

**KREIS
SOEST**

Jahresabschluss 2018

 **Südwestfalen**
ALLES ECHT!

Jahresabschluss
des
Kreises Soest
zum 31.12.2018

aufgestellt:

Soest, 04.10.2019


Volker Topp
Kreiskämmerer

bestätigt:

Soest, 7.10.19


Eva Irgang
Landrätin

Inhaltsverzeichnis

Lagebericht

Funktionsträger gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Vertreter/innen in Drittorganisationen

Bilanz zum 31.12.2018

Ergebnisrechnung 2018

Finanzrechnung 2018

Anhang

Anlagenspiegel

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Ermächtigungsübertragungen

Anlagenband

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Lagebericht zum

Jahresabschluss 2018

Stand: 01.10.2019

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen

1	Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr.....	3
1.1	Investitionen aus dem Immobilienkonzept, dem Kommunalen Investitionsförderfond des Bundes und dem Programm Gute Schule 2020	3
1.2	Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II.....	4
1.3	Auswirkungen der Pflegestärkungsgesetze II und III	5
2	Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest	6
2.1	Analyse der Vermögenssituation.....	7
2.2	Analyse der Kapitalsituation	7
2.3	Analyse der Ertrags- und Aufwandslage.....	8
3	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres	10
3.1	Finanzielle Entlastung der Kommunen von den Kosten der Eingliederungshilfe in Höhe von 5 Mrd. EUR.....	10
3.2	Breitbandausbau im Kreis Soest	11
3.3	Änderung des Umsatzsteuerrechts mit Wirkung ab 01.01.2017	12
4	Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung	12
4.1	Chancen.....	12
4.1.1	Digitalpakt für Schulen	12
4.2	Risiken	12
4.2.1	Beteiligungen	12
4.2.2	Entwicklungen im Bereich Soziales	13
4.3	Umfeldanalyse	15
4.3.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	15
4.3.2	Entwicklung der Liquidität.....	15
4.3.3	Weitere Risiken.....	16
5	Anlagen.....	16

Vorbemerkung

Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen¹. Dieser Lagebericht muss ein Bild über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermitteln, welches den tatsächlichen Verhältnissen entspricht.²

Auf der Grundlage des geprüften Jahresabschlusses 2017 wird in diesem Bericht über die wichtigen Ereignisse und besonderen Vorgänge des Jahres 2018 berichtet. Der Lagebericht enthält zudem eine ausführliche Analyse über die Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage, welche durch geeignete Kennzahlen unterstützt wird. Für die künftige Entwicklung des Kreises Soest werden Chancen und Risiken aus heutiger Sicht dargestellt.

Zu Analyse Zwecken wird in diesem Lagebericht zudem auf einige ausgewählte strategische Ziele geblickt.

1 Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr

1.1 Investitionen aus dem Immobilienkonzept, dem Kommunalen Investitionsförderfond des Bundes und dem Programm Gute Schule 2020

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 19.03.2015 das von der Verwaltung aufgestellte Immobilienkonzept vom 21.01.2015 zur Kenntnis genommen. Nach diesem Konzept wird der Kreis Soest in den Jahren 2015 bis 2020 verschiedene Investitionsmaßnahmen an seinen Gebäuden mit einem Gesamtvolumen von rd. 23,3 Mio. EUR durchführen.

In 2015 wurden den finanzschwachen Kommunen in NRW Finanzhilfen des Bundes in Höhe von rd. 1,126 Mrd. EUR zur Stärkung der Investitionstätigkeit zur Verfügung gestellt. Hiervon sind rd. 4,9 Mio. EUR auf die Kreisverwaltung Soest entfallen. Die Umsetzung entsprechender Maßnahmen ist bis Ende 2020 vorgesehen.

Die Landesregierung hat am 20.12.2017 das Gesetz zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes in Nordrhein-Westfalen (KInvFG) geändert und um ein Kapitel 2 ergänzt. Insgesamt sollen den Kommunen in NRW weitere Finanzhilfen in Höhe von rd. 1,12 Mrd. EUR zur Verbesserung der Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt werden. Davon entfallen ebenfalls rd. 4,9 Mio. EUR auf die Kreisverwaltung Soest. Die Umsetzung von entsprechenden Maßnahmen ist bis Ende 2022 vorgesehen.

Neben dem Investitionsmittel-Paket aus dem KInvFG wurde in 2016 ein weiteres Programm zur Stärkung der Schulinfrastruktur aufgelegt. Gemeinsam mit der NRW.BANK stellt das Land den Kommunen in den Jahren 2017 bis 2020 Kredite in einer Gesamthöhe von bis zu 2 Mrd. EUR zur Verfügung. Das Land übernimmt hierbei in voller Höhe die Tilgungsleistungen und soweit notwendig auch Zinsleistungen. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre. Auf den Kreis Soest entfällt ein Kreditkontingent von 7,8 Mio. EUR, welches in den Jahren 2017 bis 2020 mit jeweils 1,95 Mio. EUR abzurufen ist.

Insgesamt fließen der Kreisverwaltung aus diesen Programmen rd. 17,6 Mio. EUR für Investitionen zu, die zum Teil für Maßnahmen des in 2015 aufgelegten Immobilienkonzeptes verwendet werden können.

¹ § 37 Abs. 2 GemHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

² § 48 GemHVO NRW beschreibt die Inhalte des Lageberichtes umfassend

In 2018 konnte die Außensanierung des gesamten Gebäudeteils C1 des Kreishauses in Soest nahezu abgeschlossen werden. Die Maßnahme wird zu 90% aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 1 gefördert.

Für den Anbau an die Jacob-Grimm-Schule werden Mittel aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 2 von rd. 1,9 Mio. EUR und aus dem Programm Gute Schule 2020 rd. 0,8 Mio. EUR verwendet.

In den Neubau der Sporthalle des Börde-Berufskollegs in Soest fließen rd. 6,7 Mio. EUR aus dem Programm Gute Schule 2020. Für die Sanierung der Sporthalle des Lippe-Berufskollegs in Lippstadt sollen rd. 3 Mio. EUR aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 2 verwendet werden,

Für den Bereich Luftreinhaltung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Kapitel 1 werden rd. 0,8 Mio. EUR Fördermittel für die Umrüstung von Lichtsignalanlagen und die Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen eingesetzt.

Für den Neubau des Verwaltungsgebäudes am Senator-Schwartz-Ring in Soest wurde ein Generalplaner beauftragt. Für den Neubau des Magazingebäudes für das Kreisarchiv und Stadtarchiv Soest wurden Planungsleistungen beauftragt. Der Spatenstich ist für beide Maßnahmen in 2019 erfolgt.

Eine Finanzierung dieser Maßnahmen ist nur über eine Neuaufnahme von entsprechenden Krediten möglich. Die Kreditermächtigung 2018 beträgt rd. 12,2 Mio. EUR und wurde aufgrund der bisher erst anlaufenden Bauprojekte noch nicht in Anspruch genommen.

Nach derzeitigem Stand können die Fördermittel voraussichtlich vollständig ausgeschöpft werden können.

1.2 Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften nach SGB II für die das Jobcenter die Kosten der Unterkunft gewährt, ist im Laufe des Jahres von geplanten 10.500 auf 9.429 zurückgegangen.

Die Zahl der Bedarfsgemeinschaften (ohne Flüchtlinge) konnte von geplanten 9.400 auf 8.315 deutlich verringert werden.

Dies ist einmal auf die sehr erfolgreiche Vermittlungsarbeit des Jobcenters zurückzuführen. Hinzu kommt die positive Entwicklung am Arbeitsmarkt. Die allgemein hohe Nachfrage nach Arbeitskräften führt auch zu einer Reduzierung der SGB II Empfänger.

Mit 1.114 Flüchtlings-Bedarfsgemeinschaften, die in das SGB II gewechselt sind, wurde der Plan-Wert von 1.100 Flüchtlings-Bedarfsgemeinschaften erreicht. Gegenüber dem Jahr 2017 hat sie die Anzahl nur geringfügig erhöht. Dies liegt daran, dass das Jobcenter weiterhin überdurchschnittlich viele Flüchtlinge in Arbeitsverhältnisse vermittelt. Der Zuwachs an Hilfeempfängern aus dem Asyl-Bewerber-Leistungs-Gesetz wird damit weitgehend ausgeglichen. In Folge der weiterhin rückläufigen Flüchtlings-Zahlen in Deutschland nimmt diese Zahl ebenfalls ab.

Die Aufwendungen für die KdU sind dementsprechend von geplanten 43 Mio. EUR auf 38,5 Mio. EUR zurückgegangen.

Der Bund hat zugesagt, von 2017 bis 2021 die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft nach dem SGB II zu 100% zu übernehmen.

Dies hat zu einem Anstieg der Einnahmen aus der Bundeserstattung zu den KdU von 13 Mio. EUR / 2017 auf 14,8 Mio. EUR geführt. Darin ist eine Nachzahlung der flüchtlingsbedingten KdU für 2017 nach der Spitzabrechnung der tatsächlichen Aufwendungen, von 1,1 Mio. € enthalten.

1.3 Auswirkungen der Pflegestärkungsgesetze II und III

Mit dem Ersten Pflegestärkungsgesetz (PSG I) erhalten alle rd. 2,7 Millionen Pflegebedürftigen in Deutschland seit dem 01.01.2015 mehr Leistungen. Die Leistungen für die Pflege zu Hause wurden verbessert, pflegende Angehörige werden z.B. durch die erweiterten Kombinationsmöglichkeiten von Verhinderungs- und Kurzzeitpflege und die zusätzlichen Betreuungs- und Entlastungsleistungen für alle Pflegebedürftigen besser entlastet. Zudem wurde ein Betreuungsvorsorgefonds eingerichtet.

Mit dem Zweiten Pflegestärkungsgesetz (PSG II) wurden der neue Pflegebedürftigkeitsbegriff und eine neues Begutachtungsverfahren eingeführt. Die bisherige Unterscheidung zwischen Pflegebedürftigen mit körperlichen Einschränkungen und Demenzkranken ist entfallen. Im Zentrum steht der individuelle Unterstützungsbedarf jedes Einzelnen. Das PSG II ist am 01.01.2016 in Kraft getreten. Das neue Begutachtungsverfahren und die Umstellung von Pflegestufen auf Pflegegrade wurden zum 01.01.2017 wirksam.

Diese Umstellung war mit einer weiteren Verbesserung der Leistungen der Pflegeversicherung verbunden.

Der Schwerpunkt des Dritten Pflegestärkungsgesetzes (PSG III) war die Aufnahme des neuen Pflegebedürftigkeitsbegriffs in das Sozialhilferecht (SGB XII). Das Gesetz ist zum 01.01.2017 in Kraft getreten.

Die verbesserten Leistungen der Pflegekasse haben, in Verbindung mit der seit Mitte 2017 – zunächst für zwei Jahre befristeten – zusätzlichen 0,5 Stelle für die Pflegeberatung in der ambulanten Pflege und den bereits etablierten zwei Stellen für die Pflegeberatung in der stationären Pflege, in 2018 weiterhin zu sinkenden Leistungen des Kreises Soest als Träger der örtlichen Sozialhilfe in der Hilfe zur Pflege geführt.

Bei annähernd konstanten Fallzahlen sind die durchschnittlichen Aufwendungen / Fall wegen der dargestellten Entwicklung gesunken.

Die Pflegesachleistungen in der ambulanten Hilfe zur Pflege sind von geplanten 400.000 EUR nur noch in geringem Umfang auf 340.000 EUR zurückgegangen.

Bei den Aufwendungen für die Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen konnten die geplanten 10,2 Mio. EUR mit 8,7 Mio. EUR unterschritten werden.

2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage erfolgt auf Grundlage der Bilanz zum 31.12.2018.

	Stand 31.12.2017		Stand 31.12.2018		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Aktiva						
Anlagevermögen	381.659	85,4%	387.922	82,5%	6.263	1,6%
Immaterielles Verm.	3.033	0,7%	2.839	0,6%	-194	-6,4%
Sachanlagen	271.462	60,8%	271.108	57,6%	-354	-0,1%
Finanzanlagen	107.164	24,0%	113.975	24,2%	6.811	6,3%
Umlaufvermögen	50.861	11,4%	63.535	13,5%	12.674	24,9%
Vorräte	375	0,1%	348	0,1%	-27	-7,2%
Forderungen	35.040	7,8%	37.846	8,0%	2.806	8,0%
Wertpapiere des UV	0	0%	0	0%	0	0%
Liquide Mittel	15.445	3,5%	25.341	5,4%	9.896	64,1%
RAP	14.065	3,1%	18.895	4,0%	4.830	34,3%
Bilanzsumme	446.586	100,0%	470.352	100,0%	23.766	5,3%

	Stand 31.12.2017		Stand 31.12.2018		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Passiva						
Eigenkapital	77.856	17,9%	85.500	19,4%	7.644	9,8%
Ergebnis	2.107		5.647		3.540	168,0%
Sonderposten	105.062	23,5%	106.965	22,7%	1.903	1,8%
Rückstellungen	182.776	40,9%	188.889	40,2%	6.113	3,3%
Verbindlichkeiten	72.664	16,3%	81.948	17,4%	9.284	12,8%
aus Krediten für Investitionen	40.262	9,0%	48.291	10,3%	8.029	19,9%
aus Krediten zur Liquiditätssicherung	5.000	1,1%	0	0%	-5.000	-100%
aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	14.316	3,2%	13.549	2,9%	-767	-5,4%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.725	0,6%	2.452	0,5%	-273	-10,0%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.837	0,6%	7.843	1,7%	5.006	176,5%
sonstige Verbindlichkeiten	3.847	0,9%	3.580	0,8%	-267	-6,9%
Erhaltene Anzahlungen	3.677	0,8%	6.233	1,3%	2.556	69,5%
RAP	6.228	1,4%	7.051	1,5%	823	13,2%
Bilanzsumme	446.586	100,0%	470.352	100,0%	23.766	5,3%

2.1 Analyse der Vermögenssituation

Vermögensstruktur Aktiva

Aufteilung der Sachanlagen

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset³

Investitionsquote (InQ)			
Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.			
$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}}$			
Wert aktuelles Jahr	154,23 %	Wert Vorjahr	139,32 %
Begründung: Die Investitionsquote hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich erhöht, da in 2018 höhere Investitionen und gleichzeitig geringe Abgänge und Abschreibungen des Anlagevermögens zu verzeichnen sind.			

Infrastrukturquote (ISQ)			
Die Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.			
$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$			
Wert aktuelles Jahr	24,62 %	Wert Vorjahr	26,65 %
Begründung: Die Verringerung erklärt sich vornehmlich durch die Reduzierung bei der Bilanzposition Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen bei einer deutlich höheren Bilanzsumme als im Vorjahr.			

2.2 Analyse der Kapitalsituation

Kapitalstruktur Passiva

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset

Eigenkapitalquote 1 (EkQ1)	
Die Kennzahl "Eigenkapitalquote 1" misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Eigenkapitalquote kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator sein.	
$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	

³ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

Wert aktuelles Jahr	18,18 %	Wert Vorjahr	17,88 %
Begründung: Das Eigenkapital hat sich aufgrund des positiven Jahresergebnisses erhöht. Gleichzeitig steigt auch die Bilanzsumme. Insgesamt ergibt sich eine geringfügige Erhöhung der Eigenkapitalquote 1.			

Liquidität 2. Grades			
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.			
<u>Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen X 100</u> kurzfristige Verbindlichkeiten			
Wert aktuelles Jahr	202,67 %	Wert Vorjahr	163,33 %
Begründung: Im Vergleich zu 2017 sind die liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen deutlich gestiegen. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten erhöhen sich ebenfalls, aber in einem geringeren Umfang, so dass die Liquidität 2. Grades insgesamt gestiegen ist.			

2.3 Analyse der Ertrags- und Aufwandslage

Abweichung Jahresergebnis - Haushaltsplan

Kennzahlen gem. NKF-Kennzahlenset⁴

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)			
Die Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.			
<u>ordentliche Erträge x 100</u> ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	101,58 %	Wert Vorjahr	100,85 %
Begründung: In 2018 konnten die ordentlichen Erträge vollständig die ordentlichen Aufwendungen decken. Der Haushalt schließt insgesamt mit einem Überschuss ab.			

Allgemeine Umlagequote			
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde "selbst" finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Bei Kreisen und anderen Gemeindeverbänden, denen Steuern nicht in einem Umfang wie den Gemeinden zufließen, ist die Netto-Steuerquote durch die "Allgemeine Umlagequote" zu ersetzen.			
<u>Allgemeine Umlage X 100</u> Ordentliche Erträge			
Wert aktuelles Jahr	49,06 %	Wert Vorjahr	50,00 %

⁴ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

Begründung: Der leichte Rückgang der allgemeinen Umlagequote ist darauf zurückzuführen, dass in 2018 der Zahlbetrag der allgemeinen Kreisumlage gegenüber dem Vorjahr nahezu konstant gehalten wurde, aber auch deutlich höhere Kostenerstattungen und Kostenumlagen generiert werden konnten.

Zuwendungsquote (ZwQ)

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

Wert aktuelles Jahr	19,91 %	Wert Vorjahr	19,67 %
---------------------	----------------	--------------	----------------

Begründung: Gegenüber 2017 sind die Schlüsselzuweisungen aber auch die ordentlichen Erträge in 2018 deutlich gestiegen. Insgesamt ergibt sich eine geringe Erhöhung der Zuwendungsquote.

Personalintensität (PI)

Die "Personalintensität" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Wert aktuelles Jahr	17,78 %	Wert Vorjahr	16,68 %
---------------------	----------------	--------------	----------------

Begründung: Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Grund hierfür sind tarifliche Steigerungen sowie eine erhöhte Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Zudem sind die ordentlichen Aufwendungen 2018 insgesamt gegenüber dem Vorjahr gestiegen.

