner gesamt	13.881	13.907	13.950	14.039	14.035
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	722	765	811	833	854
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	382	399	409	414	419
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	340	366	402	419	435
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.613	1.571	1.592	1.608	1.588
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65Jahre)	8.686	8.667	8.633	8.648	8.597
Senioren (über 65 Jahre)	2.860	2.904	2.914	2.950	2.996



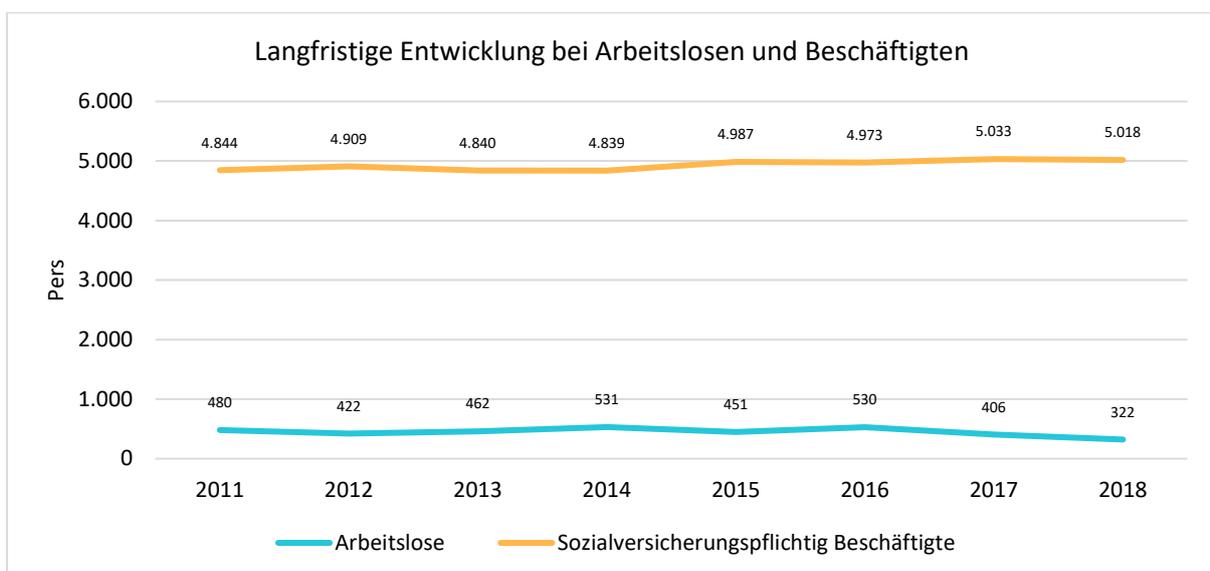


6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen, sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbsteuer, Sozialtransfereaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

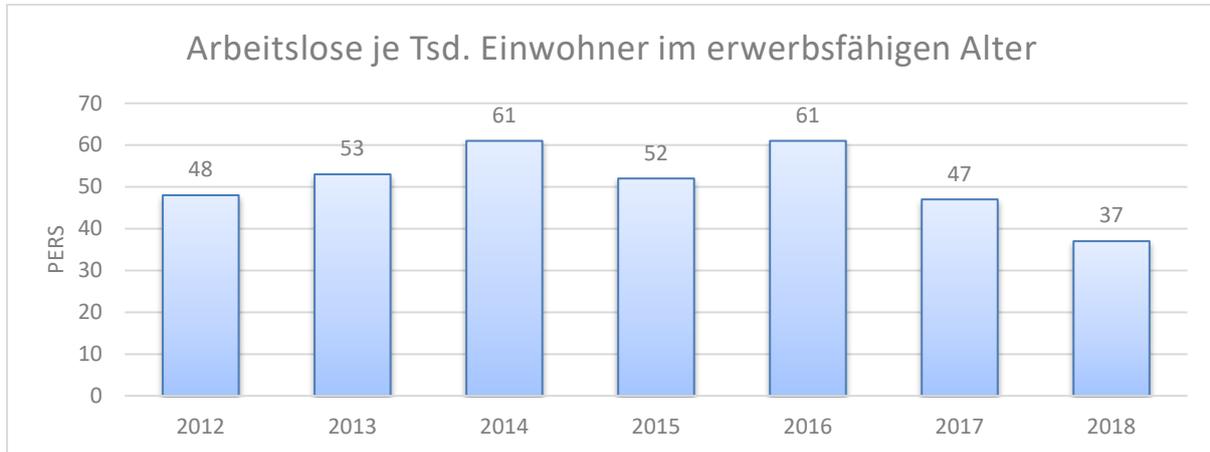
	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Arbeitslose zum 30.6.	531	451	530	406	322
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend-arbeitslosigkeit)	51	45	70	42	55
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	116	110	122	89	57
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.839	4.987	4.973	5.033	5.018





Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

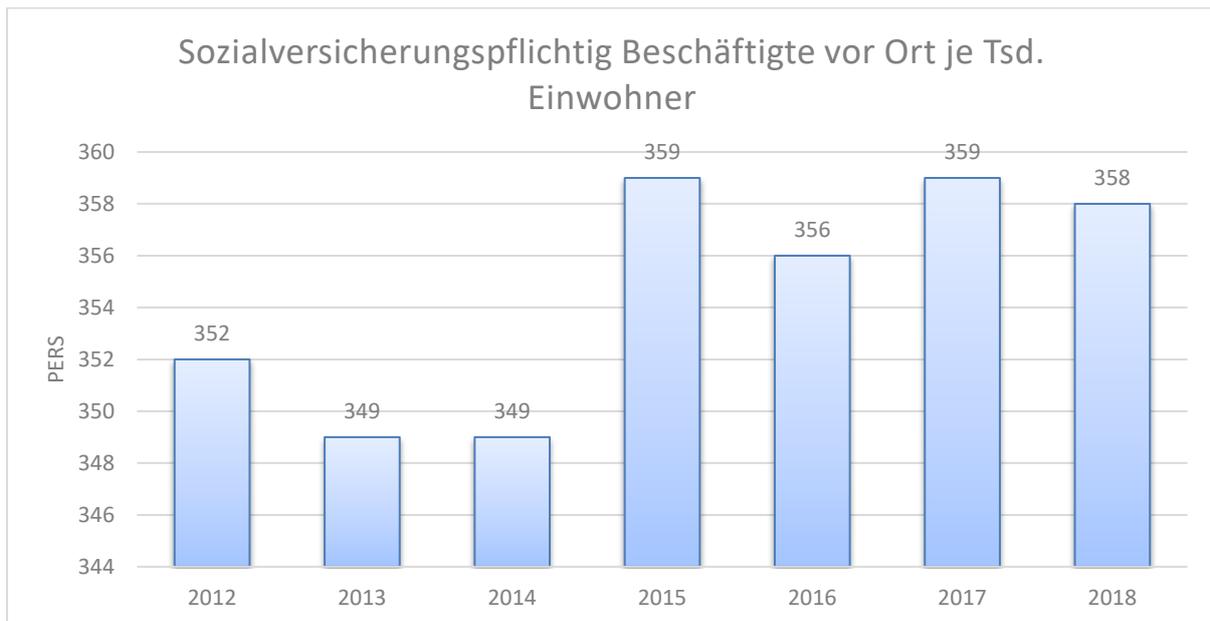
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

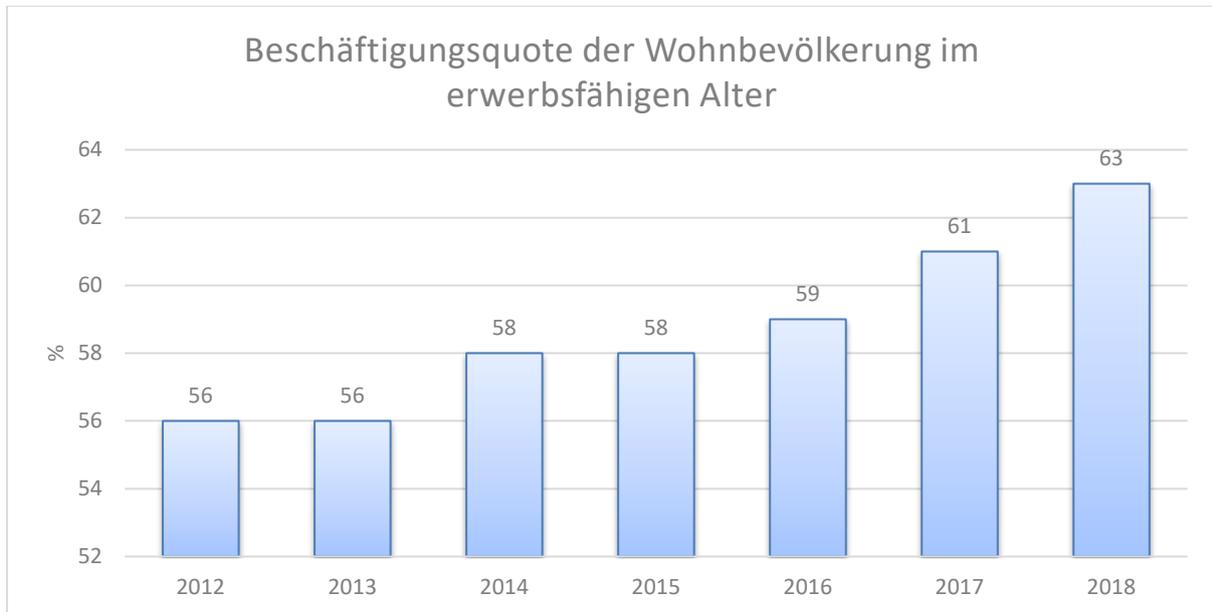
Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.





Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2018 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Kreisstadt Homberg (Efze) für das Haushaltsjahr 2018 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Stadt führen könnten.

Homberg, 10. August 2020

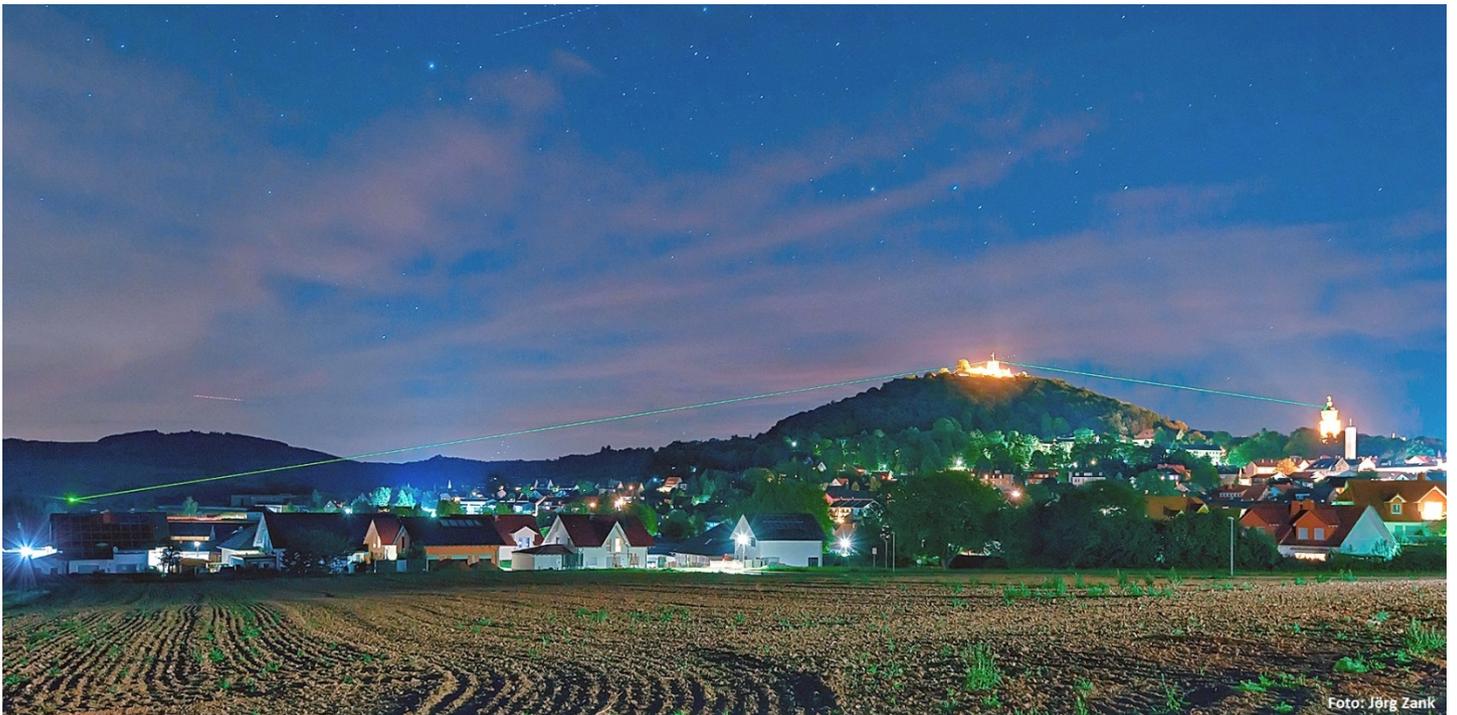
Ort, Datum

Der Magistrat



Dr. Nico Ritz, Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2018**



Anlagen

ANLAGE 1

Budget: Personal- und Versorgungsaufwand

Aufwendungen aufgrund Haushaltsansatz:	7.764.869,00 €
Tatsächliche Aufwendungen lt. Auswertung Saldo nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>7.423.052,03 €</u>
Unterschiedsbetrag Minderaufwand:	<u><u>341.816,97 €</u></u>

Begründung des Unterschiedsbetrages

Der Unterschiedsbetrag setzt sich aus Minder- und Mehraufwendungen in folgenden Sachkonten zusammen:

Mehraufwendungen

1.216,97 €	Leistungsentgelt Beschäftigte / Konto: 6201001
473,70 €	Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung / Konto: 6420000
6.647,68 €	RS Lebensarbeitszeitkonto Beamte 6482107
3.257,01 €	Beihilfen Entgeltbereich 6491000

11.595,36 €

57.897,87 € Versorgungsaufwendungen Konten: 6441000, 6450100,
6451000, 6460100, 64610000

Minderaufwendungen

224.014,69 €	Entgelt Beschäftigte / Konto: 6201000
5.518,06 €	Ausbildungsentgelte / Konto: 6261000
14.550,05 €	Dienst-, Amtsbezüge { Konto 6301000
690,02 €	Leistungsentgelt Beamte / Konto: 6311000
69.441,79 €	AG-Anteil zur Sozialversicherung Beschäftigte / Konto: 6401000
20.415,76 €	Zusatzversorgung Beschäftigte / Konto: 6470000
10.447,14 €	Beihilfen Bezügebereich / Konto: 6490100
2.446,10 €	Fahrtkosten von Azubis / Konto 6513000
5.888,72 €	Aufwand Medizinische Untersuchungen / Konto: 6590000

353.412,33 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden quer durch alle Teilhaushalte ein eigenes Budget, sind also gegenseitig deckungsfähig. In der Gesamtheit der beiden Positionen errechnet sich ein Minderaufwand von rund 283.919,10 €.

Budget: Verfügungsmittel

Aufwendungen aufgrund Haushaltsansatz:	10.920,00 €
Tatsächliche Aufwendungen lt. Auswertung Saldo nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>10.112,66 €</u>
Unterschiedsbetrag Minderaufwand:	<u>807,34 €</u>

Budget: Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (SOPO)

1.) Abschreibungen aufgrund Haushaltsansatz:	3.345.973,18 €
Tatsächliche Abschreibung nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>3.468.784,84 €</u>
Unterschiedsbetrag Mehraufwand:	<u>122.811,66 €</u>
2.) Erträge aus der Auflösung von SOPO lt. Haushaltsansatz:	1.353.337,00 €
Tatsächlicher Mehrertrag nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>1.562.005,45 €</u>
Unterschiedsbetrag Mehrertrag:	<u>208.668,45 €</u>

Begründung der Unterschiedsbeträge

Die zu niedrig geplanten Abschreibungen liegen darin begründet, dass in 2018 Niederschlagungen in Höhe von rund 36.000,00 € durchgeführt wurden, diese jedoch nicht geplant waren. Hinzu kommen Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen und Infrastrukturvermögen welche rund 120.000 € geringer geplant waren.

Der Mehrertrag ergibt sich aus der Umbuchung der dazugehörigen fertiggestellten Anlagen im Bau.

Nach § 100 Absatz 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als überplan- oder außerplanmäßigen Aufwendungen.