Sach- und Dienstleistungsintensität (SDI)

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

Wert aktuelles Jahr	10,17 %	Wert Vorjahr	10,91 %
---------------------	----------------	--------------	----------------

Begründung: Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr gesunken. Bei insgesamt höheren ordentlichen Aufwendungen als im Vorjahr reduziert sich die Dienstleistungsintensität nur geringfügig..

Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

<u>Transferaufwendungen X 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	51,79 %	Wert Vorjahr	52,09 %
<p>Begründung: Bei gestiegenen Transferaufwendungen aber deutlich erhöhten ordentlichen Aufwendungen ergibt sich eine Reduzierung der Transferaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr. Die Transferaufwendungen sind gegenüber 2017 im Wesentlichen in den Bereichen der Kostenübernahme Tagespflege, der Familienpflegekosten Minderjährige und der ambulanten Erziehungshilfen gestiegen.</p>			

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

3.1 Finanzielle Entlastung der Kommunen von den Kosten der Eingliederungshilfe in Höhe von 5 Mrd. EUR

Die weitere Umsetzung der im Koalitionsvertrag auf Bundesebene zugesagten Entlastung um 5 Mrd. EUR wurde in der Besprechung der Bundeskanzlerin mit den Regierungschefinnen und Regierungschefs der Länder am 16.06.2016 vereinbart.

Zur Entlastung der Kommunen wurden für 2015 und 2016 jeweils 1 Mrd. Euro über einen höheren Umsatzsteueranteil der Kommunen (500 Mio. Euro) an die Kommunen (in NRW an die Städte und Gemeinden) bzw. eine höhere Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft (KdU) (500 Mio. Euro) an Länder und Kommunen (in NRW an kreisfreie Städte und Kreise) weitergegeben – s. Konto 4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe.

In 2017 hat sich diese Summe auf 2,5 Mrd. EUR erhöht. Die Aufstockung um 1,5 Mrd. EUR wurde wie folgt verteilt: 500 Mio. EUR über die KdU und 1 Mrd. € über einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer.

Ab 2018 sollten 4 Mrd. Euro an die Kommunen weitergegeben. Davon sollen 2,4 Mrd. Euro über einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und 1,6 Mrd. Euro über die KdU weitergegeben werden.

Hinzu kommen 1 Mrd. Euro, die über den Umsatzsteueranteil der Länder weitergeleitet werden.

Gleichzeitig wurde vereinbart, dass der Bund nicht mehr als 49% der KdU insgesamt tragen soll. Sonst würde die kommunale Aufgabe in Bundesauftragsverwaltung umschlagen, was überwiegend als nicht sachgerecht angesehen wird.

Die Summe aus

- KdU-Basisbeteiligung,
 - separater BuT-Beteiligung,
 - separater Erhöhung für flüchtlingsinduzierte KdU und
 - dem über die KdU weitergeleiteten Anteil des 5 Mrd.Euro Pakets
- erreicht diese Grenze in einigen Bundesländern.

Deshalb wurden in 2018 nur 1.240 Mio. EUR über die KdU weitergegeben. Die Differenz zu den vereinbarten 1.600 Mio. EUR wird über einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer weitergegeben.

Aus dem gleichen Grund wurde für 2019 der KdU Anteil zur Entlastung der kreisfreien Städte und Kreise von den Kosten der Eingliederungshilfe von 1.600 Mio. EUR (10,2 %) auf 600 Mio. EUR (3,3 %) reduziert. Die Differenz wird erneut über einen höheren Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer weitergegeben, von dem auch die Städte und Gemeinden im Kreis Soest profitieren.

Für den Kreis Soest ergibt sich eine Mindereinnahme von ca. 2,8 Mio. €.

Zusätzlich begünstigt diese Regelung wirtschaftlich starke Kommunen, die tendenziell eher geringere Sozialausgaben haben.

Die 2018 von NRW vorgeschlagene Anhebung der Grenze des Art 104a GG von 50% auf 75% wäre ein Weg zu einer gerechteren Verteilung der Bundesmittel gewesen, hat aber leider keine Mehrheit gefunden.

3.2 Breitbandausbau im Kreis Soest

Der Kreis Soest und seine 14 Kommunen möchten alle Gewerbe- und Ortslagen per zukunftssicherer Glasfaser an das Internet anbinden. Der Bund unterstützt den geförderten Breitbandausbau mit einer Förderquote von 50 Prozent und über eine Kofinanzierung des Landes NRW fließt eine weitere 40-prozentige finanzielle Unterstützung. Bei nicht förderfähigen Gebieten wird im Kreis Soest der privatwirtschaftliche Ausbau forciert und begleitet.

Um einen gemeinsamen Förderantrag unter Federführung des Kreises Soest beim Bund stellen zu können, haben die 14 Kommunen und die Kreisverwaltung eine Kooperationsvereinbarung abgeschlossen. Der Antrag hat sich in einem komplexen Wettbewerbsverfahren im März 2017 durchgesetzt und in einer anschließenden europaweiten Ausschreibung wurde ein Betreiber gesucht, der die unterversorgten Gebiete im Kreis Soest mit schnellem Internet versorgt. Den Zuschlag hat die Firma innogy TelNet GmbH im Juli 2018 erhalten. Das Unternehmen aus Essen setzt als Bauherr aktuell die zukunftssichere Glasfaser-Internetversorgung "Fiber to the Building" (FTTB), bis in jedes Haus, in den Fördergebieten um. Die Bauarbeiten und Informationsveranstaltungen laufen im gesamten Kreisgebiet auf Hochtouren und sind bis Ende 2020 abgeschlossen.

Das Bundesförderprogramm wurde im November 2018 neu aufgelegt und das Verfahren wesentlich vereinfacht. Damit besteht jetzt eine weitere Möglichkeit, alle noch verbliebenen unterversorgten förderfähigen Gebiete im Kreis Soest, die aus Budgetgründen nicht mit in den letzten Aufruf aufgenommen werden konnten, an das Glasfasernetz anzuschließen. Alle 14 Kommunen und der Kreis Soest haben zusammen einen weiteren kreisweiten Förderantrag beschlossen und zentral durch den Kreis Soest gestellt. Der Kreis rechnet aktuell Anfang 2020 mit dem Start der Baumaßnahmen.

Wenige Gebiete im Kreis Soest können beim Breitbandausbau laut der Förderbedingungen weder im 3. Call noch im 6. Call (Aufrufe) der Bundesförderung berücksichtigt werden. Laut Markterkundung gibt es hier eine Versorgung mit mehr als 30 Mbit/s im Download oder Telekommunikationsunternehmen planen einen Ausbau innerhalb der nächsten drei Jahre. Hier verfolgt der Kreis Soest mit seinen Kommunen zwei Ansätze, um auch hier eine zukunftssichere Glasfaser-Internetversorgung zur Verfügung zu stellen:

- Aktuelle Förderlandschaft beobachten
- Privatwirtschaftlichen Ausbau forcieren

3.3 Änderung des Umsatzsteuerrechts mit Wirkung ab 01.01.2017

Das Umsatzsteuerrecht hat sich zum 01.01.2016 mit Wirkung ab 01.01.2017 grundlegend geändert. Waren bisher öffentliche Dienstleistungen grundsätzlich steuerfrei, sind demnächst zunächst einmal sämtliche Leistungen der Kreisverwaltung umsatzsteuerpflichtig, es sei denn, der Kreis Soest wird hoheitlich tätig. In Zusammenarbeit mit einer Steuerberatungsgesellschaft hat der Kreis Soest in 2016 sämtliche umsatzsteuerrelevanten Geschäftsvorfälle erhoben und einen Projektplan für das weitere Vorgehen erarbeitet. Außerdem hat der Kreistag noch im Dezember 2016 beschlossen, die gesetzlich vorgesehene Option zu ziehen, zunächst ab 01.01.2017 noch das alte Umsatzsteuerrecht anzuwenden. In 2018 wurden sämtliche Tätigkeiten und Verträge der Abteilungen überprüft und die umsatzsteuerrelevanten Sachverhalte festgelegt. In 2019 wird der Kontenplan der Finanzsoftware angepasst, so dass für den Haushalt 2020/2021 bereits auf den Steuerkonten geplant werden kann. In 2020 wird bereits auf den Steuerkonten gebucht, um Steuerdaten sammeln und auswerten zu können. Der Aufbau eines Tax Compliance Systems sowie ggfls. Änderung von Verträgen ist ebenfalls für 2019 vorgesehen. Der Umstieg auf Voranmeldungen nach dem neuen Umsatzsteuerrecht soll zum 01.01.2021 umgesetzt werden.

4 Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung

4.1 Chancen

4.1.1 Digitalpakt für Schulen

Mit dem Digitalpakt Schule 2019 - 2024 soll die Digitalisierung weiter vorangetrieben werden, indem die technische Ausstattung der Schulen verbessert, pädagogische Konzepte entwickelt und die Lehrkräfte weiter aus- und fortgebildet werden. Aus diesem Digitalpakt erhält das Land Nordrhein-Westfalen bis 2024 Bundesmittel in Höhe von insgesamt 1.054.338.000 €. Der Bund beteiligt sich mit einer Förderquote von höchstens 90 Prozent, die Länder einschließlich der Kommunen beteiligen sich mit mindestens 10 Prozent am Gesamtvolumen des öffentlichen Finanzierungsanteils der förderfähigen Kosten der Investitionen eines Landes.

Nachdem bereits alle Bundesländer die Verwaltungsvereinbarung unterzeichnet haben, ist es nun Aufgabe der einzelnen Bundesländer, Förderrichtlinien zu entwickeln. Darin werden der genaue Finanzierungsanteil sowie Regelungen zum Antragsverfahren festgelegt. Die Förderrichtlinie des Landes Nordrhein-Westfalen wurde noch nicht veröffentlicht. Erst nachdem diese veröffentlicht wird, können Anträge gestellt werden.

Mit dem Digitalpakt sollen die digitale Vernetzung in den Schulen aufgebaut beziehungsweise verbessert und digitale Lehr-Lern-Infrastrukturen angeschafft werden. Förderfähig sind unter anderem Anzeige- und Interaktionsgeräte, digitale Arbeitsgeräte und unter bestimmten Voraussetzungen auch schulgebundene mobile Endgeräte (§ 3 Verwaltungsvereinbarung DigitalPakt Schule 2019 bis 2024).

4.2 Risiken

4.2.1 Beteiligungen

Die Beteiligungen des Kreises unterliegen fortwährend Risiken, die auch extern durch Marktbewegungen und -entwicklungen geprägt sind.

Der Kreis Soest zahlt seit 2015 als Gesellschafter der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH anteilig 12,5% einer Verlustabdeckung von insgesamt 2,5 Mio. EUR über alle Gesellschafter. Zudem hat er sich 2017 verpflichtet, anteilig die Finanzierungslücke des Investitionsbedarfs 2017 bis 2022 in Höhe von 6,1 Mio. EUR durch einen Investitionskostenzuschuss zu tragen.

Aufgrund zunehmend schwierigerer Marktbedingungen der Branche liegen die voraussichtlichen Jahresfehlbeträge in den Wirtschaftsjahren 2018 bis 2022 oberhalb der Werte der mittelfristigen Ergebnisplanung vom 30.11.2016, die als Grundlage für die Finanzierung der Investitionen 2017 bis 2022 diente.

Zur Sicherung der Liquidität und des Flughafenbetriebes ist im Zeitraum 2019 bis 2022 zusätzlich zu dem bereits beschlossenen Investitionskostenzuschuss in Höhe von 6.100.000 Euro eine Verdoppelung der jährlichen Mittelzuführung von 2.500.000 EUR auf 5.000.000 EUR notwendig.

Entsprechend der EU-Beihilferichtlinie erfolgt die jährliche Mittelzuführung im ersten Schritt durch die Übernahme der Kosten für hoheitliche Aufgaben. Dies sind insbesondere die Aufwendungen für die Feuerwehr, Eigensicherung und die Flugsicherung.

Der Differenzbetrag zum Gesamtbetrag der jährlichen Liquiditätszuführung 2019 bis 2022 in Höhe von insgesamt 5.000.000 EUR wird als Investitionskostenzuschuss gewährt. Nach dem Beihilferecht sind neben den Kosten für hoheitliche Aufgaben auch 75 % der Investitionen für den originären Flugbetrieb (ohne „Non-Aviation“-Investitionen) beihilfefähig.

Zu diesem Zweck soll der bestehende Verlustabdeckungsvertrag in Höhe von jährlich 2.500.000 Euro in einen Vertrag über die finanzielle Beteiligung der Gesellschafter an den hoheitlichen Tätigkeiten der Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH umgewandelt werden.

Darüber hinaus soll in einer Zusatzvereinbarung für den Zeitraum 2019 bis 2022 die Mittelzuführung an die Flughafen Paderborn / Lippstadt GmbH um weitere 2.500.000 Euro pro Jahr zum Zwecke der finanziellen Beteiligung der Gesellschafter an den hoheitlichen Tätigkeiten sowie zur weiteren Finanzierung von beihilferechtlich anerkannten Investitionsmaßnahmen erhöht werden.

Auf den Kreis Soest entfällt jährlich ein zusätzlicher anteiliger Betrag von 312.500 EUR.

Durch den Flugbetrieb in Büren-Ahden wird die Infrastruktur der Region aufgewertet. Der öffentliche Zweck wird sowohl durch die Anbindung des Wirtschaftsraumes an überregionale Bereiche (Wirtschaftsförderung mit Standortsicherung und -entwicklung), als auch in touristischer Hinsicht durch die Aufwertung der Lebensqualität der Einwohner erfüllt.

4.2.2 Entwicklungen im Bereich Soziales

Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege

Im aktuellen Koalitionsvertrag hat die große Koalition eine Anhebung des Freibetrages beim Elternunterhalt auf 100.000 € angekündigt. Das Bundesministerium für Arbeit und Soziales (BMAS) hat den Kommunalen Spitzenverbänden am 12.06.2019 den Referentenentwurf des Angehörigen-Entlastungsgesetzes zugeleitet.

Der derzeitige Freibetrag liegt deutlich niedriger, lässt sich jedoch nicht abschließend beziffern, da er noch von einer Vielzahl von weiteren Faktoren abhängt (Belastungen, Zuschläge aufgrund der Höhe des Einkommens, Schuldverpflichtungen usw.).

Voraussichtlich 70-80 % der Unterhaltsverpflichteten werden bei einer Freigrenze von

100.000,00 € nicht mehr in Anspruch genommen. Im reinen Unterhaltsbereich könnte dies einen Einnahmeausfall in Höhe von 300.000 – 400.000 € verursachen.

Humanitäre Zuwanderung

Der Bund und die Länder haben sich am 06.06.2019 bei einem Treffen der Ministerpräsidentenkonferenz mit der Bundeskanzlerin auf einer Fortführung der Beteiligung des Bundes an den flüchtlingsbedingten Kosten in den Jahren 2020 und 2021 geeinigt. Darin enthalten ist die vollständige Erstattung der Kosten der Unterkunft und Heizung für Bedarfsgemeinschaften mit Fluchtbezug.

Für 2019 rechnet der Kreis für diese Bedarfsgemeinschaften mit ca. 5,5 Mio. € Kosten der Unterkunft.

Sollte sich der Bund ab 2022 nur noch mit der „Standard-Bundesbeteiligung“ von 27,6% (ca. 1,5 Mio. €) beteiligen, bedeutet dies für den Kreis Soest einen Einnahme-Ausfall von ca. 4 Mio. €.

Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz

Der Bund refinanziert die Aufwendungen für die Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz (BuT) durch einen Anteil an den KdU, der anhand der Höhe der Gesamtausgaben des abgeschlossenen Vorjahres ermittelt wird (§ 46 Abs. 8 SGB II).

Eine „Spitzabrechnung“ der tatsächlichen Aufwendungen und Erstattungen im laufenden Jahr ist nicht vorgesehen.

Dies hat zur Folge, dass bei steigenden Aufwendungen der „Zuwachs“ im laufenden Jahr allein aus kommunalen Mitteln finanziert wird.

Bisher war das kein Problem, weil sich die Aufwendungen auf einem einheitlichen Niveau bewegt haben.

Durch die Verabschiedung des „Starke-Familien-Gesetzes“ mit einem vereinfachten Zugang und zu den BuT-Leistungen und mit teilweise deutlich höheren Leistungen ab dem 01.08.2019 ist aber mit einer größeren Deckungslücke zu rechnen. Allein für 2019 wird zurzeit ein Betrag von 280.000 € prognostiziert, der nicht refinanziert wird.

Hilfe zur Pflege

Tendenziell werden die durchschnittlichen Kosten pro Leistungsfall in der stationären Hilfe zur Pflege ansteigen.

Ursächlich hierfür sind die ansteigenden Kosten in den Pflegeheimen und die nicht in gleichem Maße ansteigenden Renten der Hilfeempfänger.

Aufgrund der gesetzlichen Vorgabe der Einzelzimmerquote zum 01.08.2018 haben bzw. werden die Pflegeeinrichtungen erhebliche Investitionen tätigen. Diese Aufwendungen werden über das Pflegewohngeld auf die Bewohnerinnen und Bewohner umgelegt. Des Weiteren werden die Initiativen zur Verbesserung der Situation in der Pflege, z.B. mehr Personal oder angemessenere Bezahlung, zu steigenden Pflegesätzen führen.

Bundesteilhabegesetz (BTHG)

Durch das BTHG werden ab dem 01.01.2020 neue fachliche Standards gesetzt.

Die durchgehende Begleitung der Schülerinnen und Schüler, die einen Integrationshelfer benötigen, während der offenen Ganztagschule und die Intensivierung des persönlichen Budgets können zu deutlich höheren Aufwendungen führen.