Budgetübersicht

Budget 1 Geschäftsführende Gremien

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Bürgermeister, Vorzimmer Bürgermeister, Stadtverordnete, Magistrat,
Ortsbeiräte, Büro für Senioren, Kirchen

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 01 Geschäftsführende Gremien				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	529.880,83	545.926,99	494.908,64	51.018,35
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	529.880,83	545.926,99	494.908,64	51.018,35
./. Personalaufwand	198.542,31	223.250,00	197.465,74	25.784,26
./. Versorgungsaufwand	212.905,89	191.975,00	190.992,99	982,01
./. Abschreibungen	0,00			0,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	10.122,58	10.920,00	10.112,66	807,34
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	108.310,05	119.781,99	96.337,25	23.444,74
Summe außerordentliche Aufwendungen			20,00	-20,00
Summe Aufwendungen insgesamt	108.310,05	119.781,99	96.357,25	23.424,74
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	1.710,81	2.015,00	1.621,64	-393,36
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	1.710,81	2.015,00	1.621,64	-393,36
Summe außerordentliche Erträge				0,00
Summe Erträge insgesamt	1.710,81	2.015,00	1.621,64	-393,36

Im Haushaltsjahr 2018 wurden rund 23.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt
und rund 400,00 € weniger Erträge als geplant erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget 2 Zentralverwaltung

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Büro Zentrale Dienste, Post-Telefondienste, Personalwesen, Personalvertretung

EDV/Kommunikationstechnik

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 02 Zentralverwaltung				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	242.005,35	728.485,66	798.903,05	-70.417,39
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	242.005,35	728.485,66	798.903,05	-70.417,39
./. Personalaufwand	361.598,16	357.080,00	363.468,15	-6.388,15
./. Versorgungsaufwand	-331.881,07	155.394,00	220.460,43	-65.066,43
./. Abschreibungen	98.728,70	83.096,66	93.116,73	-10.020,07
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	113.559,56	132.915,00	121.857,74	11.057,26
Summe außerordentliche Aufwendungen	893,84		19,40	-19,40
Summe Aufwendungen insgesamt	114.453,40	132.915,00	121.877,14	11.037,86
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	60.046,98	55.569,00	50.013,87	-5.555,13
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.563,90	51.029,00	37.158,28	-13.870,72
Summe ordentliche Erträge bereinigt	23.483,08	4.540,00	12.855,59	8.315,59
Summe außerordentliche Erträge	40,33		0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	23.523,41	4.540,00	12.855,59	8.315,59

Im Haushaltsjahr 2018 wurden rund 11.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt
und rund 8.300,00 € mehr Erträge als geplant erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget 3 Finanzwirtschaft

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

Allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 03 Finanzwirtschaft				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	10.342.572,13	10.892.810,00	9.620.269,56	1.272.540,44
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	1.775.535,17	1.839.870,00	1.697.218,44	142.651,56
Summe ordentliche Aufwendungen	12.118.107,30	12.732.680,00	11.317.488,00	1.415.192,00
./. Personalaufwand				0,00
./. Versorgungsaufwand				0,00
./. Abschreibungen	17.076,62	25.000,00	18.569,42	6.430,58
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	12.101.030,68	12.707.680,00	11.298.918,58	1.408.761,42
Summe außerordentliche Aufwendungen				0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	12.101.030,68	12.707.680,00	11.298.918,58	1.408.761,42
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	24.162.353,34	23.759.653,00	24.012.271,71	252.618,71
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	674.430,20	754.198,00	861.830,96	107.632,96
Summe ordentliche Erträge bereinigt	23.487.923,14	23.005.455,00	23.150.440,75	144.985,75
Summe außerordentliche Erträge	1.344,34	50,00	2.638,11	2.588,11
Summe Erträge insgesamt	23.489.267,48	23.005.505,00	23.153.078,86	147.573,86

Im Haushaltsjahr 2018 wurden rund 1,4 Millionen Euro weniger Aufwendungen als geplant verausgabt, dies ist vor allem auf die Auflösung der Rückstellungen für Kreis und Schulumlage zurückzuführen. Des Weiteren wurden rund 147.00,00 € mehr Erträge als geplant erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget 4 Finanzverwaltung

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Steueramt, Kämmerei, Kasse

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 04 Finanzverwaltung				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	1.260.878,19	769.813,68	739.121,44	30.692,24
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				
Summe ordentliche Aufwendungen	1.260.878,19	769.813,68	739.121,44	30.692,24
./. Personalaufwand	505.990,46	531.700,00	481.355,10	50.344,90
./. Versorgungsaufwand	105.566,16	92.255,00	91.339,11	915,89
./. Abschreibungen	16.003,65	3.690,68	20.696,20	-17.005,52
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	633.317,92	142.168,00	145.731,03	-3.563,03
Summe außerordentliche Aufwendungen	76,95	150,00	5.902,97	-5.752,97
Summe Aufwendungen insgesamt	633.394,87	142.318,00	151.634,00	-9.316,00
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	333.661,68	201.330,00	219.030,65	17.700,65
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	333.661,68	201.330,00	219.030,65	17.700,65
Summe außerordentliche Erträge	282,90	75,00	683,69	608,69
Summe Erträge insgesamt	333.944,58	201.405,00	219.714,34	18.309,34

Die Mehraufwendungen von rund 9.300,00 € stammen aus den Rechnungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 und 2017.

Die in den Haushaltsjahren gebildete Rückstellung reichte nicht aus um die komplette Rechnung zu decken.

Die Mehraufwendungen sind durch die Mehrerträge in Höhe von rund 18.000 € gedeckt.

Budgetübersicht

Budget 5 Stadtwald

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Stadtwald

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 05 Stadtwald				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	252.154,34	125.753,45	172.674,86	-46.921,41
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	252.154,34	125.753,45	172.674,86	-46.921,41
./. Personalaufwand	12.407,06	14.550,00	13.809,77	740,23
./. Versorgungsaufwand	3.443,65	3.600,00	3.522,30	77,70
./. Abschreibungen	441,27	353,45	53,45	300,00
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	235.862,36	107.250,00	155.289,34	-48.039,34
Summe außerordentliche Aufwendungen	756,05		8.088,12	-8.088,12
Summe Aufwendungen insgesamt	236.618,41	107.250,00	163.377,46	-56.127,46
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	259.031,35	133.635,00	190.082,28	56.447,28
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	259.031,35	133.635,00	190.082,28	56.447,28
Summe außerordentliche Erträge	2.499,00		4.393,24	4.393,24
Summe Erträge insgesamt	261.530,35	133.635,00	194.475,52	60.840,52

Die Mehraufwendungen im Bereich des Stadtwaldes stammen vor allem aus der Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenaussgleich.

Insgesamt lag dort vor Zuführung ein positives Ergebnis von rund 32.600 € vor, welches zum Jahresende ausgeglichen wird. Die übrigen

Mehraufwendungen stehen durch Holeinschlag im Zusammenhang mit den ausgewiesenen Mehrerträgen in Höhe von rund 60.000,00 €

Nach § 100 Absatz 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen.

Budgetübersicht

Budget 6 Soziales und Integration

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Bürgertreff Dörnbergsweg (Soziale Stadt)

Gemeinwesenarbeit

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 06 Soziales und Integration				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	137.670,10	169.652,09	157.629,37	12.022,72
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	137.670,10	169.652,09	157.629,37	12.022,72
./. Personalaufwand	59.963,70	63.350,00	60.363,17	2.986,83
./. Versorgungsaufwand	13.864,56	17.815,00	14.746,59	3.068,41
./. Abschreibungen	9.892,59	10.287,09	9.787,09	500,00
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	53.949,25	78.200,00	72.732,52	5.467,48
Summe außerordentliche Aufwendungen			38,45	-38,45
Summe Aufwendungen insgesamt	53.949,25	78.200,00	72.770,97	5.429,03
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	58.863,71	60.091,00	61.638,26	1.547,26
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.075,50	4.076,00	4.075,51	-0,49
Summe ordentliche Erträge bereinigt	54.788,21	56.015,00	57.562,75	1.547,75
Summe außerordentliche Erträge			2.675,22	2.675,22
Summe Erträge insgesamt	54.788,21	56.015,00	60.237,97	4.222,97

Im Budget 6 Soziales und Integration wurden rund 5.400 € weniger Aufwendungen verausgabt und rund 4.200 € Mehrerträge erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget 07A Ordnungsverwaltung

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Allgemeine Ordnungsverwaltung, Friedhofsverwaltung
Friedhöfe

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 07A Ordnungsverwaltung				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	480.623,21	548.228,49	501.654,44	46.574,05
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	480.623,21	548.228,49	501.654,44	46.574,05
./. Personalaufwand	253.663,59	270.344,00	246.252,05	24.091,95
./. Versorgungsaufwand	61.202,34	61.375,00	76.250,58	-14.875,58
./. Abschreibungen	32.916,01	28.816,99	35.164,94	-6.347,95
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	132.841,27	187.692,50	143.986,87	43.705,63
Summe außerordentliche Aufwendungen	3,15		302,74	-302,74
Summe Aufwendungen insgesamt	132.844,42	187.692,50	144.289,61	43.402,89
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	288.371,30	377.910,00	282.968,51	-94.941,49
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	288.371,30	377.910,00	282.968,51	-94.941,49
Summe außerordentliche Erträge	1.009,23	50,00	502,34	452,34
Summe Erträge insgesamt	289.380,53	377.960,00	283.470,85	-94.489,15

Im Haushaltsjahr 2018 wurden rund 43.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt.
Die Mindererträge in Höhe von rund 95.000 € stammen aus den geplanten Erträgen für Parkgebühren und Bußgeldern.

Budgetübersicht

Budget 07B Bürgerbüro

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Bürgerbüro, Wahlen und Statistiken, Bücherei,
Brand- und Katastrophenschutz

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 07B Bürgerbüro				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	1.046.085,83	987.767,66	956.174,87	31.592,79
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	1.046.085,83	987.767,66	956.174,87	31.592,79
./. Personalaufwand	260.656,29	274.085,00	266.318,64	7.766,36
./. Versorgungsaufwand	19.321,95	19.200,00	19.347,91	-147,91
./. Abschreibungen	242.429,93	205.673,66	234.765,18	-29.091,52
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	523.677,66	488.809,00	435.743,14	53.065,86
Summe außerordentliche Aufwendungen	1.972,64		2.585,74	-2.585,74
Summe Aufwendungen insgesamt	525.650,30	488.809,00	438.328,88	50.480,12
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	328.456,03	235.937,00	300.506,19	64.569,19
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	67.336,30	60.147,00	69.815,51	9.668,51
Summe ordentliche Erträge bereinigt	261.119,73	175.790,00	230.690,68	54.900,68
Summe außerordentliche Erträge	6.010,99	50,00	1.760,62	1.710,62
Summe Erträge insgesamt	267.130,72	175.840,00	232.451,30	56.611,30

Das Budget 07B Bürgerbüro schließt mit Minderaufwendungen von rund 50.000 € und Mehrerträgen von rund 56.000 € ab.