4.3 Umfeldanalyse

4.3.1 Finanzielle Rahmenbedingungen

Wie in den vorangegangenen Jahren hat der Kreis die finanziellen Rahmenbedingungen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden angemessen bei der Höhe der Kreisumlage berücksichtigt. Nachdem viermal der Zahlbetrag der Kreisumlage konstant geblieben war, musste für 2016 und 2017 die Kreisumlage aufgrund der allseits gestiegenen Aufwendungen erhöht werden. Im Jahresabschluss 2016 und 2017 konnte trotz einer geplanten Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ein Jahresüberschuss erzielt werden, was auf verbesserte finanzielle Rahmenbedingungen zurückzuführen ist.

Gleichwohl hat der Kreis für 2018 zur weiteren Entlastung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsausgleich mit insgesamt rd. 4,5 Mio. EUR Entnahmen aus der Ausgleichsrücklage geplant. Der Zahlbetrag der Kreisumlage wurde auf der Basis von 2017 für 2018 eingefroren.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2018 und der geplanten Entnahme aus der Ausgleichsrücklage für 2019 in Höhe von 4,6 Mio. EUR würde ein Restbetrag von 11 Mio. EUR in der Ausgleichsrücklage verbleiben.

Die Entwicklung im Bereich der Jugendamtsumlage ist weiter besorgniserregend. Hier ist in den letzten Jahren ein stetiger Anstieg der Aufwendungen zu verzeichnen. Ein gegenteiliger Trend ist mittelfristig nicht zu erkennen, so dass hier mit einer weiteren finanziellen Belastung gerechnet werden muss.

Auch der Landschaftsverband partizipiert von den Verbesserungen der Umlagegrundlagen. Der Hebesatz konnte für 2018 gesenkt werden, die Zahllast der gesamten Landschaftsverbandsumlage ist dennoch gestiegen. Zur weiteren Entwicklung der Landschaftsverbandsumlage hat der LWL bereits angekündigt, dass aufgrund der Auswirkungen des AG-BTHG ein Mehrbedarf von rd. 100 Mio. € in 2020 mit steigender Tendenz in den nächsten Jahren abzeichnet. Weitere Auswirkungen sind im Moment nicht erkennbar.

4.3.2 Entwicklung der Liquidität

In den vergangenen Jahren hat der Kreis Soest alles in seiner Kraft stehende getan, um einen Anstieg seiner Verschuldung und damit verbunden einer weiteren Zinsbelastung, die in die Kreisumlage einfließen würde, zu vermeiden. So wurden z. B. die beiden Kreditermächtigungen aus den Jahren 2011 und 2012 mit über 11 Mio. EUR nicht in Anspruch genommen. Sämtliche Investitionen der entsprechenden Jahre wurden aus vorhandenen liquiden Mitteln finanziert. Diese Mittel waren u. a. vorhandene Anzahlungen (Fördermittel) für unterschiedliche Maßnahmen und auch teilweise Fremdmittel der mitbewirtschafteten Sonderhaushalte. Auf diese Mittel wurde je nach Bedarf und Kassenlage zurückgegriffen.

In 2018 wurden Investitionskredite in Höhe von 3,4 Mio. EUR nach Ablauf der Zinsbindungsfrist getilgt. Ein Kassenkredit, der mit einer Laufzeit von drei Jahren in Höhe von 5. Mio. EUR aufgenommen worden ist, wurde in 2018 planmäßig zurückgezahlt.

Aus der Kreditermächtigung 2016 wurden Anfang 2018 Investitionskredite in Höhe von 11,3 Mio. EUR aufgenommen. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsplan 2017 wurde nur in Höhe der Mittel aus dem Programm Gute Schule 2020 mit 1,9 Mio. EUR in 2018 in Anspruch genommen. Für die verbliebene Kreditermächtigung aus 2017 in Höhe von 10,6 Mio. EUR wurden keine weiteren Investitionskredite aufgenommen. Die Kreditermächtigung 2018

wurde bisher nur in Höhe der Mittel aus Gute Schule 2020 aufgenommen. Die verbliebene Kreditermächtigung wird voraussichtlich im Herbst 2019 aufgrund der fortschreitenden Bauprojekte in Anspruch genommen.

Die Kreditermächtigungen z. B. aus dem Programm Gute Schule 2020 werden noch in den Jahren 2019 und 2020 abgerufen. Die Verwendung der Mittel ist bis zu 48 Monate nach dem Mittelabruf möglich, so dass die Liquidität vorübergehend steigt.

Hohe Liquidität kann zurzeit dazu führen, dass Verwahrgeldzinsen zu zahlen sind.

4.3.3 Weitere Risiken

Aufgrund der Erfahrungen aus den letzten Jahren ist in den nächsten Jahren mit einem weiteren Zuwachs der Pensions- und Beihilferückstellungen zu rechnen.

Ein weiteres Risiko besteht bei den erteilten Bürgschaften. Diese liegen zum Stichtag 31.12.2018 bei einem Bestand von rund 40,5 Mio. EUR.

5 Anlagen

Funktionsträger gemäß § 95 Absatz 2 Gemeindeordnung NRW

Stand: 31.12.2018

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Irrgang	Eva	Landrätin	Landkreistag NRW Deutscher Landkreistag (DLT) Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Fachhochschule Südwestfalen Iserlohn Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Saline GmbH Bad Sassendorf Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH Solebad Westermkotten GmbH Klinik Quellenhof GmbH Klinik Lindenplatz GmbH Klinik am Hellweg GmbH Hellweg-Sole-Thermen Betriebsgesellschaft GmbH Hellweg Energiemanagement GmbH Hellweg Servicemanagement GmbH Kulturstiftung Westfalen-Lippe Gemeinnützige GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Wasserverband "Aabach-Talsperre" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest e.V. Gelsenwasser AG Westfälisch-Lippische Vermögensverwaltungsgesellschaft mbH Wiesenkirche Soest Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V. Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe Kreissjagdbeirat	Vorstand/Landkreisversammlung Innovationsring "Kreisverwaltung der Zukunft" Verwaltungsrat Aufsichtsrat Vorsitzende Gesellschafterversammlung Vorsitzende Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Beirat Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Vorsitzende des Aufsichtsrates Kuratorium Vorsitzende des Aufsichtsrates Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsvorsteherin / Vorstand Stellv. Verbandsvorsteherin / Vorstand Gesellschafterversammlung Vorsitzende Stiftungsrat Beirat stellv. Vorsitz Aufsichtsrat Baukommission/Kuratorium Kreisvorsitzende Stellv. Verwaltungsrat Mitglied
Lönnecke	Dirk	Kreisdirektor	Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH (WVG) Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Südwestfalen Agentur GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest e.V. Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT"	Aufsichtsrat Aufsichtsrat / Strukturkommission Aufsichtsrat Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stiftungsvorstand Verbandsvorsteher Verbandsversammlung Verwaltungsrat
Topp	Volker	Kreiskämmerer	Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“ Agentur für Arbeit Agentur für Arbeit Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V.	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Trägerversammlung Ausschuss anzeigepflichtige Entlassungen Verwaltungsausschuss Vorstand / Lenkungskreis
Schulte-Kellinghaus	Maria	Dezernentin 05	Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Mitgliederversammlung Kindergartenrat
Hellermann	Ralf	Dezernent 03	Chemisches und Veterinäruntersuchungsamt Westfalen (CVUA) Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG Christliches Hospiz Soest GmbH	Verwaltungsrat Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung Mitglied des Kuratoriums
Adamczewski	Karin	Lehrerin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat
Bergelt	Hans-Jürgen	Rentner	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Fachbeirat
Bernsdorf	Horst	Dipl.-Rechtspfleger i.R.	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Sauerland-Tourismus e.V. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland“ Lörmecke-Wasserwerk GmbH Klinikum Stadt Soest	Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Mitgliederversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Fachbeirat Aufsichtsrat
Bigge	Robert	Betriebsprüfer/ Verwaltungsangestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Aufsichtsrat
Börskens	Wilhelm	Schulleiter a.D.	Verein der Freunde und Förderer des städt. Heimatmuseums Lippstadt Südwestfalen Agentur GmbH Sparkasse Lippstadt Kultur- und Werbe GmbH Lippstadt Städt. Musikverein Lippstadt VHS-Lippstadt	Vorsitzender Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Aufsichtsrat Gesamtvorstand Vors. Interkommunaler Beirat
Cosmann	Angelika	Hausfrau	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop Frauenhaus Soest DRK OV Bad Sassendorf	Fachbeirat Aufsichtsrat Kindergartenrat Kuratorium Vorsitzende
Cramer	Detlef	Energie-anlagenelektroniker	GWL-Lippstadt Sparkassenzweckverband	Aufsichtsrat
Daube	Wolfgang	Polizeibeamter	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Aufsichtsrat
Dittrich	Bärbel	Verwaltungskraft	Kreissportbund Soest	Vorsitzende

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Dobat	Stephan	Angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Aabach-Talsperre" Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Regionalagentur Hellweg - Hochsauerland e. V. Verein Neue Arbeit Hellwig Aktiv (NAH)	Fachbeirat Verbandsversammlung Lenkungskreis Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung
Dolle	Gregor	Forstbeamter	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V. Südwestfalen Agentur GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Mitgliederversammlung Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Dr. Duscha	Nils	Wissenschaftl. Mitarbeiter	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg Sauerland"	Stellv. Verbandsversammlung
Dr. Fiedler	Günter	Pensionär	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“ Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Wasserverband "Aabach-Talsperre" Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest e.V.	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Stellv. Fachbeirat Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stiftungsrat
Frerich	Claudia	Serviceassistentin	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Stellv. Kindergartenrat
Häken	Ulrich	Betriebswirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eisport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat
Hans	Hans-Edgar	Bauunternehmer a.D.	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Sauerländer Heimatbund e.V. SHI - Sauerländer Hartkalksteinindustrie GmbH IHK Arnsberg	Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat Stellv. Verbandsversammlung Mitgliederversammlung Gesellschafter Mitglied Der Vollversammlung / des Rechts- und Steuerausschusses
Heite	Anne	selbstständig	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Sauerland Tourismus e.V. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Aufsichtsrat Mitgliederversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Helfrich	Susanne	Dipl.- Ergotherapeutin	ARGE „Arbeit Hellweg Aktiv (AHA)“ Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Beirat Aufsichtsrat
Hennebühl	Friedrich	Schulleiter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Fachbeirat Verbandsversammlung
Hense	Alfred	Techn. Angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Entsendung in Tarifkommission
Hörster	Peter Werner	Pensionär	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg Sauerland“	Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Jäger	Wilfried	Studienrektor	Lörmecke-Wasserwerk GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat
Kaya	Ali	Angestellter	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH KonWerl Zentrum GmbH	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Kayser	Hans-Joachim	Berufsschullehrer	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Stadtsparkasse Lippstadt Stadtwerke Lippstadt GmbH GWL GmbH WfL GmbH Abwasser Lippstadt AOR Wasserverband "Obere Lippe"	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Verwaltungsrat Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Verwaltungsrat Verbandsversammlung
Klespe	Christian	Rechtsanwalt	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Südwestfalen Agentur GmbH Sauerland Tourismus e.V. Sparkasse Soest Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG)	Aufsichtsrat Stellv. Fachbeirat Gesellschafterversammlung Stellv. Mitgliederversammlung Stellv. Verwaltungsrat Gesellschafterversammlung der Gem. Möhnese
Koch	Erwin	Umweltmanagement-beauftragter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Sauerland Tourismus e.V. Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT"	Fachbeirat Mitgliederversammlung Verbandsversammlung Stellv. Verwaltungsrat
König	Roswitha	Dipl.-Pädagogin i.R.	ARGE "Arbeit Hellweg Aktiv" Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Stellv. Beirat Stellv. Verbandsversammlung
Kottmann-Fischer	Ilona	Supervisorin/Sozialarbeiterin	Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Verbandsversammlung
Kruse	Heike	Erzieherin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Fachbeirat
Luig	Michael	Metallbaumeister / Betriebsleiter	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung
Meiberg	Rolf	Richter	Zweckverband "Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg Sauerland"	Stellv. Verbandsversammlung
Müller	Udo	nicht berufstätig	Sauerland Tourismus e.V. Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald"	Stellv. Mitgliederversammlung Verbandsversammlung
Münzberger	Günter	nicht berufstätig	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Verbandsversammlung Aufsichtsrat

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Neumann	Hans-Werner	Dipl.- Bauingenieur	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Wasserverband "Aabach-Talsperre" Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Zweckverband "Südwestfalen-IT"	Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung
Niermann	Guido	CDU-Kreisgeschäftsführer	Südwestfalen Agentur GmbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH	Aufsichtsrat Gesellschafterversammlung
Nürnberg	Hermann-Josef	Beamter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest	Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung Stiftungsrat
Patzke	Markus	Journalist	Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Pöpsel	Oliver	Versicherungsfachmann	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH Wasserverband "Obere Lippe" Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Aufsichtsrat
Reen	Olaf	Sozialversicherungs-angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB) Wasserverband "Aabach-Talsperre" Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung
Regenhardt	Hans	Rentner	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Sauerland Tourismus e.V. Gemeindewerke Wickede (Ruhr)	Gesellschafterversammlung Mitgliederversammlung Aufsichtsratsvorsitzender
Dr.Reilmann	Bernhard	Zahnarzt	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Kassenzahnärztliche Vereinigung Westfalen-Lippe ZÄK WL	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Gesellschafterversammlung Vorstandsvorsitzender Mitglied der Kammerversammlung
Reinecke	Wilhelm	Landwirtschaftsmeister	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Stellv. Verbandsversammlung
Rickert-Schulte	Hubert Franz	Landwirt	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Lörmecke-Wasserwerk GmbH Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH BBAG Langeneicke Börde Agrar GmbH Langeneicke Weckinghauser Mast KG Rickert-Schulte/Freund GbR AfB Hellweg	Stellv. Gesellschafterversammlung Fachbeirat Aufsichtsrat Vorstandsvorsitzender / Liquidator Beirat Geschäftsführung Geschäftsführung Vorstand
Rudat	Ingrid	Buchhalterin/ Hausverwalterin	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung
Ruthemeyer	Matthias	Rechtsreferendar	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Stellv. Aufsichtsrat
Schäferhoff	Sabine	Sekretärin	Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest Katrop	Kindergartenrat
Schladör	Bernhard	Beamter i.R.	Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e. V. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Trägerverein Landschaftsinformationszentrum Wasser und Wald Mönnesee e.V	Mitgliederversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat Aufsichtsrat Stiftungsrat Verbandsversammlung Verbandsversammlung/Verwaltungsrat Vorsitzender
Schnieder	Hubert	Landwirt	Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG) Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Stellv. Verbandsversammlung/Tarifkommission Aufsichtsrat Fachbeirat
Schulte Döinghaus	Susanne	Hausfrau (Industriekaufrau)	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Wasserverband "Obere Lippe" Jagdgenossenschaft Ehringhausen Wasser- und Bodenverband "Lämmerbach"	Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Verbandsversammlung Geschäftsführerin Geschäftsführerin
Siebggen	Brigitte	Hausfrau	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Stellv. Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung
Soldat	Irmgard	Hausfrau	Verein Neue Arbeit Hellwig Aktiv (NAH) Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH	Stellv. Mitgliederversammlung / Beirat Aufsichtsrat
Sommer	Ralf	Techniker/ KFZ-Meister	Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Wasserverband "Obere Lippe"	Gesellschafterversammlung Verbandsversammlung
Strothkamp	Frank	Kaufmann / Dipl. Betriebswirt	wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Aufsichtsrat
Vennemann	Ulrich	Richter a.D.	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Zweckverband "Naturpark Arnsberger Wald" Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB)	Stellv. Fachbeirat Stellv. Verbandsversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat
von dem Bottlenberg	Annette	Dipl.- Sozialarbeiterin	Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Sparkasse Soest	Aufsichtsrat Stellv. Verwaltungsrat

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Weretecki	Manfred	Telekommunikations- techniker	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Fachbeirat Gesellschafterversammlung
Wiemer	Brunhilde	Geschäftsführerin	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Digitales Zentrum Mittelstand GmbH wfg - Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH	Stellv. Aufsichtsrat Stellv. Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat
Prof. - Dr. Wollhöver	Klaus	Ruhestand	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH Zweckverband "Naturpark Amsberger Wald" Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG) Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreis Soest mbH (EVB)	Aufsichtsrat Verbandsversammlung Aufsichtsrat Aufsichtsrat
Zimmermann	Timo	Angestellter	Lörmecke-Wasserwerk GmbH Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG Zweckverband "Südwestfalen-IT" Sauerland Tourismus e.V. Verein für Technologie- und Wissenstransfer im Kreis Soest e. V. (TWS) Zweckverband "Naturpark Amsberger Wald"	Fachbeirat Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Verbandsversammlung Stellv. Mitgliederversammlung Mitgliederversammlung Stellv. Verbandsversammlung

Vertreter/innen des Kreises Soest in Organen juristischer Personen oder sonst. Institutionen (Drittorganisationen)

1. Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Pöpsel, Oliver	CDU	1	Luig, Michael

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	KD Lönnecke, Dirk	
2	Schladör, Bernhard	CDU
3	Schnieder, Hubert	CDU
4	Klespe, Christian	SPD

Strukturkommission

Die Mitglieder der Strukturkommission werden vom RLG-Aufsichtsrat gewählt.
Vorschlag Kreis Soest an RLG: KD Lönnecke, KTM Schladör und KTM Klespe.

2. Westfälische Verkehrsgesellschaft mbH

Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrates WVG werden von den Gesellschafterversammlungen der WVG-Gesellschafter (u.a. RLG und WLE) bestimmt.

Es gibt kein Vorschlagsrecht des Kreistags.

3. Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Patzke, Markus	CDU	1	Dolle, Gregor

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	KD Lönnecke, Dirk	
2	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU
3	Dr. Fiedler, Günter	SPD

4. Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	KD Lönnecke, Dirk		1	KK Topp, Volker
2	Schulte Döinghaus, Susanne	CDU	2	Dr. Reilmann, Bernhard
3	Kayser, Hans-Joachim	SPD	3	Dr. Fiedler, Günter

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Bernsdorf, Horst	CDU	1	Hans, Hans-Edgar

5. Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	KD Lönnecke, Dirk		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Dr. Wutschka, Jürgen	CDU	2	Schulte Döinghaus, Susanne
3	Schnieder, Hubert	CDU	3	Luig, Michael
4	Dr. Fiedler, Günter	SPD	4	Hense, Alfred
5	Münzberger, Günter	FDP*)	5	Reinecke, Wilhelm

*) abgetreten von Bündnis 90 / Die Grünen

Entsendung in Tarifkommission

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen	CDU	1	Schnieder, Hubert
2	Dr. Fiedler, Günter	SPD	2	Hense, Alfred

6. Lörmecke-Wasserwerk GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Reen, Olaf	CDU	1	Rickert-Schulte, Hubert

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Schladör, Bernhard	CDU
3	Adamczewski, Karin	CDU
4	Häken, Ulrich	CDU
5	Neumann, Hans-Werner	SPD
6	Wilmes, Karl-Heinz	SPD
7	Bigge, Robert	BG *)

*) abgetreten von Bündnis 90 / Die Grünen

Fachbeirat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Cosmann, Angelika	CDU	1	Bernsdorf, Horst
2	Dr. Reilmann, Bernhard	CDU	2	Rudat, Ingrid
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Schnieder, Hubert
4	Zimmermann, Timo	CDU	4	Hans, Hans-Edgar
5	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	5	Dobat, Stephan
6	Rickert-Schulte, Hubertus	CDU	6	Ruthemeyer, Matthias
7	Bergelt, Hans-Jürgen	AfD *)	7	Graf von Kanitz, Mathias (SB)
8	Hense, Alfred	SPD	8	Dr. Fiedler, Günter
9	Jacobs, Karl (SB)	SPD	9	Jäger, Wilfried
10	Koch, Erwin	SPD	10	Klespe, Christian
11	Hennebühl, Friedrich	SPD	11	Kruse, Heike
12	Schlitt, Horst (SB)	BG	12	Holuscha, Peter
13	Husemann, Georg (SB)	FDP	13	Engelmeier, Lars (SB)
14	Rocholl, Carsten (SB)	B90/ GRÜNE	14	Vennemann, Ulrich
15	Weretecki, Manfred	LINKE/ SO!	15	Siebgen, Brigitte

*) abgetreten von CDU

7. Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH (EVB)

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KD Lönnecke, Dirk

Gemäß § 7 EVB-Gesellschaftsvertrag wird die Gesellschafterversammlung von der vom Kreistag des Kreises Soest bestellten Landrätin wahrgenommen.

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Reen, Olaf	CDU
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD
5	Vennemann, Ulrich	B90/ GRÜNE

8. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH (ESG)

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Sommer, Ralf (CDU)		1	Neumann, Hans-Werner (SPD)

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Reen, Olaf	CDU
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD
5	Vennemann, Ulrich	B90/ GRÜNE

9. Hellweg Radio Betriebsgesellschaft mbH & Co. KG

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Rudat, Ingrid	CDU	1	Zimmermann, Timo

10. Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft eG

11. Bau- und Wohnungsgenossenschaft Lippstadt eG

Mitgliederversammlungen

Es erfolgt keine Benennung von Vertretern durch den Kreistag.

Die Landrätin hat ihr satzungsgemäßes Stimmrecht in der KWS- bzw. BWG-Mitgliederversammlung als gesetzlicher Vertreter des Kreises Soest ab 01.09.2016 an Herrn Hellermann delegiert.

12. Wasserverband „Obere Lippe“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Hurtig, Norbert (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Sommer, Ralf	CDU	2	Pöpsel, Oliver
3	Schulte Döinghaus, Susanne	CDU	3	Hans, Hans-Edgar
4	Kayser, Hans-Joachim	SPD	4	Dr. Fiedler, Günter

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Hurtig, Norbert (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)

Landrätin Irrgang – als geborenes Mitglied des Vorstands – wurde zur stellvertretenden Verbandsvorsitzenden gewählt (21.11.2007).

13. Wasserverband „Aabach-Talsperre“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Hurtig, Norbert (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Dobat, Stephan	CDU	2	Reen, Olaf
3	Neumann, Hans-Werner	SPD	3	Dr. Fiedler, Günter

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	

Landrätin Irrgang – nicht geborenes Mitglied des Vorstands – wurde zur 1. stellvertretenden Verbandsvorsitzenden gewählt (1.12.2008).

14. Wirtschaftsförderung Kreis Soest GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KK Topp, Volker

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Häken, Ulrich	CDU
3	Pöpsel, Oliver	CDU
4	Bernsdorf, Horst	CDU
5	Wiemer, Brunhilde	CDU
6	Kayser, Hans-Joachim	SPD
7	Jäger, Wilfried	SPD
8	Gerlach, Karsten	SPD
9	Heite, Anne	B90/GRÜNE
10	Strothkamp, Frank	BG
11	Münzberger, Günter	FDP

15. TKG Südwestfalen GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Ruff, Volker, Kreis Soest
2	Rudat, Ingrid	CDU	2	Kaya, Ali
3	Regenhardt, Hans	CDU	3	Hörster, Peter
4	Weretecki, Manfred	DIE LIN-KE / SO!*)	4	Siebgen, Brigitte

*) abgetreten von SPD

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Ruff, Volker, Kreis Soest		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Wiemer, Brunhilde
3	Daube, Wolfgang	CDU	3	Ruthemeyer, Matthias
4	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD	4	Neumann, Hans-Werner

16. KonWerl Zentrum GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Ruff, Volker, Kreis Soest (Stimmführer)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Dr. Wutschka, Jürgen	CDU	2	Kaya, Ali

17. Digitales Zentrum Mittelstand GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva (Stimmführer)		1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)
2	Pöpsel, Oliver	CDU	2	Bernsdorf, Horst
3	Niermann, Guido	CDU	3	Wiemer, Brunhilde
4	Kayser, Hans-Joachim	SPD	4	Hense, Alfred

18. Südwestfalen Agentur GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KD Lönnecke, Dirk
2	Dolle, Gregor	CDU	2	Börskens, Wilhelm
3	Klespe, Christian	SPD	3	Kayser, Hans-Joachim

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Niermann, Guido	CDU

Ausschuss für Regionalmarketing

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Ruff, Volker	CDU	1	Franken, Peter (Beteiligungsmanagement)

19. Regionalagentur Hellweg – Hochsauerland e. V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dobat, Stephan	CDU

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dez. 04 Topp, Volker	

Lenkungskreis (keine direkte Benennung durch Kreistag)

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dez. 04 Topp, Volker	
2	Dobat, Stephan	

20. Jobcenter „Arbeit Hellweg Aktiv Soest (AHA)“

Trägerversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder		Stellvertreter
1.	Streich, Michael	Kreis Soest	-
2.	Topp, Volker	Kreis Soest	-
3.	Wapelhorst, Peter	Kreis Soest (Vertreter der Städte und Gemeinden)	-

Die Landrätin wurde vom Kreistag am 16.12.2010 beauftragt, die beiden Vertreter der Verwaltung sowie im Benehmen mit den kreisangehörigen Kommunen den Vertreter der Städte und Gemeinden in die Trägerversammlung zu entsenden.

Beirat

Lfd. Nr.	Mitglieder		Stellvertreter
1.	Dobat, Stephan	CDU	Kolbe, Helmut
2.	Helfrich, Susanne	SPD	Schäferhoff, Sabine

Der Kreistag hat mit Beschluss vom 17.12.2015 die Regelung aufgehoben, die Vorsitzende des Jugendhilfeausschusses [und die Vorsitzende des Ausschusses für Soziales] nebst Stellvertreter in den Beirat zu entsenden und stattdessen Hr. Dobat entsandt.

21. Sauerland-Tourismus e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen (Kreis Soest, Stimmführer)		1	
2	Regenhard, Hans	CDU	2	Bernsdorf, Horst
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Zimmermann, Timo
4	Koch, Erwin	SPD	4	Klespe, Christian
5	Heite, Anne	B90/ GRÜNE	5	Müller, Udo

Vorstand

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dr. Wutschka (aus Mitgliederversammlung gewählt)	

22. Zweckverband „Naturpark Arnsberger Wald“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Rennebaum, Marianne (Abt. Umwelt - Natur- und Landschaftsschutz)		1	Matuszczyk, Alfons (Abt. Umwelt)
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Nürnberg, Hermann-Josef
3	Dolle, Gregor	CDU	3	Zimmermann, Timo
4	Henneböhl, Friedrich	SPD	4	König, Roswitha
5	Prof. Dr. Wollhöver, Klaus	SPD	5	Wilmes, Karl-Heinz (SB)
6	Müller, Udo	B90/ GRÜNE	6	Vennemann, Ulrich

23. Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Reilmann, Bernhard	CDU	1	Rudat, Ingrid

Aufsichtsrat

Lfd. Nr.	Stimmberechtigte Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	KD Lönnecke, Dirk
2	Soldat, Irmgard	CDU	2	Häken, Ulrich
3	Cosmann, Angelika	CDU	3	Patzke, Markus
4	Teimann, Egbert (SB)	SPD	4	Jäger, Wilfried
5	von dem Bottlenberg, Annette	B90/ GRÜNE	5	Heite, Anne

	Beratende Mitglieder			Stellvertreter
6	Rickert-Schulte, Hubert	CDU	6	Adamczewski, Karin
7	Bernsdorf, Horst	CDU	7	Pöpsel, Oliver
8	Helfrich, Susanne	SPD	8	Hovermann, Eike (SB)

Gesellschafterversammlungen der Tochtergesellschaften der Westfälisches Gesundheitszentrum GmbH

(siehe nachfolgend):

Es erfolgt keine Benennung von Vertretern durch den Kreistag, sondern durch den Aufsichtsrat der Muttergesellschaft „Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH“.

Die Holding wird kraft Beschluss durch die Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten.

24. Saline Bad Sassendorf GmbH – Moor- und Solebad

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

25. Klinik Quellenhof GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

26. Klinik Lindenplatz GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

27. Klinik am Hellweg GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

28. Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

29. Hellweg Energiemanagement GmbH

Gesellschafterversammlung

Vorschlag Verwaltung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

30. Hellweg Servicemanagement GmbH

Gesellschafterversammlung

Vorschlag Verwaltung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Teimann, Egbert (SB)

Die Verwaltung schlägt vor, die Holding in der Gesellschafterversammlung der Hellweg Energiemanagement GmbH und der Hellweg Servicemanagement GmbH durch Landrätin Irrgang als Aufsichtsratsvorsitzende der Holding vertreten zu lassen (wie bei den Heilbadgesellschaften, die ebenfalls Tochtergesellschaften der Holding sind).

Die Bestellung des Mitgliedes obliegt dem Kreistag.

31. Vereinigung der kommunalen RWE-Aktionäre Westfalen GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU	1	Reen, Olaf

32. Zweckverband „Südwestfalen-IT“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	KD Lönnecke, Dirk		1	
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Zimmermann, Timo
3	Koch, Erwin	SPD	3	Neumann, Hans-Werner

Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	KD Lönnecke, Dirk		1	Koch, Erwin
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Koch, Erwin

Mitglieder Gesellschafterversammlung SIT GmbH: KD Lönnecke und KTM Schladör.

33. Zweckverband „Studieninstitut für kommunale Verwaltung Hellweg-Sauerland“

Verbandsversammlung (1 ordentliches Mitglied, 2 Stellvertreter)

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Hörster, Peter	CDU	1	Meiberg, Rolf
2	(entfällt)	SPD	2	Dr. Duscha, Nils

34. Stiftung zur Förderung von Bildung, Wissenschaft und Technologie im Kreis Soest

Stiftungsvorstand

(gewählt durch Stiftungsrat)

Lfd. Nr.	Mitglieder
1	KD Lönnecke, Dirk

Stiftungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Landrätin Irrgang, Eva	
2	Schladör, Bernhard	Aufsichtsratsvorsitzender der Lörmecke Wasserwerk GmbH
3	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU
4	Dr. Fiedler, Günter	SPD
5	Münstermann, Klemens	CDU Vertreter der regionalen Wirtschaft
6	Münstermann, Ferdi	SPD Vertreter der regionalen Wirtschaft
7	Dr. Tenholt, Hermann (Regionalentwicklung)	

35. Veranstaltergemeinschaft für Lokalfunk im Kreis Soest e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Dez. 05 Schulte-Kellinghaus, Maria	
2	Schladör, Bernhard	CDU

Mehrheitswahl nach d'Hondt gem. § 63 LMG

36. Frauenhaus Soest

Kuratorium

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei
1	Cosmann, Angelika	CDU
2	König, Roswitha	SPD

Wählbar sind nur weibliche Kreistagsmitglieder.

37. Heilpädagogische Kindertageseinrichtung Soest-Katrop

Kindergartenrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dez. 05 Schulte-Kellinghaus, Maria		1	Hengst, Gudrun (Abt. Jugend und Familie)
2	Cosmann, Angelika	CDU	2	Adamczewski, Karin
3	Schäferhoff, Sabine	SPD	3	Frerich, Claudia

38. Sauerländer Heimatbund e.V.

Mitgliederversammlung

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Hans, Hans-Edgar	CDU

39. AÖR CVUA Westfalen

Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglied	Partei
1	Dez. 03 Hellermann, Ralf	

Bilanz zum 31.12.2018

Aktiva		31.12.2018	31.12.2017
1. Anlagevermögen		387.921.867 €	381.659.910 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		2.839.151 €	3.033.310 €
1.2 Sachanlagen		271.107.587 €	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.228.783 €		19.854.751 €
1.2.1.1 Grünflächen	20.912.366 €		19.370.661 €
1.2.1.2 Ackerland	1.211.804 €		393.203 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	78.596 €		64.871 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016 €		26.016 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	112.710.225 €		114.969.867 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	618.775 €		631.927 €
1.2.2.2 Schulen	58.971.880 €		60.409.789 €
1.2.2.3 Wohnbauten	639.765 €		661.406 €
1.2.2.4 Sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	52.479.805 €		53.266.745 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	115.818.483 €		119.018.462 €
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	12.482.188 €		12.442.208 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.486.203 €		12.721.744 €
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrust.u. Sicherheitsanl	0 €		0 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	463.741 €		474.162 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	86.764.388 €		89.616.960 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.621.962 €		3.763.387 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0 €		0 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	229.379 €		227.600 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.156.554 €		6.943.228 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.593.383 €		4.889.311 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.370.779 €		5.559.071 €
1.3 Finanzanlagen		113.975.129 €	107.164.311 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.582.427 €		5.582.427 €
1.3.2 Beteiligungen	59.897.464 €		59.867.697 €
1.3.3 Sondervermögen	0 €		0 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	44.783.501 €		37.971.655 €
1.3.5 Ausleihungen	3.711.738 €		3.742.533 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.833 €		1.441.833 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	388.125 €		416.875 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0 €		0 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.881.780 €		1.883.826 €
2. Umlaufvermögen		63.535.044 €	50.861.136 €
2.1 Vorräte		348.033 €	375.034 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	348.033 €		375.034 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0 €		0 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		37.846.169 €	35.040.616 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	33.321.802 €		29.750.796 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	4.307.468 €		5.108.237 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	216.900 €		181.583 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0 €	0 €
2.4 Liquide Mittel		25.340.841 €	15.445.486 €
2.4.1 Guthaben bei Banken	25.331.359 €		15.096.785 €
2.4.2 Bestandsverschiebungen und Schecks	0 €		328.698 €
2.4.3 Bargeld	4.468 €		9.809 €
2.4.4 Frankiermaschine	5.014 €		10.194 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		18.895.493 €	14.064.854 €
Gesamtsumme		470.352.404 €	446.585.900 €

Passiva	31.12.2018	31.12.2017
1. Eigenkapital	85.499.940 €	79.855.914 €
1.1 Allgemeine Rücklage	69.928.100 €	69.931.265 €
1.2 Sonderrücklage	0 €	0 €
1.3 Ausgleichsrücklage	9.924.648 €	7.817.846 €
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.647.192 €	2.106.802 €
2. Sonderposten	106.965.164 €	105.061.971 €
2.1 für Zuwendungen	88.965.381 €	89.328.108 €
2.2 für Beiträge	0 €	0 €
2.3 für den Gebührenaussgleich	17.999.783 €	15.733.864 €
2.4 Sonstige Sonderposten	0 €	0 €
3. Rückstellungen	188.888.523 €	182.776.395 €
3.1 Pensionsrückstellungen	169.522.189 €	160.808.955 €
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	282.102 €	273.329 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	2.321.946 €	3.751.282 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	16.762.286 €	17.942.828 €
4. Verbindlichkeiten	81.948.108 €	72.663.541 €
4.1 Anleihen		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.291.206 €	40.262.250 €
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0 €	0 €
4.2.2 von Beteiligungen	0 €	0 €
4.2.3 von Sondervermögen	0 €	0 €
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0 €	0 €
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	48.291.206 €	40.262.250 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0 €	5.000.000 €
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	13.549.124 €	14.316.470 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.452.232 €	2.724.541 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.842.853 €	2.836.504 €
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.579.807 €	3.847.189 €
4.8 Erhaltene Anzahlungen	6.232.885 €	3.676.587 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	7.050.668 €	6.228.080 €
Gesamtsumme	470.352.404 €	446.585.900 €

Jahresabschluss 2018

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.443.826,62	-1.165.421,00	-1.482.531,77	-317.110,77
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-1.443.826,62	-1.165.421,00	-1.482.531,77	-317.110,77
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-279.505.248,45	-280.308.094,96	-284.802.482,98	-4.494.388,02
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-37.959.245,00	-42.929.930,00	-42.926.651,00	3.279,00
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-705.338,27	-26.200,00	-810.050,13	-783.850,13
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-5.343,00	-23.760,00	-575.439,03	-551.679,03
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-36.815.833,49	-31.556.158,00	-34.593.067,25	-3.036.909,25
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	-33.960,29	-372.505,00	-61.572,71	310.932,29
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-3.384.193,21	-3.139.984,96	-3.238.452,32	-98.467,36
	4184000 Kreisumlage	-160.749.883,00	-160.763.347,00	-160.759.253,00	4.094,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-39.851.452,19	-41.496.210,00	-41.837.997,54	-341.787,54
3	+ Sonstige Transfererträge	-3.926.164,40	-4.219.750,00	-4.745.844,94	-526.094,94
	4211000 Unterhaltsansprüche	-62.527,81	-20.000,00	-20.075,14	-75,14
	4211001 Ersatz Familienpflege	-116.618,18	-82.000,00	-101.912,29	-19.912,29
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-231.886,76	-530.000,00	-314.325,39	215.674,61
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz	-27.245,83	-17.500,00	-24.135,55	-6.635,55
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-957.245,74	-800.000,00	-1.090.882,50	-290.882,50
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-116.879,95	-100.000,00	-169.806,35	-69.806,35
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-67.406,77	-50.000,00	-57.530,04	-7.530,04
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-133.876,42	-80.000,00	-131.481,20	-51.481,20
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-7.545,45	-6.500,00	-2.782,09	3.717,91
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-31.712,48	-51.000,00	-35.165,80	15.834,20
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen		-1.000,00	-1.107,24	-107,24
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-54.368,99	-53.000,00	-26.704,33	26.295,67
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-52.968,57	-120.000,00	-150.220,67	-30.220,67
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-69.346,40	-60.000,00	-98.062,36	-38.062,36
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-88.565,78	-70.000,00	-44.542,93	25.457,07
	4221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-12.482,00	-10.000,00	279,00	10.279,00
	4221001 Ersatz Heimpflege	-197.901,37	-330.000,00	-226.674,48	103.325,52
	4221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einrichtungen	-624.602,75	-520.000,00	-510.035,16	9.964,84
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-51.212,79	-60.000,00	-141.126,77	-81.126,77
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E	-199,80	-3.000,00	-358,68	2.641,32
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-141.386,60	-90.000,00	-141.129,77	-51.129,77
	4221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	-3.712,32	-1.250,00	-1.506,75	-256,75
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-6.718,25	-20.000,00	-12.724,33	7.275,67
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-15.180,49	-50.000,00	-216.153,55	-166.153,55
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-5.926,69	-4.000,00	-1.643,04	2.356,96
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-227.342,98	-390.000,00	-390.271,30	-271,30
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-621.303,23	-700.500,00	-835.766,23	-135.266,23
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.403.397,54	-47.409.978,47	-48.279.941,92	-869.963,45
	4311000 Verwaltungsgebühren	-8.192.392,01	-7.628.250,00	-8.417.743,69	-789.493,69
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.223.316,49	-12.333.905,00	-13.513.023,23	-1.179.118,23
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-5.330.950,57	-5.100.000,00	-5.964.717,76	-864.717,76
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-17.957.896,32	-19.461.609,47	-16.537.326,87	2.924.282,60
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-327.699,54		-1.475.820,22	-1.475.820,22
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-2.371.142,61	-2.886.214,00	-2.371.310,15	514.903,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-991.310,11	-895.806,00	-948.790,34	-52.984,34
	4411000 Mieten und Pachten	-486.639,69	-450.854,00	-464.549,26	-13.695,26
	4421000 Erträge aus Verkauf	-78.858,09	-71.600,00	-77.516,07	-5.916,07
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte BIS 2019	-255.376,37	-220.772,00	-234.804,74	-14.032,74
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-169.980,96	-152.580,00	-167.361,57	-14.781,57
	4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-455,00		-4.558,70	-4.558,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-59.238.845,02	-61.298.212,00	-64.078.179,01	-2.779.967,01
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.781.635,18	-2.808.189,00	-2.742.414,74	65.774,26
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-79.628,78	-86.100,00	-77.012,54	9.087,46
	4481000 Kostenerstattungen Land	-4.096.243,24	-3.609.924,00	-6.042.501,37	-2.432.577,37
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-3.260,00		-8.006,00	-8.006,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-11.246.393,07	-10.069.000,00	-11.385.885,42	-1.316.885,42
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-1.317.479,54	-1.000.000,00	-663.255,27	336.744,73
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-43.840,19	-42.403,00	-33.509,67	8.893,33
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-94.816,27		-69.516,49	-69.516,49
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-4.247.081,35	-6.041.294,00	-4.978.308,56	1.062.985,44
	4484001 Kostenerstattungen öff. Bereiche Wasserwirtschaft		-100.000,00		100.000,00
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-250.956,58	-254.595,00	-266.944,54	-12.349,54
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-568.644,64	-582.500,00	-624.851,50	-42.351,50
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-2.241.041,47	-1.040.150,00	-1.846.715,51	-806.565,51
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-9.516,04		-19.795,00	-19.795,00
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise			-1.811,00	-1.811,00
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-13.019.304,33	-15.060.940,00	-14.817.353,71	243.586,29
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-2.946.264,59	-3.107.165,00	-3.041.721,63	65.443,37
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-16.292.739,75	-17.495.952,00	-17.458.576,06	37.375,94
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-8.581.109,56	-3.682.514,00	-8.367.657,42	-4.685.143,42
	4521000 Erstattung von Steuern	-4.731,80	-2.900,00	-70.220,57	-67.320,57

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern			-11.857,42	-11.857,42
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-9.628,93	-34.000,00	-4.431,57	29.568,43
	4561000 Bußgelder	-312.544,83	-3.061.500,00	-305.229,30	2.756.270,70
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-600,00		-165,00	-165,00
	4561100 Zwangsgelder	-2.531,24	-3.200,00	-1.847,28	1.352,72
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.895.973,48		-1.724.060,84	-1.724.060,84
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-545.103,49		-594.893,30	-594.893,30
	4562000 Säumniszuschläge	-404.137,36	-230.000,00	-339.327,65	-109.327,65
	4581000 Zuschreibungen	-455.993,85		-1.204.644,14	-1.204.644,14
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erläss	-58,50			
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-901.462,27		-1.662.991,68	-1.662.991,68
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-229.564,00		-120.000,00	-120.000,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-714.631,00		-450.395,00	-450.395,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-491.560,87	-237.484,00	-532.050,59	-294.566,59
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.610.521,34	-110.930,00	-1.344.553,71	-1.233.623,71
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühr	-2.066,60	-2.500,00	-989,37	1.510,63
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-128.300,36	-150.000,00	-271.053,42	-121.053,42
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-128.300,36	-150.000,00	-271.053,42	-121.053,42
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-401.218.202,06	-399.129.776,43	-412.976.481,80	-13.846.705,37
11	- Personalaufwendungen	66.345.182,67	71.458.155,14	72.273.057,45	814.902,31
	5011000 Dienstbezüge Beamte	14.270.820,16	14.692.068,34	14.945.892,60	253.824,26
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	256.651,58	256.500,00	257.803,97	1.303,97
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-22.919,30		91.053,57	91.053,57
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	36.068.055,62	40.189.272,15	39.727.410,07	-461.862,08
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	52.740,19		164.404,18	164.404,18
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	608.953,89	619.500,00	630.406,37	10.906,37
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	600.441,10	300.000,00	265.994,71	-34.005,29
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	201.151,30	207.000,00	184.327,95	-22.672,05
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	2.792.024,92	3.050.263,84	3.077.468,54	27.204,70
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	7.181.292,22	7.882.916,18	7.886.205,30	3.289,12
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	3.727,42		2.049,79	2.049,79
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	910.841,57	960.000,16	1.030.424,40	70.424,24
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	2.838.902,00	2.487.320,38	2.902.697,00	415.376,62
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	582.500,00	813.314,09	1.106.919,00	293.604,91
12	- Versorgungsaufwendungen	11.818.303,19	11.025.790,01	13.254.566,52	2.228.776,51
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	6.231.694,93	6.074.578,93	6.394.142,91	319.563,98
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.421.154,26	1.439.999,82	1.586.410,61	146.410,79
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	2.888.953,00	2.535.744,48	3.365.302,00	829.557,52
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.276.501,00	975.466,78	1.908.711,00	933.244,22
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.401.438,90	44.073.923,44	41.335.070,69	-2.738.852,75
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	982.062,60		81.522,77	81.522,77
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	361.111,87	175.000,00	128.127,64	-46.872,36
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	100,00	20.000,00	2.224,07	-17.775,93
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	2.229.416,12	1.615.924,00	2.151.397,62	535.473,62
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	157.359,00	154.800,00	151.692,05	-3.107,95
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.015.061,77	3.083.554,00	3.059.778,15	-23.775,85
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	12.521.395,64	13.776.289,00	11.491.489,56	-2.284.799,44
	5236000 Erstattung AW Dritter - Sonst. öffentliche Sonderrechnung	519.991,92	520.000,00	519.991,92	-8,08
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	68.230,20		32.499,27	32.499,27
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	4.561.609,12	5.062.851,00	4.870.105,54	-192.745,46
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.649.573,42	2.767.239,00	1.733.979,57	-1.033.259,43
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	2.857.185,31	2.075.187,44	1.605.911,85	-469.275,59
	5241100 Aufwendungen für Strom	349.687,93		421.470,24	421.470,24
	5241110 Aufwendungen für Gas	139.897,03		86.421,43	86.421,43
	5241120 Aufwendungen für Wasser	46.239,15		34.289,29	34.289,29
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	13.446,10		13.548,63	13.548,63
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.060,65		4.002,54	4.002,54
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	20.789,95		31.025,79	31.025,79
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	496,79		513,73	513,73
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	237.989,91		303.119,33	303.119,33
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	71.963,90		23.755,48	23.755,48
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	42.843,89		73.084,80	73.084,80
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	925.254,83	927.911,00	1.056.120,63	128.209,63
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	916.132,36	1.118.500,00	938.221,29	-180.278,71
	5251100 Treibstoffe	211.297,45		262.435,94	262.435,94
	5251400 Unfall-Schäden	54.963,44		105.741,00	105.741,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	547.005,80	680.724,00	619.549,55	-61.174,45
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	513.605,74	543.222,00	546.425,21	3.203,21
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	741.961,81	848.286,00	927.031,79	78.745,79
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	140.359,32	212.800,00	137.882,60	-74.917,40
	5271100 Lehrmittel	213.942,76	259.900,00	213.119,46	-46.780,54
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	541.834,54	636.371,00	575.570,10	-60.800,90
	5281100 Einwegwäsche	40.636,20		30.714,63	30.714,63
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.044.044,55	5.735.265,00	5.258.741,08	-476.523,92
	5291001 Schülerbeförderung	3.483.987,42	3.674.000,00	3.669.837,44	-4.162,56
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	173.564,04	183.100,00	172.602,61	-10.497,39
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	2.336,37	3.000,00	1.126,09	-1.873,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.757.111,69	12.355.670,89	12.701.625,96	345.955,07
	5711000 Abschreibungen	10.763.030,24	11.928.764,89	10.925.083,43	-1.003.681,46
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	397.152,85	426.606,00	431.688,05	5.082,05

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen			1,00	1,00
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	673.937,71		688.102,15	688.102,15
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	922.990,89	300,00	656.751,33	656.451,33
15	- Transferaufwendungen	207.237.803,17	207.224.300,00	210.553.053,41	3.328.753,41
	5313000 Zweckverbände	39.547,86	1.231.586,00		-1.231.586,00
	5314000 gesetzliche Sozialversicherung		25.000,00		-25.000,00
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		25.417,00		-25.417,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	128.057,00	112.200,00	4.819.123,39	4.706.923,39
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	4.235.303,33	3.975.800,00	480.897,33	-3.494.902,67
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	391,50	5.000,00	2.764,72	-2.235,28
	5318120 Zuschuss Pflegewohnngeld		8.300.000,00		-8.300.000,00
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	991.248,17	1.159.284,00	1.206.599,27	47.315,27
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.764.313,22	1.948.735,00	1.978.547,49	29.812,49
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	42.857.819,54	40.192.000,00	41.609.913,13	1.417.913,13
	5318150 Spielgruppenförderung	58.033,33	60.000,00	41.795,00	-18.205,00
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	812.539,69	895.000,00	826.304,05	-68.695,95
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.502.095,45	2.664.000,00	2.565.078,30	-98.921,70
	5331020 Einmalige Leistungen	37.628,54	50.000,00	34.803,75	-15.196,25
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	39.771,52	40.000,00	34.338,81	-5.661,19
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	59.044,15	60.000,00	48.484,64	-11.515,36
	5331040 Integrationsshelfer	2.407.654,07	2.636.550,00	2.360.652,21	-275.897,79
	5331041 Autismustherapie	221.591,25	248.000,00	264.778,37	16.778,37
	5331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	275.187,56	279.000,00	218.892,67	-60.107,33
	5331043 Tagesstrukturmaßnahmen	58.228,14	60.000,00	39.671,25	-20.328,75
	5331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	62.174,48	73.000,00	44.128,33	-28.871,67
	5331045 Sonstige Eingliederungshilfe	52.532,90	70.000,00	38.859,02	-31.140,98
	5331046 AW Wohnbezogene Hilfen	496.098,12	550.000,00	507.075,86	-42.924,14
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	1.150.000,00	1.150.000,00	936.134,80	-213.865,20
	5331060 Bestattungskosten	170.231,64	200.000,00	130.044,20	-69.955,80
	5331210 Pflegegeld Grad 2	75.094,10	100.000,00	80.568,14	-19.431,86
	5331220 Pflegegeld Grad 3	46.348,82	80.000,00	88.609,87	8.609,87
	5331230 Pflegegeld Grad 4	9.221,34	30.000,00	20.312,04	-9.687,96
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	16.104,95	20.000,00	1.822,71	-18.177,29
	5331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	407.461,65	400.000,00	344.089,18	-55.910,82
	5331260 Projekt Pflegeberatung	10.443,56	15.000,00	4.378,66	-10.621,34
	5331270 Pflegegeld Grad 5	3.003,30	5.000,00	2.402,64	-2.597,36
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	1.749,10	22.500,00	2.824,78	-19.675,22
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	10.871,74	150.000,00	30.113,35	-119.886,65
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	3.595.820,21	3.500.000,00	3.981.330,72	481.330,72
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	45.188,03	58.000,00	14.539,41	-43.460,59
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	2.891.283,62	2.660.000,00	3.174.856,48	514.856,48
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	231.921,62	180.000,00	277.177,86	97.177,86
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	1.870.376,17	1.977.000,00	2.493.460,62	516.460,62
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	211.075,00	111.075,00	-100.000,00
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	6.257.522,36	6.605.664,00	6.758.967,33	153.303,33
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	9.433.400,74	10.066.368,00	9.975.690,87	-90.677,13
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.004.945,61	1.925.000,00	2.489.274,68	564.274,68
	5332050 Gesundheitshilfe 5. Kap. SGB XII	470.500,69	470.000,00	365.589,72	-104.410,28
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	3.644,52	4.000,00	5.221,77	1.221,77
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	251.399,58	220.000,00	433.932,29	213.932,29
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	405.675,15	420.000,00	446.141,42	26.141,42
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	24.374,49	40.000,00	23.991,29	-16.008,71
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	62.056,74	100.000,00	88.472,93	-11.527,07
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	8.187.213,15	10.155.000,00	8.667.263,41	-1.487.736,59
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	74.868,11	200.000,00	88.968,54	-111.031,46
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	637.828,81	950.000,00	576.940,32	-373.059,68
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	10.133.441,32	9.865.000,00	8.637.009,61	-1.227.990,39
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.303.434,27	1.640.000,00	2.935.365,07	1.295.365,07
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.748.699,51	1.535.000,00	1.639.840,44	104.840,44
	5332240 Tagesgruppen	1.095.899,37	920.000,00	1.297.298,71	377.298,71
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	80.358,39	160.000,00	36.894,70	-123.105,30
	5332270 Inobhutnahmen	1.605.055,72	1.500.000,00	1.172.499,06	-327.500,94
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	813.313,77	10.000,00	1.039.753,64	1.029.753,64
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	920.761,78	1.000.000,00	1.027.305,16	27.305,16
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	157.286,39	148.560,00	142.916,79	-5.643,21
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	42.703,62	45.650,00	34.530,60	-11.119,40
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	344.395,81	374.000,00	361.862,17	-12.137,83
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	59.794,19	69.660,00	58.746,50	-10.913,50
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	207.608,00	214.900,00	194.734,90	-20.165,10
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	1.381,80	2.810,00	2.081,30	-728,70
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.317.479,54	1.000.000,00	588.330,56	-411.669,44
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	1.760.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	
	5375000 Jugendamtsumlage			27.292,22	27.292,22
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	73.721.935,94	73.532.769,00	73.535.630,88	2.861,88
	5379000 Zweckverbandsumlage	1.125.457,53		1.105.199,46	1.105.199,46
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	6.141.670,96	6.830.772,00	7.800.375,89	969.603,89
	5391100 Zuschuss Pflegewohnngeld	8.098.240,64		8.378.483,13	8.378.483,13
16	- Sonstige Aufwendungen	56.292.099,39	55.666.417,00	56.435.852,45	769.435,45
	5411000 Sachaufwand Personal	592.199,47	570.016,00	728.353,17	158.337,17
	5412000 Reisekosten	312.722,26	297.600,00	288.180,22	-9.419,78