Budgetübersicht

Budget 08 Standesamt

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Standesamt

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 08 Standesamt				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	185.872,93	202.240,00	196.586,56	5.653,44
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	185.872,93	202.240,00	196.586,56	5.653,44
./. Personalaufwand	154.535,31	169.080,00	167.287,27	1.792,73
./. Versorgungsaufwand	7.973,34	8.900,00	8.539,70	360,30
./. Abschreibungen	95,56	200,00	57,95	142,05
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	23.268,72	24.060,00	20.701,64	3.358,36
Summe außerordentliche Aufwendungen	3,41		0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	23.272,13	24.060,00	20.701,64	3.358,36
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	31.942,33	27.250,00	30.535,00	3.285,00
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	31.942,33	27.250,00	30.535,00	3.285,00
Summe außerordentliche Erträge				0,00
Summe Erträge insgesamt	31.942,33	27.250,00	30.535,00	3.285,00

Das Budget 08 Standesamt schließt mit Minderaufwendungen von rund 2.700 € und Mehrerträgen von rund 3.200 € ab.

Budgetübersicht

Budget 09 Jugendarbeit

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Jugendzentrum Davidsweg, Jugendclubs

Spielplätze

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 09 Jugendarbeit				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	235.432,84	267.809,28	234.691,13	33.118,15
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	235.432,84	267.809,28	234.691,13	33.118,15
./. Personalaufwand	151.129,59	176.250,00	159.231,04	17.018,96
./. Versorgungsaufwand	7.619,91	9.200,00	8.048,94	1.151,06
./. Abschreibungen	26.202,65	28.145,78	29.103,22	-957,44
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	50.480,69	54.213,50	38.307,93	15.905,57
Summe außerordentliche Aufwendungen			89,72	-89,72
Summe Aufwendungen insgesamt	50.480,69	54.213,50	38.397,65	15.815,85
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	57.022,69	48.888,00	57.040,27	8.152,27
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	15.292,59	3.123,00	15.257,10	12.134,10
Summe ordentliche Erträge bereinigt	41.730,10	45.765,00	41.783,17	-3.981,83
Summe außerordentliche Erträge		0,00	5.526,90	5.526,90
Summe Erträge insgesamt	41.730,10	45.765,00	47.310,07	1.545,07

Im Budget 09 Jugendarbeit wurden rund 16.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt.
Außerdem wurden rund 1.500 € mehr Erträge erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget 10 Kindergärten

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Kindergartenverwaltung, Kindergärten

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 10 Kindergärten				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	3.859.922,54	4.081.939,35	4.001.388,57	80.550,78
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	3.859.922,54	4.081.939,35	4.001.388,57	80.550,78
./.. Personalaufwand	2.459.960,54	2.708.095,00	2.615.470,23	92.624,77
./.. Versorgungsaufwand	123.580,59	141.550,00	132.919,99	8.630,01
./.. Abschreibungen	106.864,63	110.309,35	157.354,12	-47.044,77
./.. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	1.169.516,78	1.121.985,00	1.095.644,23	26.340,77
Summe außerordentliche Aufwendungen	42.704,86	0,00	2.522,01	-2.522,01
Summe Aufwendungen insgesamt	1.212.221,64	1.121.985,00	1.098.166,24	23.818,76
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	1.185.819,34	1.152.707,00	1.290.354,77	137.647,77
./.. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	51.867,69	44.522,00	55.141,04	10.619,04
Summe ordentliche Erträge bereinigt	1.133.951,65	1.108.185,00	1.235.213,73	127.028,73
Summe außerordentliche Erträge	12.157,30	75,00	53.475,06	53.400,06
Summe Erträge insgesamt	1.146.108,95	1.108.260,00	1.288.688,79	180.428,79

Im Bereich der Kindertagesstätten wurden rund 180.000 € mehr Erträge als geplant vereinnahmt und rund 23.000 € geringere Aufwendungen verausgabt.

Budgetübersicht

Budget 11A Bauverwaltung

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Verwaltung der baulichen Planung u. Abwicklung, Klimaschutz,
Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung und Tourismus

Gebäude und Grundstücke, Einrichtungen (DGH's u. Stadthalle)

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 11A Bauverwaltung				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	2.046.530,17	2.079.252,82	1.889.403,24	189.849,58
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	6.907,08	0,00	29.100,38	-29.100,38
Summe ordentliche Aufwendungen	2.053.437,25	2.079.252,82	1.918.503,62	160.749,20
./. Personalaufwand	829.311,39	910.715,00	798.422,31	112.292,69
./. Versorgungsaufwand	108.436,66	114.310,00	108.204,01	6.105,99
./. Abschreibungen	173.826,53	206.195,41	162.999,81	43.195,60
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	941.862,67	848.032,41	848.877,49	-845,08
Summe außerordentliche Aufwendungen	1.056,18	0,00	31.516,58	-31.516,58
Summe Aufwendungen insgesamt	942.918,85	848.032,41	880.394,07	-32.361,66
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	460.770,94	557.121,00	644.873,04	87.752,04
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	24.972,99	35.898,00	26.213,62	-9.684,38
Summe ordentliche Erträge bereinigt	435.797,95	521.223,00	618.659,42	97.436,42
Summe außerordentliche Erträge	117.141,70	25,00	302.538,64	302.513,64
Summe Erträge insgesamt	552.939,65	521.248,00	921.198,06	399.950,06

Im Budget 11A Bauverwaltung wurden rund 32.000 € mehr Aufwendungen als geplant verausgabt. Dies ist insbesondere auf die außerordentlichen Aufwendungen (Verluste aus d. Abgang von Grundstücken) zurückzuführen. Die Mehraufwendungen sind durch die Mehrerträge in Höhe von rund 394.000 € gedeckt. Diese stammen vor allem aus den Grundstücksverkäufen und Rückstellungsaufösungen).