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	331.279,89	382.730,00	313.794,88	-68.935,12
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	92.076,29	140.300,00	39.186,09	-101.113,91
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	93.421,94	153.000,00	105.996,19	-47.003,81
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	779.410,36	779.050,00	812.208,58	33.158,58
	5422000 Mieten und Pachten	671.425,27	913.308,00	811.436,78	-101.871,22
	5423000 Leasing	340.905,96	401.000,00	400.964,28	-35,72
	5431000 Geschäftsaufwendungen	1.947.288,23	2.255.676,00	2.452.969,39	197.293,39
	5431010 Kommunikationskosten	354.332,07	428.290,00	384.839,99	-43.450,01
	5431020 EDV-Kosten	266.425,76	495.403,00	307.106,70	-188.296,30
	5431030 KDVB-Kosten	562.057,32	662.025,00	586.275,07	-75.749,93
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	110.921,30	85.000,00	116.078,01	31.078,01
	5431200 Büromaterial	453.268,28	380.000,00	438.352,79	58.352,79
	5431300 Telefongebühren	57.217,04		65.056,82	65.056,82
	5431400 Porto	401.940,28	393.900,00	403.313,36	9.413,36
	5431500 Fachliteratur	80.219,01	64.333,00	79.952,73	15.619,73
	5431900 Bekanntmachungen	757,07	3.200,00	3.495,75	295,75
	5441000 Steuern	73.063,36	94.976,00	199.248,94	104.272,94
	5441100 Versicherungen und Beiträge	945.866,84	1.013.166,00	1.070.466,68	57.300,68
	5441200 Personenversicherungen	72.788,61	89.100,00	21.567,89	-67.532,11
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	638.666,73	658.744,00	639.002,71	-19.741,29
	5441400 Schadensfälle			1.527,53	1.527,53
	5441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	4.395,86			
	5442000 Umsatzsteuer			18.992,62	18.992,62
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	39.814.386,30	43.050.000,00	38.500.060,28	-4.549.939,72
	5462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	106.100,00	108.600,00	108.600,00	
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	1.002.922,56	820.000,00	916.150,23	96.150,23
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	247.623,44	216.000,00	227.316,83	11.316,83
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	86.619,00	59.400,00	129.548,93	70.148,93
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	513.505,35	560.000,00	595.312,28	35.312,28
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	48.633,60	50.000,00	49.147,25	-852,75
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	379.753,93	362.000,00	376.329,78	14.329,78
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	1.227,80	1.600,00	2.213,42	613,42
	5471000 Wertveränderungen bei Sachanlagen	9.116,93		2.104,14	2.104,14
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge	3.410,35	3.500,00	1.537,62	-1.962,38
	5491000 Verfügungsmittel	2.227,94	4.000,00	3.163,24	-836,76
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	4.878.048,15		4.637.229,58	4.637.229,58
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.874,84	170.500,00	598.771,70	428.271,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	397.851.939,01	401.804.256,48	406.553.226,48	4.748.970,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.366.263,05	2.674.480,05	-6.423.255,32	-9.097.735,37
19	+ Finanzerträge	-288.391,79	-385.378,00	-792.581,78	-407.203,78
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-111.394,34	-110.500,00	-110.511,72	-11,72
	4617000 Zinserträge Kreditinstitute	-1.166,49			
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-154.627,83	-264.600,00	-204.627,66	59.972,34
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-21.203,13	-10.278,00	-477.442,40	-467.164,40
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.547.852,75	2.182.105,00	1.568.644,92	-613.460,08
	5511000 Zinsen für Landesmittel		10.000,00	5.198,74	-4.801,26
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	590.569,76	557.178,00	574.715,57	17.537,57
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	946.160,76	1.514.927,00	979.227,83	-535.699,17
	5517200 Zinsen für Kassenkredite	11.122,23	100.000,00	9.502,78	-90.497,22
21	= Finanzergebnis	1.259.460,96	1.796.727,00	776.063,14	-1.020.663,86
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.106.802,09	4.471.207,05	-5.647.192,18	-10.118.399,23
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
	(= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis	-2.106.802,09	4.471.207,05	-5.647.192,18	-10.118.399,23
	(= Zeilen 22 und 25)				
26A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.				
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-15.683,73		-108.490,67	-108.490,67
	4557000 Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-15.683,73		-108.490,67	-108.490,67
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	880.723,41		141.422,25	141.422,25
	5477000 Wertveränderungen Sachanlagen Allgemeine Rücklage	880.723,41		141.422,25	141.422,25
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				

Jahresabschluss 2018

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.443.826,62	1.165.421,00	1.482.531,77	317.110,77
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	1.443.826,62	1.165.421,00	1.482.531,77	317.110,77
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	274.179.886,58	277.168.110,00	278.646.215,79	1.478.105,79
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	37.959.245,00	42.929.930,00	42.926.651,00	-3.279,00
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund			250.050,13	250.050,13
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	625.338,27	26.200,00	740.000,00	713.800,00
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	5.343,00	23.760,00	10.107,86	-13.652,14
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	34.892.905,31	31.556.158,00	32.362.468,34	806.310,34
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	98.823,00	372.505,00	65.411,25	-307.093,75
	6184000 Kreisumlage	160.749.883,00	160.763.347,00	160.759.253,00	-4.094,00
	6185000 Jugendamtsumlage	39.848.349,00	41.496.210,00	41.532.274,21	36.064,21
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.616.255,90	4.219.750,00	4.108.462,25	-111.287,75
	6211000 Unterhaltsansprüche	24.935,32	20.000,00	57.178,81	37.178,81
	6211001 Ersatz Familienpflege	97.829,82	82.000,00	88.791,56	6.791,56
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		530.000,00		-530.000,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungersatz	24.706,18	17.500,00	25.397,31	7.897,31
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	947.003,78	800.000,00	1.053.327,67	253.327,67
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	119.182,77	100.000,00	173.431,58	73.431,58
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	73.703,20	50.000,00	51.657,29	1.657,29
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	147.699,99	80.000,00	124.010,73	44.010,73
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	7.119,09	6.500,00	2.683,52	-3.816,48
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	35.273,85	51.000,00	34.666,98	-16.333,02
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen		1.000,00	604,00	-396,00
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	56.629,95	53.000,00	26.055,05	-26.944,95
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	52.968,56	120.000,00	99.336,60	-20.663,40
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	73.724,81	60.000,00	77.369,39	17.369,39
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	94.272,88	70.000,00	48.463,36	-21.536,64
	6221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt	12.482,00	10.000,00	-279,00	-10.279,00
	6221001 Ersatz Heimpflege	198.132,00	330.000,00	218.379,42	-111.620,58
	6221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einri	587.430,97	520.000,00	457.654,52	-62.345,48
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	71.916,32	60.000,00	96.477,13	36.477,13
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	199,80	3.000,00	358,68	-2.641,32
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	138.185,72	90.000,00	141.808,69	51.808,69
	6221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	3.569,00	1.250,00	1.650,07	400,07
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	5.777,66	20.000,00	11.574,73	-8.425,27
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	25.980,49	50.000,00	120.114,45	70.114,45
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunte	5.926,69	4.000,00	1.643,04	-2.356,96
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	215.661,85	390.000,00	359.915,32	-30.084,68
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	595.943,20	700.500,00	836.191,35	135.691,35
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.896.441,32	44.523.764,47	46.189.472,02	1.665.707,55
	6311000 Verwaltungsgebühren	8.472.832,38	7.628.250,00	8.726.303,38	1.098.053,38
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.423.608,94	36.895.514,47	37.463.168,64	567.654,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.188.809,65	895.806,00	2.094.098,41	1.198.292,41
	6411000 Mieten und Pachten	484.118,23	450.854,00	473.535,76	22.681,76
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	71.792,42	71.600,00	77.534,40	5.934,40
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.632.899,00	373.352,00	1.543.028,25	1.169.676,25
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.317.503,89	61.298.212,00	64.800.656,24	3.502.444,24
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.769.857,69	2.808.189,00	2.744.635,19	-63.553,81
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	79.507,80	86.100,00	77.153,36	-8.946,64
	6481000 Kostenerstattungen Land	3.580.470,95	3.609.924,00	4.823.144,66	1.213.220,66
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	3.260,00		8.006,00	8.006,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	8.745.639,90	10.069.000,00	12.636.385,10	2.567.385,10
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	1.179.635,48	1.000.000,00	1.403.933,71	403.933,71
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	53.816,00	42.403,00	34.315,44	-8.087,56
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	65.066,89		108.022,61	108.022,61
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	4.321.012,65	6.141.294,00	4.973.242,26	-1.168.051,74
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	53.989,49	254.595,00	387.031,19	132.436,19
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	550.968,42	582.500,00	618.581,63	36.081,63
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	2.320.531,42	1.040.150,00	1.867.014,68	826.864,68
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitsuchende	12.902.645,53	15.060.940,00	14.831.339,10	-229.600,90
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	2.826.158,60	3.107.165,00	3.031.355,80	-75.809,20
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	15.864.943,07	17.495.952,00	17.256.495,51	-239.456,49
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.851.559,75	3.411.030,00	6.113.260,41	2.702.230,41
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	84.823,78	2.900,00	75.554,57	72.654,57
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern			11.732,93	11.732,93
	6561000 Bußgelder	3.039.884,72	3.061.500,00	2.857.169,69	-204.330,31
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	515,00		215,00	215,00
	6561100 Zwangsgelder	552,75	3.200,00	3.499,25	299,25
	6562000 Säumniszuschläge	220.108,09	230.000,00	204.967,54	-25.032,46
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.505.675,41	113.430,00	2.960.121,43	2.846.691,43
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	190.351,69	385.378,00	590.881,86	205.503,86
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	111.394,34	110.500,00	110.511,72	11,72
	6617000 Zinsen Kreditinstitute	1.166,49			
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	54.627,83	264.600,00	4.627,66	-259.972,34

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	23.163,03	10.278,00	475.742,48	465.464,48
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.684.635,40	393.067.471,47	404.025.578,75	10.958.107,28
10	- Personalauszahlungen	-63.880.708,76	-67.857.520,67	-68.777.211,74	-919.691,07
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-14.561.344,06	-14.948.568,34	-15.181.436,11	-232.867,77
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-36.646.178,69	-40.808.772,15	-40.372.352,88	436.419,27
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-201.151,30	-207.000,00	-184.327,95	22.672,05
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-2.792.024,92	-3.050.263,84	-3.077.468,54	-27.204,70
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-7.181.292,22	-7.882.916,18	-7.885.979,81	-3.063,63
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-3.727,42		-2.049,79	-2.049,79
	7041000 Beihilfen	-2.579.070,33	-960.000,16	-2.240.919,11	-1.280.918,95
	8000003 Finanzverrechnungskonto Loga	84.080,18		167.322,45	167.322,45
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.440.005,56	-7.514.578,75	-6.552.265,84	962.312,91
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-6.440.005,56	-6.074.578,93	-6.552.265,84	-477.686,91
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.439.999,82		1.439.999,82
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.810.688,90	-44.073.923,44	-42.271.493,09	1.802.430,35
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-760.366,33		-496.804,49	-496.804,49
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-165.205,57	-175.000,00	-231.709,11	-56.709,11
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-100,00	-20.000,00	-2.224,07	17.775,93
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-2.515.250,26	-1.615.924,00	-2.009.992,20	-394.068,20
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-124.783,00	-154.800,00	-176.692,05	-21.892,05
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.000.299,53	-3.083.554,00	-3.079.489,77	4.064,23
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-12.521.395,64	-13.776.289,00	-11.491.489,56	2.284.799,44
	7236000 Erstattung AW Dritter - Sonstige öffentliche Sonderrechnung	-389.993,94	-520.000,00	-743.336,67	-223.336,67
	7237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	-64.230,20		-22.691,16	-22.691,16
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-4.472.337,59	-5.062.851,00	-4.821.894,83	240.956,17
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.448.989,51	-4.842.426,44	-3.873.752,26	968.674,18
	7241100 Auszahlungen für Strom	-357.379,90		-418.613,49	-418.613,49
	7241110 Auszahlungen für Gas	-139.830,96		-74.091,48	-74.091,48
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-46.440,62		-34.122,91	-34.122,91
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-13.446,10		-12.609,68	-12.609,68
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-4.843,20		-3.363,53	-3.363,53
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-20.365,01		-30.372,84	-30.372,84
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-496,79		-513,73	-513,73
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-234.465,17		-297.470,65	-297.470,65
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-71.430,90		-24.116,00	-24.116,00
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-1.028.856,83	-927.911,00	-1.085.003,43	-157.092,43
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-891.950,81	-1.118.500,00	-932.415,53	186.084,47
	7251100 Treibstoffe	-210.052,94		-262.939,72	-262.939,72
	7251400 Unfall-Schäden	-48.102,97		-107.429,86	-107.429,86
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-528.443,34	-680.724,00	-622.294,44	58.429,56
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-465.471,95	-543.222,00	-535.983,04	7.238,96
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-762.296,33	-848.286,00	-884.114,55	-35.828,55
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-132.635,32	-212.800,00	-146.128,97	66.671,03
	7271100 Lehrmittel	-215.762,54	-259.900,00	-211.884,62	48.015,38
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-550.592,05	-636.371,00	-574.884,74	61.486,26
	7281100 Einwegwäsche	-40.636,20		-30.714,63	-30.714,63
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-4.869.000,02	-5.738.265,00	-5.153.866,92	584.398,08
	7291001 Schülerbeförderung	-3.541.673,34	-3.674.000,00	-3.705.879,55	-31.879,55
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-173.564,04	-183.100,00	-172.602,61	10.497,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.501.581,94	-2.182.105,00	-1.556.642,69	625.462,31
	7511000 Zinsen für Landesmittel		-10.000,00	-5.198,74	4.801,26
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-594.775,57	-557.178,00	-567.819,72	-10.641,72
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-895.684,14	-1.514.927,00	-974.121,45	540.805,55
	7517200 Zinsen für Kassenkredite	-11.122,23	-100.000,00	-9.502,78	90.497,22
14	- Transferauszahlungen	-205.046.164,20	-207.224.300,00	-211.555.977,96	-4.331.677,96
	7313000 Zweckverbände	-87.666,52	-1.231.586,00	33.982,00	1.265.568,00
	7314000 Sonstiger öffentlicher Bereich		-25.000,00		25.000,00
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.385.898,20	-25.417,00	-2.188.020,54	-2.162.603,54
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-128.057,00	-112.200,00	-3.840.624,70	-3.728.424,70
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-4.045.840,72	-3.975.800,00	-457.731,04	3.518.068,96
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-391,50	-5.000,00	-2.764,72	2.235,28
	7318120 Zuschuss Pflegegeld	34.228,42	-8.300.000,00	502.586,04	8.802.586,04
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-991.248,17	-1.159.284,00	-1.202.612,85	-43.328,85
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.703.855,71	-1.948.735,00	-1.802.289,13	146.445,87
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-42.850.695,34	-40.192.000,00	-41.618.913,13	-1.426.913,13
	7318150 Spielgruppenförderung	-58.033,33	-60.000,00	-41.795,00	18.205,00
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-807.122,89	-895.000,00	-820.847,45	74.152,55
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.496.899,67	-2.664.000,00	-2.539.559,43	124.440,57
	7331020 Einmalige Leistungen	-38.279,31	-50.000,00	-35.593,33	14.406,67
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-40.021,33	-40.000,00	-34.389,01	5.610,99
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-60.353,18	-60.000,00	-47.831,61	12.168,39
	7331040 Integrationshelfer	-2.222.140,22	-2.636.550,00	-2.304.599,42	331.950,58
	7331041 Autismustherapie	-213.774,02	-248.000,00	-258.311,04	-10.311,04
	7331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-215.040,51	-279.000,00	-276.578,01	2.421,99
	7331043 Tagesstrukturmaßnahmen	-50.838,50	-60.000,00	-47.462,23	12.537,77
	7331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	-43.910,77	-73.000,00	-44.683,00	28.317,00
	7331045 Sonstige Eingliederungshilfe	-55.877,04	-70.000,00	-39.294,07	30.705,93
	7331046 AW Wohnbezogene Hilfen	-473.590,75	-550.000,00	-487.764,07	62.235,93
	7331047 Kinder in Pflegefamilien	-165.233,93		-15.790,57	-15.790,57
	7331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-826.264,83	-1.150.000,00	-1.504.739,47	-354.739,47
	7331060 Bestattungskosten	-165.798,71	-200.000,00	-131.194,84	68.805,16
	7331210 Pflegegeld Grad 2	-75.835,69	-100.000,00	-82.108,60	17.891,40