Budgetübersicht

Budget 11B Infrastruktur

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Verkehrsanlagen (Straßen, Wege, Plätze), Gewässer, Sport, Bäder

Landschaft (Park- und Gartenanlagen, Natur- und Denkmalschutz)

Abwasseranlagen

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 11B Infrastruktur				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	5.386.587,11	5.814.170,29	5.745.460,65	68.709,64
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	5.386.587,11	5.814.170,29	5.745.460,65	68.709,64
./. Personalaufwand	554.163,19	598.620,00	551.258,94	47.361,06
./. Versorgungsaufwand	34.818,60	38.550,00	36.115,61	2.434,39
./. Abschreibungen	2.523.597,37	2.559.163,84	2.612.115,85	-52.952,01
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	2.274.007,95	2.617.836,45	2.545.970,25	71.866,20
Summe außerordentliche Aufwendungen	2.228,85		8.745,29	-8.745,29
Summe Aufwendungen insgesamt	2.276.236,80	2.617.836,45	2.554.715,54	63.120,91
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	4.389.168,81	4.361.894,00	4.286.207,67	-75.686,33
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	383.356,49	395.579,00	492.513,43	96.934,43
Summe ordentliche Erträge bereinigt	4.005.812,32	3.966.315,00	3.793.694,24	-172.620,76
Summe außerordentliche Erträge	13.339,74	75,00	48.559,79	48.484,79
Summe Erträge insgesamt	4.019.152,06	3.966.390,00	3.842.254,03	-124.135,97

Das Budgetget 11B Infrastruktur schließt das Jahr 2018 mit rund 63.000 € weniger Aufwendungen und rund 124.000 € geringeren Erträgen als geplant ab. Dies ist vor allem auf die geringeren Einnahmen aus Schmutzwassergebühren zurück zuführen

Budgetübersicht

Budget 12 Bauhof

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Bauhof, Hubsteiger

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
GUV 12 Bauhof				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	1.800.344,28	1.934.115,27	1.961.204,83	-27.089,56
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)			18,66	-18,66
Summe ordentliche Aufwendungen	1.800.344,28	1.934.115,27	1.961.223,49	-27.108,22
./. Personalaufwand	1.385.938,50	1.467.750,00	1.502.349,62	-34.599,62
./. Versorgungsaufwand	70.226,65	75.700,00	77.233,71	-1.533,71
./. Abschreibungen	82.133,47	85.040,27	95.000,88	-9.960,61
./. Verfügungsmittel (6860100)				0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	262.045,66	305.625,00	286.639,28	18.985,72
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	262.045,66	305.625,00	286.639,28	18.985,72
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	36.445,11	20.260,00	24.608,79	4.348,79
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten				0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	36.445,11	20.260,00	24.608,79	4.348,79
Summe außerordentliche Erträge	1.200,00	0,00	6.466,87	6.466,87
Summe Erträge insgesamt	37.645,11	20.260,00	31.075,66	10.815,66

Im Budget 12 wurden rund 19.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt und rund 10.000 € mehr Erträge erwirtschaftet.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Betrag
1020600801	Lizenzierung für Programme	4.978,04 €
1020600901	Erweiterung und Ersatzbeschaffung	9.841,63 €
1050211801	Umbau/Erweiterung Kita Osterbach	904.791,32 €
1050211802	Ersatzbeschaffung Mobiliar Osterbach	2.810,00 €
1050231801	Erweiterung oder Neubau Kita Wernswig -Planungskosten-	10.000,00 €
1050271801	Erweiterung Kita Caßdorf Krippengruppe (U3)	640.000,00 €
1050271802	Landeszuschuss Kita Caßdorf	-150.000,00 €
1050271803	Neubau Kita Mardorf 3 Gruppen	858.161,10 €
1050271804	Landeszuschuss Neubau Kita Mardorf	-350.000,00 €
2020100901	Ersatzbeschaffung Kleingeräte Feuerwehr	2.246,84 €
2020101001	Beschaffung Meldeempfänger und Sirenensteuergeräte	92.448,36 €
2020101601	Ersatzbeschaffung Atemschutzgeräte (PA)	3.966,58 €
2020111801	Grundhafte Modernisierung oder Neubau Stützpunkt -Planungskosten-	8.440,12 €
2020111404	Ersatzbeschaffung eines GWG Sonderfahrzeugs Stützpunkt	417.136,90 €
2020121801	Ersatzbeschaffung TSF-W Allmuthshausen	92.036,90 €
2020121802	Landeszuschuss TSF-W Allmuthshausen	-28.500,00 €
2020141801	Ersatzbeschaffung TSF-W Cassdorf	95.000,00 €
2020141802	Landeszuschuss TSF-W Cassdorf	-28.500,00 €
2020141803	Neubau Feuerwehrhaus Cassdorf	565.000,00 €
2020141804	Landeszuschuss -Neubau Feuerwehrhaus Caßdorf	-10.700,00 €
2020151801	Ersatzbeschaffung Stühle und Tische FW Dickershausen	7.072,83 €
2020161801	Neubau Feuerwehrhaus Holzhausen -Planungskosten-	10.000,00 €
2020211801	Anbau einer Fahrzeughalle an das DGH Mardorf lt. Entwurf Bedarfs- und Entwicklungsplan	230.000,00 €
2020211802	Landeszuschuss Anbau einer Fahrzeughalle an das DGH Mardorf 35%	-42.000,00 €
2020281801	Ersatzbeschaffung LF10/6 für TSF -W Wernswig	180.000,00 €
2020281802	Landeszuschuss Ersatzbeschaffung LF 10/6 für TST-W Wernswig	-54.000,00 €
2030101801	Digitalisierung der Friedhöfe Kernstadt	15.000,00 €
2030101802	Vermessung der Friedhöfe Kernstadt	8.455,00 €
3010100801	20% Beteiligung Wasserversorgung	15.834,37 €
3010101804	Städtebauförderprogramm "Zukunft Stadtgrün"	23.490,08 €
3020101801	Neugestaltung Ortsmitte Wernswig -Planungskosten-	6.162,33 €
3020101802	Straßenbau Lückenschluss Parkstraße - Am Schlossberg	800,00 €
3020101811	Straßenbau Georg-Textor-Weg -Planungskosten-	1.200,00 €
3020101812	Straßenbau Hersfelder Straße -Planungskosten-	-3.522,80 €
3020101805	Bau eines Geh- und Radweges Kreisel Ziegenh. Str. - Industriegebiet -	1.300,00 €
3020101806	Endausbau Straßen Neubaugebiet Welferode (1. BA Heisterweg)	80.000,00 €
3020100807	Erneuerung Brücken	170.582,51 €
3020101808	Straßenbeiträge Endausbau Burgblick	-18.000,00 €
3020101809	Neubau Gehweg und Bushaltestelle K26 Mardorf	20.829,22 €
3020101701	Endausbau Wichtelhecke Holzhausen	52.077,76 €
3020101703	Neugestaltung Straßenraum Innenstadt 1. BA (Kasseler Straße, Minikreisel mit Anbindungen)	124.998,92 €
3020601801	Stadtmobiliar Außenanlagen	14.382,59 €
3030101804	LEADER Projekt Multifunktionale Bühne für den Marktplatz	4.533,21 €
3030200802	Grundstücksankäufe Bodenbevorratung, u.a.	362.972,88 €
3030411801	Behindertengerechter Umbau Burgberggaststätte und Außenbereich	62.306,06 €
3030481801	Einrichtung Touristinfo Büro -Sperrvermerk-	10.000,00 €
3030651701	Multifunktionshaus Marktplatz 15	2.959.450,29 €
3030651702	Multifunktionshaus Marktplatz 15 Bundeszuschuss	-2.700.000,00 €
3050200801	Neubeschaffung Spielgeräte Spielplätze Kernstadt und Stadtteile	3.729,15 €
3070100801	Anschaffung Kleingeräte u. Ausstattung Kläranlage (Laborausstattung u.a..)	5.318,42 €
3070120901	Erneuerung techn.. Anlagen Kläranlage	3.180,78 €
3070121701	Erneuerung Abwasserkanäle inkl. EKVO-Untersuchungen	20.061,37 €
3080101801	Neuanschaffung Müllfahrzeug -Sperrvermerk-	45.000,00 €
3080101802	Umbau des Verwaltungsgebäudes Baubetriebshof	212.627,91 €
3080101803	Mobiliar Bauhof	5.674,53 €
1020101701	Anschaffung Elektrofahrzeug und Ladesäule	2.438,56 €
1040101701	Leader Projekt Haus der Reformation Marktplatz 16	1.283,72 €
1040101703	Leader Projekt Haus der Reformation Anteil Förderverein	-16.270,00 €
1040101704	Leader Projekt Burgmuseum Marktplatz 16	24.776,79 €
1040101706	Leader Projekt Burgmuseum Marktplatz 16 Anteil Burgberggemeinde	-24.990,00 €
1050211701	Hoferneuerung Entsiegelung Kita Osterbach	40.000,00 €