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7331220 Pflegegeld Grad 3	-46.729,54	-80.000,00	-92.555,81	-12.555,81
	7331230 Pflegegeld Grad 4	-9.221,91	-30.000,00	-20.484,63	9.515,37
	7331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	-14.856,50	-20.000,00	-1.739,11	18.260,89
	7331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-444.244,40	-400.000,00	-347.749,01	52.250,99
	7331260 Projekt Pflegeberatung	-10.103,56	-15.000,00	-4.718,66	10.281,34
	7331270 Pflegegeld Grad 5	-3.303,63	-5.000,00	-2.102,31	2.897,69
	7331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	-1.543,20	-22.500,00	-2.468,30	20.031,70
	7331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	-10.077,41	-150.000,00	-29.495,21	120.504,79
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-3.582.507,43	-3.500.000,00	-4.000.864,60	-500.864,60
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-42.277,56	-58.000,00	-14.539,41	43.460,59
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-2.874.951,44	-2.660.000,00	-3.197.800,81	-537.800,81
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-231.018,99	-180.000,00	-274.426,00	-94.426,00
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-1.859.679,74	-1.977.000,00	-2.530.383,06	-553.383,06
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-111.075,00	-111.075,00	100.000,00
	7331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-6.312.512,63	-6.605.664,00	-6.774.298,05	-168.634,05
	7331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-9.486.641,72	-10.066.368,00	-10.011.607,57	54.760,43
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-1.954.781,06	-1.925.000,00	-2.480.853,83	-555.853,83
	7332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-40.610,75	-470.000,00	-598.527,99	-128.527,99
	7332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	-3.768,50	-4.000,00	-5.377,41	-1.377,41
	7332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-258.312,99	-220.000,00	-453.690,43	-233.690,43
	7332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-402.152,48	-420.000,00	-451.423,60	-31.423,60
	7332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-22.792,97	-40.000,00	-27.202,19	12.797,81
	7332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpfleeinrichtungen	-57.054,97	-100.000,00	-88.755,16	11.244,84
	7332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-7.968.249,45	-10.155.000,00	-8.785.128,17	1.369.871,83
	7332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-66.279,94	-200.000,00	-94.676,01	105.323,99
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-704.795,63	-950.000,00	-543.923,91	406.076,09
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-10.164.243,10	-9.865.000,00	-8.976.381,35	888.618,65
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.201.705,67	-1.640.000,00	-2.949.247,83	-1.309.247,83
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.735.605,48	-1.535.000,00	-1.627.869,33	-92.869,33
	7332240 Tagesgruppen	-1.081.749,71	-920.000,00	-1.239.865,44	-319.865,44
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-82.284,12	-160.000,00	-41.894,46	118.105,54
	7332270 Inobhutnahmen	-1.520.278,18	-1.500.000,00	-1.179.535,78	320.464,22
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-223.794,40	-10.000,00	-1.945.772,00	-1.935.772,00
	7332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-923.907,80	-1.000.000,00	-1.041.529,69	-41.529,69
	7338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-158.518,52	-148.560,00	-142.838,18	5.721,82
	7338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-42.652,44	-45.650,00	-35.097,67	10.552,33
	7338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-345.765,21	-374.000,00	-358.294,41	15.705,59
	7338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-59.543,60	-69.660,00	-58.894,10	10.765,90
	7338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-207.508,00	-214.900,00	-194.624,89	20.275,11
	7338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-1.481,80	-2.810,00	-1.981,30	828,70
	7338120 Bildung und Teilhabe Weiterzuleitende Verwaltungsk	3.515,25		-79.628,78	-79.628,78
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	-1.438.502,36	-1.000.000,00	-572.194,65	427.805,35
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-1.428.445,21	-1.800.000,00	-1.707.020,18	92.979,82
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-73.721.935,94	-73.532.769,00	-73.535.630,88	-2.861,88
	7379000 Zweckverbandsumlage	-1.125.457,53		-1.186.646,31	-1.186.646,31
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-3.800.076,92	-6.830.772,00	-5.514.955,50	1.315.816,50
	7391100 Zuschuss Pflegegeld	-8.098.240,64		-8.931.279,77	-8.931.279,77
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.014.473,41	-55.666.717,00	-52.860.094,07	2.806.622,93
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-591.047,02	-570.016,00	-735.975,72	-165.959,72
	7412000 Reisekosten	-865.245,75	-973.630,00	-801.395,72	172.234,28
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-782.484,10	-779.050,00	-810.425,52	-31.375,52
	7422000 Mieten und Pachten	-690.084,13	-913.308,00	-774.738,19	138.569,81
	7423000 Leasing	-334.705,56	-401.000,00	-402.514,53	-1.514,53
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-1.989.559,97	-2.255.676,00	-2.089.914,70	165.761,30
	7431010 Kommunikationskosten	-355.075,95	-428.290,00	-382.483,69	45.806,31
	7431020 EDV-Kosten	-261.342,19	-495.403,00	-370.372,94	125.030,06
	7431030 KDZV-Kosten	-578.463,51	-662.025,00	-533.223,16	128.801,84
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-115.647,70	-85.000,00	-113.418,16	-28.418,16
	7431200 Büromaterial	-505.226,86	-380.000,00	-471.688,94	-91.688,94
	7431300 Telefongebühren	-56.459,92		-64.837,53	-64.837,53
	7431400 Porto	-439.417,90	-393.900,00	-402.483,94	-8.583,94
	7431500 Fachliteratur	-82.029,18	-64.333,00	-74.761,27	-10.428,27
	7431900 Bekanntmachungen	-1.649,97	-3.200,00	-3.495,75	-295,75
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-53.406,50	-94.976,00	-194.558,60	-99.582,60
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-949.775,08	-1.013.166,00	-1.066.328,80	-53.162,80
	7441200 Personenversicherungen	-68.513,61	-89.100,00	-21.567,89	67.532,11
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-690.081,91	-658.744,00	-587.282,69	71.461,31
	7441400 Schadensfälle			-1.527,53	-1.527,53
	7441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	-4.395,86			
	7442000 Umsatzsteuer			-11.733,48	-11.733,48
	7461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	-39.877.072,84	-43.050.000,00	-38.358.679,89	4.691.320,11
	7462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	-106.100,00	-108.600,00	-108.600,00	
	7463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-1.000.784,82	-820.000,00	-916.990,83	-96.990,83
	7468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-247.096,27	-216.000,00	-229.960,52	-13.960,52
	7468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-86.443,95	-59.400,00	-129.548,93	-70.148,93
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-510.254,50	-560.000,00	-583.772,17	-23.772,17
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-48.375,76	-50.000,00	-245.068,67	-195.068,67
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-379.672,22	-362.000,00	-181.101,21	180.898,79
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-1.227,80	-1.600,00	-2.213,39	-613,39
	7482000 Säumniszuschläge	-3.238,39	-3.500,00	-1.709,58	1.790,42
	7491000 Verfügungsmittel	-2.251,18	-4.000,00	-3.058,84	941,16
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.337.343,01	-170.800,00	-2.184.661,29	-2.013.861,29

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-371.693.622,77	-384.519.144,86	-383.573.685,39	945.459,47
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.991.012,63	8.548.326,61	20.451.893,36	11.903.566,75
	(Zeilen 9 und 16)				
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.828.023,99	25.430.164,00	4.369.338,46	-21.060.825,54
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	354.091,00	10.021.000,00	1.003.600,00	-9.017.400,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	5.469.331,49	14.707.164,00	3.363.956,12	-11.343.207,88
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.132,93	682.000,00	182,34	-681.817,66
	6814000 Investitionszuwendungen öffentliche Bereiche	3.468,57	20.000,00	1.600,00	-18.400,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	726.314,66	19.000,00	162.013,69	143.013,69
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	259.483,66		33.705,86	33.705,86
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	466.831,00	19.000,00	128.307,83	109.307,83
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.554.338,65	25.449.164,00	4.531.352,15	-20.917.811,85
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.345.997,33	-4.760.549,41	-1.293.953,05	3.466.596,36
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.345.997,33	-4.760.549,41	-1.293.953,05	3.466.596,36
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.400.375,61	-62.842.898,13	-5.088.491,95	57.754.406,18
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.168.086,56	-23.568.664,63	-1.845.753,17	21.722.911,46
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.232.289,05	-39.274.233,50	-3.242.738,78	36.031.494,72
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.331.441,72	-11.020.377,08	-4.432.520,38	6.587.856,70
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-3.973.071,34	-10.320.297,87	-3.988.885,82	6.331.412,05
	7832000 Auszahlungen GWG	-358.370,38	-700.079,21	-443.634,56	256.444,65
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.400.631,00	-6.811.846,00	-6.811.848,00	-2,00
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-6.400.631,00	-6.811.846,00	-6.811.848,00	-2,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.165,79		-14.396,06	-14.396,06
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-2.165,79		-14.396,06	-14.396,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.480.611,45	-85.435.670,62	-17.641.209,44	67.794.461,18
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.926.272,80	-59.986.506,62	-13.109.857,29	46.876.649,33
	(Zeilen 23 und 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	9.064.739,83	-51.438.180,01	7.342.036,07	58.780.216,08
	(Zeilen 17 und 31)				
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	330.795,17	12.246.673,00	12.976.229,17	729.556,17
	6865000 Rückflüsse Ausleihungen Beteiligungen	28.750,00	28.750,00	28.750,00	
	6867000 Rückflüsse sonstige Ausleihungen Privat	2.045,17	872,00	2.045,17	1.173,17
	6927000 Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt	300.000,00	12.217.051,00	12.945.434,00	728.383,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung				
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-3.027.511,13	-2.699.641,00	-5.693.120,17	-2.993.479,17
	7817000 Zuweisung und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen			-489.005,20	-489.005,20
	7927000 Tilgung von Krediten Kreditinstituten	-2.283.140,08	-1.923.772,00	-4.926.737,42	-3.002.965,42
	7928000 Tilgung von Krediten sonstiger inländischer Bereich	-744.371,05	-775.869,00	-277.377,55	498.491,45
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung			-5.000.000,00	-5.000.000,00
	7937000 Tilgung von Liquiditätskrediten Kreditinstitute			-5.000.000,00	-5.000.000,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.696.715,96	9.547.032,00	2.283.109,00	-7.263.923,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.368.023,87	-41.891.148,01	9.625.145,07	51.516.293,08
	(Zeilen 32 und 37)				
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.577.966,43		15.445.485,54	15.445.485,54
40	+ Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	-500.504,76		270.210,65	270.210,65
	6599998 Ungeklärte Zahlungseingänge	-355.960,72		-58.452,96	-58.452,96
	7499990 Ungeklärte Auszahlungen	-58.303,19			
	8006000 Einzahlung durchlaufende Gelder	300.349,38		338.880,33	338.880,33
	8007000 Auszahlung durchlaufende Gelder	-302.509,75		-455.110,79	-455.110,79
	8065910 Einzahlungen Mündelgelder	1.437.657,12		1.515.668,72	1.515.668,72
	8065920 Einzahlungen Streitkräfte	77.556.245,40		77.446.933,95	77.446.933,95
	8065930 Einzahlungen Hellweg Börde	135.598,24		135.910,01	135.910,01
	8065940 Einzahlungen IKZ Vollstreckung	-31,64			
	8075910 Auszahlungen Mündelgelder	-1.436.568,19		-1.511.911,18	-1.511.911,18
	8075920 Auszahlungen Streitkräfte	-77.569.863,50		-77.069.553,00	-77.069.553,00
	8075930 Auszahlungen Hellweg Börde	-156.788,69		-151.126,00	-151.126,00
	8612103 EZ Zuweisungen Landschaftsverband	4.452.640,68		4.849.183,95	4.849.183,95
	8621103 EZ Erstattungen Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen			213,46	213,46
	8621903 EZ Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen	1.898,66		916,80	916,80
	8622103 EZ Unterhaltsansprüche	4.587,06		4.543,76	4.543,76
	8622113 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	2.077,24		6.104,66	6.104,66
	8622203 EZ Leistungen von Sozialhilfeträgern	17.957,27		34.876,48	34.876,48
	8622403 EZ Tilgung Darlehn			28.146,44	28.146,44
	8622903 EZ Ersatzleistungen innerhalb von Einrichtungen	36.121,65		68.503,48	68.503,48
	8624003 EZ Kinder in Pflegefamilien	5.815,10		9.761,11	9.761,11
	8629903 EZ Rückzahlung Ausgleichsrückgabe	5.159,80		10.099,17	10.099,17
	8710006 Auszahlung Einzahlungskonten Sonderhaushalt Sozial			-4.164,00	-4.164,00
	8732406 AZ Grundsicherung im Alter i.v.Einrichtungen	-595.206,72		-605.120,10	-605.120,10
	8733116 AZ Eingliederungshilfe	-24.441,74		-14.001,99	-14.001,99
	8733126 AZ Pflegegeld Grad 2	-20.890,39		-25.451,62	-25.451,62
	8733136 AZ Pflegegeld Grad 3	-6.176,71		-9.446,68	-9.446,68
	8733146 AZ Pflegegeld Grad 4			-2.078,87	-2.078,87
	8733156 AZ Pflegegeld Grad 5	-10.181,30		-2.703,00	-2.703,00
	8733166 AZ Leistungen z. Pflege außerhalb v. Einrichtungen	-81.627,54		-41.191,07	-41.191,07
	8733176 AZ Entlastungsbetrag Grad 2-5	-94,08		-942,59	-942,59
	8733206 AZ HzL innerhalb von Einrichtungen	-152.581,86		-167.301,64	-167.301,64
	8733216 AZ Tages- und Nachtpflege			-1.792,60	-1.792,60

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	8733226 AZ Kurzzeitpflege	-30.296,25		-20.530,29	-20.530,29
	8733236 AZ Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-2.577.669,95		-2.616.320,19	-2.616.320,19
	8733246 AZ Sonstige Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-438,87		-60.612,50	-60.612,50
	8733256 AZ Hilfe bei Krankheit	-83.633,37		-486.570,61	-486.570,61
	8733906 AZ Sonstige soziale Leistungen	-4.358,38			
	8734006 AZ für Kinder in Pflegefamilien	-534.767,44		-596.338,02	-596.338,02
	8739006 AZ Sonstige Transferleistungen	-181.742,02		-96.482,47	-96.482,47
	8739106 AZ Sonstige Auszahlungen im Sozialhaushalt	-272.480,06		-182.329,50	-182.329,50
41	= Liquide Mittel	15.445.485,54	-41.891.148,01	25.340.841,26	67.231.989,27

Anhang zum

Jahresabschluss 2018

Stand: 01.10.2019

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkung	4
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur	4
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
2.2 Inventur.....	5
3. Erläuterungen	6
3.1 Aktiva - Anlagevermögen	6
3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	6
3.1.2 Sachanlagen.....	7
3.1.3 Finanzanlagen.....	9
3.2 Aktiva – Umlaufvermögen	12
3.2.1 Vorräte	12
3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12
3.2.3 Liquide Mittel.....	13
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	14
3.4 Passiva – Eigenkapital	14
3.4.1 Allgemeine Rücklage.....	14
3.4.2 Ausgleichsrücklage	15
3.4.3 Jahresüberschuss	15
3.5 Passiva – Sonderposten	16
3.5.1 für Zuwendungen	16
3.5.2 für den Gebührenausgleich	16
3.6 Passiva – Rückstellungen	17
3.6.1 Pensionsrückstellungen	17
3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten.....	18
3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen.....	18
3.6.4 Sonstige Rückstellungen.....	19
3.7 Passiva – Verbindlichkeiten.....	21
3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	21
3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	21
3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest	21
3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	22
3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.....	22
3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten	22
3.7.7 Erhaltene Anzahlungen.....	23

3.8	Passive Rechnungsabgrenzung.....	23
4.	Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen	
	Verpflichtungen.....	23

1. Vorbemerkung

Der Kreis Soest hat sein Rechnungswesen zum 01.01.2008 auf das Neue Kommunale Finanzmanagement (NKF) umgestellt. Die damit verbundene Eröffnungsbilanz (EÖB) für den Kreis Soest wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 26.03.2009 beschlossen. Für die Jahre 2008 bis 2017 liegen geprüfte Jahresabschlüsse vor.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 einschließlich Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitspiegel wurde nach den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt¹.

Zum 01.01.2019 ist die neue Kommunale Haushaltsverordnung in Kraft getreten. Sie löst die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung ab. Dem Jahresabschluss liegt aber noch die GemHVO zugrunde, da der Haushalt sowohl nach der GemHVO geplant als auch ausgeführt wurde.

Mit dem Jahresabschluss 2018, liegt nun der dritte Abschluss nach der Umstellung auf die neue Finanzsoftware INFOMA vor.

Einzelheiten zu wesentlichen Bilanzveränderungen sind nachfolgend unter der jeweiligen Ordnungsnummer erläutert.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur

2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden in der EÖB zum 01.01.2008 unter Beachtung der besonderen Bewertungsvorschriften im achten Abschnitt der GemHVO NRW angesetzt. Die angewandten Bewertungsmethoden sind im Anhang zur EÖB zum 01.01.2008 erläutert worden.

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen wurden zu den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten angesetzt. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen und den beweglichen Wirtschaftsgütern des Sachanlagevermögens mit Ausnahme der Festwerte wurden planmäßige Abschreibungen nach Maßgabe der örtlich festgelegten Nutzungsdauern des Kreises Soest verrechnet. Es wird ausschließlich linear abgeschrieben. Die geringwertigen Vermögensgegenstände (Netto-Wertgrenze 60,00 EUR bis 410,00 EUR) werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgte zu den fortgeführten Anschaffungs-/Herstellungskosten der EÖB.

Die Vorräte werden mit Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zu Nennwerten angesetzt. Zum 31.12.2018 werden die Forderungen grundsätzlich wie folgt wertberichtigt:

- Alle Forderungen, die älter sind als ein Jahr werden zu 100% wertberichtigt.
- Die Forderungen aus dem Jahr 2018 werden pauschal mit 3% wertberichtigt.

¹ § 95 GO, §§ 37 – 48 GemHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

Abweichungen werden bei den einzelnen Positionen gesondert erläutert.

Die liquiden Mittel werden mit dem Nennwert bilanziert.

Die Veränderungen des Eigenkapitals in 2018 sind unter Punkt 3.4 erläutert.

Die Sonderposten für Zuwendungen sind zu den in 2018 tatsächlich für investive Maßnahmen verwendeten Fördermitteln angesetzt. Sie werden jährlich entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter aufgelöst. Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden in Höhe der noch nicht ausgeglichenen Gebührenüberschüsse bilanziert, die sich nach den Gebührennachkalkulationen der kostenrechnenden Einrichtungen ergeben.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgte durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe (kvw) auf der Grundlage einer versicherungsmathematischen Bewertung der Fa. Heubeck AG. Dies geschieht unter Beachtung der Vorgaben des § 36 Abs. 1 GemHVO NRW, der vom Innenministerium NRW mit Runderlass vom 04.01.2006 erlassenen Durchführungshinweise sowie der Richttafeln 2005 G von Prof. Heubeck. Maßgeblich für die Rückstellungen 2018 sind die Heubeck-Gutachten zum 31.12.2018 (näheres siehe unter Punkt 3.6.1).