Investitionsnummer	Bezeichnung	Betrag
1050211702	Beschaffung 20 Stühle und 1 Tisch Kita Osterbach	1.200,00 €
1050211703	Vordach Sonnenschutz U2 Gruppe Kita Osterbach	6.000,00 €
1050221401	Spielplatz U3 Kita Holzhäuser Feld	2.500,00 €
1050281601	Neubau Kita Scheune Landesfeind	145.090,64 €
2020111601	Sanierung Abgasanlage Stützpunktfeuerwehr	45.000,00 €
2020111602	Kreiszuschuss Sanierung Abgasanlage Stützpunktfeuerwehr	-13.500,00 €
2020111702	Aufbau Interkommunale Atemschutzwerkstatt	8.290,64 €
2020111703	Zuschuss Aufbau Interkommunale Atemschutzwerkstatt	-75.000,00 €
2020141601	Wasser-, Strom-, Gasthermenanschluss FW Caßdorf	20.000,00 €
2020241601	Ersatzbeschaffung TSF-W FW Rodemann	3.862,84 €
2020241602	Landeszufwendung Ersatzbeschaffung TSF-W FW Rodemann	-28.500,00 €
2020281701	Abgasabzugsanlage FW Wernswig	2.500,00 €
2030101601	Errichtung einer Basaltsäule für Baumgräber	1.700,00 €
2030101701	Planungskosten für Neugestaltung Friedhöfe	8.881,40 €
3020101502	Leader Projekt Dorfmitte Holzhausen	55.410,52 €
3020101506	Herstellung Gehweg Ortsdurchfahrt Mörshausen	119.718,76 €
3020101702	Endausbau Brandenburger Straße	54.589,85 €
3020101704	Straßenbeiträge am Schlossberg	-65.000,00 €
3020101705	Landeszufwendung Brücke Holzhausen aus Mitteln Renaturierung	-80.000,00 €
3020200801	Erweiterung und Erneuerung Straßenbeleuchtung	677,64 €
3020500701	Renaturierung Efze Mühlhausen	95.037,59 €
3020500708	Zuschuss Schwalmverband Renaturierung Efze Mühlhausen	-5.000,00 €
3020601504	Landeszufwendung Ortsdurchgrünung Berge	-2.750,00 €
3030100701	Refinanzierung Immobilien im Sanierungsverfahren HLG	50.000,00 €
3030101101	Ersatzbeschaffung in versch. DGH	2.995,31 €
3030301501	Umstrukturierung Rathaus	977.183,21 €
3030571701	Übernahme Ärztehaus aus Bodenbevorratung HLG	242.240,45 €
3040261601	Neukozeption öffentl. Gebäude in Hülsa	10.000,00 €
3070120803	Sofortprogramm Abwasser	80.994,91 €