Die übrigen Rückstellungen sind im gesetzlich erforderlichen Umfang unter Beachtung des Grundsatzes der Vorsicht gebildet worden.

Die Verbindlichkeiten werden zum voraussichtlichen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

2.2 Inventur

Der Kreis Soest hat in 2010 eine erste Inventur nach dem NKF Gesetz durchgeführt. Nach dem 1. NKF-Weiterentwicklungsgesetz² vom 18.09.2012 ist die gesetzliche Frist, eine Inventur durchzuführen, von bisher drei auf fünf Jahre angehoben worden. Ende 2015 endete diese Fünfjahresfrist.

In Absprache mit der örtlichen Rechnungsprüfung wird ab 2015 jährlich eine nachgelagerte Inventur in ausgewählten Schwerpunktbereichen durchgeführt. In folgenden Bereichen erfolgte zum 31.12.2018 die Inventur:

- Grundstücke: Rettungsdienst, Feuer und Katastrophenschutz, Schulangelegenheiten, Immobilien und Kreisarchiv, Baubetriebshof, Umwelt
- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: Lohnstelle, Rettungsdienst, Feuer- und Katastrophenschutz, Veterinärdienst,
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: Büro der Landrätin, Bürgerdienste, Personal- und Organisationsentwicklung, Lohnstelle, Ordnungsangelegenheiten, Rettungsdienst, Feuer- und Katastrophenschutz, Jugend und Familie, Koordinierungsstelle Regionalentwicklung, Bauen, Wohnen und Immissionsschutz, Straßenwesen, Baubetriebshof, Umwelt

² Erstes Gesetz zur Weiterentwicklung des neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen vom 18.09.2012 in der Bekanntmachung vom 28.09.2012

Die Ergebnisse der Inventur sind in die Bilanz eingeflossen.

3. Erläuterungen

3.1 Aktiva - Anlagevermögen

Investitionen, die nach der Eröffnungsbilanz getätigt wurden, sind entsprechend der gesetzlichen Regelungen mit ihrem Anschaffungs-/Herstellungswert in die Abschlussbilanz aufgenommen worden. Dabei wurden – soweit zutreffend und zugelassen - Eigenleistungen des Kreises Soest mit aktiviert.

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem als Anlage 1 beigefügten Anlagenspiegel.

Im Folgenden werden einige wesentliche Änderungen näher erläutert.

3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle Vermögenswerte, die nicht körperlich fassbar sind. Dazu gehören insbesondere EDV-Softwareprodukte nebst entsprechenden Lizenzen und Konzessionen sowie Nutzungsrechte an Grundstücken wie z. B. Grunddienstbarkeiten. Eine Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist nur zulässig, wenn sie entgeltlich von Dritten erworben wurden und selbstständig zu bewerten sind. Für selbst erstellte immaterielle Vermögensgegenstände besteht ein Aktivierungsverbot.³

Beim Austausch der DV-Software wird zwischen einem Upgrade und einem Update der Altversion unterschieden:

Upgrade:

Wird eine Software oder eine Lizenz durch eine neue Version ersetzt, ist diese zu aktivieren, sofern die Kosten über 410 EUR zzgl. MwSt. liegen.

Update:

Bei einem Update handelt es sich lediglich um eine notwendige Aktualisierung, Fehlerbehebung oder Verbesserung des Handlings, damit die Software weiterhin genutzt werden kann. Die Kosten hierfür werden als normaler Aufwand verbucht.

In 2018 wurde folgendes größere Softwareprodukt aktiviert:

- | | |
|--------------------------|-------------|
| • Schnittstelle DMS | 59.501 EUR |
| • Lizenzen Microsoft | 109.348 EUR |
| • Prosoz 14plus | 40.959 EUR |
| • Nuance Spracherkennung | 39.134 EUR |

³ Gemäß § 43 (1) GemHVO NRW

Infolge der Neuanschaffungen auf der einen Seite und der Abschreibung der vorhandenen Software auf der anderen Seite verringern sich die immateriellen Vermögenswerte zum 31.12.2018 gegenüber dem Vorjahr um 0,2 Mio. EUR auf nunmehr rd. 2,8 Mio. EUR.

3.1.2 Sachanlagen

Die Bilanzsumme der Sachanlagen beträgt zum 31.12.2018 rd. 271,1 Mio. EUR und reduziert sich damit um rd. 0,4 Mio. EUR im Vergleich zum Vorjahr.

3.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition sind im Wesentlichen die Freiflächen der Unteren Landschaftsbehörde, i. d. R. Naturschutzflächen, sowie Freiflächen der Unteren Wasserbehörde bilanziert. Dazu gehören auch entsprechende Aufbauten wie z. B. Zäune, aber auch bauliche Anlagen der Hochwasserrückhaltebecken. Diese unterliegen der normalen Abschreibung.

Wesentliche Maßnahmen in 2018:

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| • Flurbereinigungsverfahren | 259.635 EUR |
| • Grundstückskäufe | 979.825 EUR |

3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition wird bebauter Grund und Boden ausgewiesen, der im wirtschaftlichen Eigentum des Kreises Soest steht. Bilanziert sind in der Regel Bodenwert, Gebäudewert und Wert der Außenanlagen (z. B. Umzäunungen, Wege- oder Platzbefestigungen).

3.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens:

Dieser Bilanzposten ist ein Sammelposten, der sämtlichen Grund und Boden des Infrastrukturvermögens des Kreises (Kreisstraßen, Radwege, Deponien) enthält.

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen:

Brücken

In 2018 wurden keine Maßnahmen an Brücken fertig gestellt, so dass nur die planmäßige Abschreibung erfolgt ist.

Kreisstraßen:

In 2018 wurden folgende wesentliche Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt und mit den jeweiligen Buchwerten erfasst:

- | | |
|---------------------------------|-------------|
| • K 7 Stützmauer | 58.543 EUR |
| • K 13 Ostönnnerlinde – Enkesen | 252.513 EUR |
| • K 19 Kortemühle Welver | 368.967 EUR |
| • K 27 Sichtgvor | 277.592 EUR |

- K42 Radweg Lippstadt-Hellinghausen 260.339 EUR

Wert des Straßenmobiliars:

Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2015 wurde durch die Abteilung 66 Straßenwesen auch der Wert des Straßenmobiliars neu bewertet. Insofern erfolgte in 2018 keine erneute Überprüfung.

Das Infrastrukturvermögen reduziert sich zum 31.12.2018 um 3,2 Mio. EUR auf nunmehr rd. 116 Mio. EUR.

3.1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Bei den Kunstgegenständen wurden in der Eröffnungsbilanz nur sog. „Meister“ (anerkannte, entsprechend hochwertige Kunst) bilanziert, welche nicht abgeschrieben werden. Im Übrigen wird unter dieser Position auch der Bismarck-Turm am Möhnesee bilanziert. In 2018 erhöht sich der Bilanzwert um rd. 2.000 EUR auf rd. 229.400 EUR.

3.1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter diesem Bilanzposten sind alle Maschinen und technischen Anlagen erfasst, soweit sie nicht anderen Bilanzpositionen zuzuweisen sind. Hierunter fallen u. a. Rettungsfahrzeuge mit ihren spezifischen Ausrüstungen, wie Allzweckmaschinen an den kreiseigenen Schulen. In 2018 wurden u. a. folgende Maschinen und technische Anlagen beschafft:

- | | |
|---|-------------|
| • Straßenmarkierungsmaschine | 95.045 EUR |
| • Mähgerät | 67.949 EUR |
| • Fahrzeuge Baubetriebshof | 162.633 EUR |
| • Stationäre Lasermessgeräte | 139.573 EUR |
| • Dienstfahrzeuge/E-Fahrzeuge | 73.905 EUR |
| • Atemschutzgeräte | 50.639 EUR |
| • Redundanz Leitstelle | 45.330 EUR |
| • Rettungswagen und Noteinsatzfahrzeuge | 925.100 EUR |

Die Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge bilanzieren sich zum 31.12.2018 auf 7,2 Mio. EUR.

3.1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung des Kreises Soest gehören alle Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb dienen. Hierzu zählen insbesondere die Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen und Werkstätten (Stühle, Tische Schränke, EDV-Hardware, Werkzeuge). In 2018 konnten u. a. folgende Zugänge für Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert werden:

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • WLAN-Ausbau Kreishaus | 63.460 EUR |
| • Büromobiliar | 62.445 EUR |
| • Schulmobiliar | 31.230 EUR |
| • EDV-Ausstattung Verwaltungsgebäude | 233.873 EUR |
| • EDV-Ausstattung Schulen | 22.802 EUR |

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum 31.12.2018 rd. 4,6 Mio. EUR.

3.1.2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Sofern vor dem Bilanzstichtag Investitionsmaßnahmen begonnen aber noch nicht abgeschlossen wurden, sind Zahlungen in der Bilanz gesondert als geleistete Anzahlungen oder sog. Anlagen im Bau auszuweisen.

In 2018 wurde insbesondere folgende noch nicht abgeschlossenen größeren Investitionsmaßnahmen weitergeführt:

• K 8 Völlinghausen-Niederbergheim	659.410 EUR
• K 14 Neubau Radweg Scheidungen-Illingen	226.808 EUR
• K 23 Grunderneuerung Herringser Höfe – Herringsen	433.171 EUR
• K 27 Fahrbahnerneuerung Höhenweg Niederbergheim	768.805 EUR
• K 30 Fahrbahnerneuerung Kreuzung K26 bis L 673	152.344 EUR
• K 64 Neubau Brückenbauwerk Mellrich-Uelde	196.216 EUR
• K 76 Bushaltestelle und Fahrbahn Rüthen	193.352 EUR
• Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg	1.238.993 EUR
• Anschaffung neuer Fahrzeuge Rettungsdienst	761.894 EUR
• Neubau Kreisarchiv	740.050 EUR
• Server: Blade Center	280.173 EUR
• Börde Bäche	359.635 EUR
• Erweiterungsbau Jacob-Grimm-Schule	37.718 EUR

Die Bilanzsumme für bestehende Anlagen im Bau hat sich durch weitere Baumaßnahmen zum 31.12.2018 um rd. 2,8 Mio. EUR erhöht. Die Anlagen im Bau bilanzieren sich nunmehr mit einer Gesamtsumme von rd. 8,4 Mio. EUR.

3.1.3 Finanzanlagen

Soweit im Nachfolgenden auf „Beteiligungen“ im weitesten Sinne eingegangen wird, werden folgende Einteilungen vorgenommen⁴:

- Verbundene Unternehmen sind direkte Beteiligungen des Kreises Soest mit einem Anteilsverhältnis über 50% sowie indirekte Beteiligungen mit einem herrschenden Einfluss des Kreis Soest auf die Gesellschaft bzw. Institution
- Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen bis 50%
- Genossenschaftsanteile werden unter sonstigen Ausleihungen bilanziert.⁵

Die jeweiligen Beteiligungswerte für die Eröffnungsbilanz sind in der Regel über externe Gutachten ermittelt worden. Insgesamt ist es bei den bestehenden Beteiligungen nur in 2014 und 2015 zu einer wesentlichen Veränderung der Beteiligungswerte gekommen.

⁴ Nach dem Kommentar der GPA zu § 41 GemHVO NRW sowie in Absprache mit den externen Wirtschaftsprüfern

⁵ Siehe Neues Kommunales Finanzmanagement, Handreichung für Kommunen, 7. Auflage, Seite 4.534

3.1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen

In den vergangenen Jahren ist es immer wieder zu Abwertungen des verbundenen Unternehmens Lörmecke Wasserwerk GmbH gekommen. Grund hierfür war ein RWE-Aktienpaket, welches als nicht betriebsnotwendiges Vermögen den Wert des Unternehmens mit beeinflusst. Durch den starken Kursverlust der RWE-Aktie ab 2008 musste immer wieder auch der Wert des Unternehmens nach unten korrigiert werden.

In 2016 wurde das Aktienpaket auf den Kreis Soest übertragen. Insofern findet keine Wertveränderung des Beteiligungswertes Lörmecke aufgrund des Aktienwertes statt. Der Wert des verbundenen Unternehmens wurde in 2018 nicht verändert.

3.1.3.2 Beteiligungen

Die Firmenwerte der übrigen Beteiligungen des Kreises Soest haben sich in 2018 gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert.

Durch die Umfirmierung von CARTEC in DZM (Digitales Zentrum Mittelstand) erfolgte eine Neubewertung des Beteiligungswertes. Für den Jahresabschluss ergab sich eine Erhöhung des Beteiligungswertes von rd. 29.800 EUR, der gegen die allgemeine Rücklage zu schreiben war.

3.1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens

3.1.3.3.1 Versorgungsfonds Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe

Vor Einführung von NKF war der Kreis Soest verpflichtet, auf der Grundlage der Ist-Ausgaben für Besoldung und Versorgung einen jährlichen Beitrag in einen Versorgungsfonds einzuzahlen⁶. Ab 2008 wird dieser Fonds weiterhin genutzt und dient als Liquiditätssicherung zukünftiger Pensionsverpflichtungen. Dazu werden jährlich die Beträge, die als aufwandswirksame Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen über den Ergebnisplan kreisumlagerungswirksam sind und damit von den Städten und Gemeinden mit finanziert werden, gewissermaßen treuhänderisch in den Fonds eingezahlt.

So sind für das Rechnungsjahr 2018 die entsprechend eingeplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt rd. 6,8 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingestellt worden.

In der Bilanz zum 31.12.2018 ist der Versorgungsfonds mit einer Gesamtsumme von rd. 40,3 Mio. EUR ausgewiesen.

3.1.3.3.2 RWE Aktien

Mit Vertrag vom 10.11./08.12.2016 verkaufte die Lörmecke-Wasserwerk GmbH ihr Aktienpaket von 300.766 Stammaktien der RWE AG an den Kreis Soest, und zwar unter Maßgabe des aktuellen Kurswertes zum Börsenschluss des 04.10.2016. Der Kaufpreis wurde dabei in Form der Tilgung des bestehenden Gesellschafterdarlehens vom Kreis Soest an die Lörmecke-Wasserwerk GmbH in Höhe von 3,9 Mio. EUR geleistet. Der Kurswert zum Börsenschluss des 04.10.2016 betrug je Aktie 14,965 EUR, insgesamt 4.500.963,19 EUR. Zu diesem Wert wurde das Aktienpaket auch in die Bilanz des Kreises übernommen.

⁶ Siehe § 5 (1) des Gesetzes zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz – EFoG -)

Im Rahmen des Jahresabschlusses zum 31.12.2016 wurde der Buchwert des Aktienpaketes auf den letzten Kurswert abgewertet. In 2017 erfolgte aufgrund der gestiegenen Kurswerte und da ein Kursabfall nicht zu erwarten ist für den Jahresabschluss 2017 wieder eine Zuschreibung auf den ursprünglich am 04.10.2016 übernommenen Wert von 4.500.963,19 EUR. Eine Zuschreibung über den ursprünglichen Übernahmewert ist nicht zulässig.

Für den Jahresabschluss 2018 ergibt sich keine Veränderung gegenüber 2017, da der Kurswert weiterhin deutlich über dem ursprünglichen Übernahmewert liegt.

3.1.3.4 Ausleihungen

3.1.3.4.1 Darlehen für Eiweiß- und Fettverwertung

Das Darlehen ist in 2018 seitens des Darlehensnehmers vertragsgemäß anteilig getilgt worden und valutiert zum Stichtag 31.12.2018 mit insgesamt 96.123 EUR. Die jährliche Tilgung wird zentral vom Kreis Soest vereinnahmt. Die Anteile, die auf den heutigen Kreis Unna, den Hochsauerlandkreis und die Stadt Hamm entfallen, werden entsprechend weitergeleitet.

Bilanziell verringern sich die als Verbindlichkeit ausgewiesenen Anteile der übrigen Gläubiger durch die planmäßige Tilgung auf nunmehr rd. 55.119 EUR.

3.1.3.4.3 Darlehen Flughafen Paderborn

Der frühere Kreis Lippstadt hat dem Regionalflughafen Südost-Westfalen in Paderborn, heute Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH, ein Darlehen zur Finanzierung des Grunderwerbs gewährt. Das Darlehen ist auf den Rechtsnachfolger des Kreises Lippstadt, den Kreis Soest übergegangen. Wesentliche Vertragsinhalte sind:

- Das Darlehen ist unverzinslich.
- Es wird langfristig gewährt, eine Tilgung ist zunächst nicht vereinbart worden.
- Das Darlehen ist durch den Darlehensgeber nicht kündbar.
- Eine besondere Sicherung des Darlehens ist nicht vereinbart.

Das Darlehen valutiert mit rd. 516.000 EUR. Es wird entsprechend als Ausleihung gegen eine Beteiligung bilanziert. Aufgrund der besonderen Vertragsverhältnisse wird eine entsprechende Wertberichtigung in gleicher Höhe bilanziert, da in absehbarer Zeit nicht mit einer Tilgung gerechnet wird.

In 2012 wurde ein weiteres Gesellschafterdarlehen i. H. v. 575.000 EUR gewährt, welches regelmäßig quartalsmäßig getilgt wird. Die Tilgungsleistungen in 2018 sind planmäßig erbracht worden. Insgesamt beträgt die offene Forderung zum 31.12.2018 nunmehr 904.125 EUR

3.1.3.4.4 Darlehen ESG – Entsorgungswirtschaft Soest

Das Darlehen an die ESG mit einem Wert von 1.441.832,67 EUR wird nicht regelmäßig getilgt und hat sich in 2018 nicht verändert.

3.1.3.4.5 sonstige Ausleihungen

Anteile des Kreises an Genossenschaften sind als sonstige Ausleihungen anzusetzen. Folgende Genossenschaftsanteile sind bewertet worden:

Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft Soest eG (KWS)	8,29%
Bau- und Wohnungsgenossenschaft eG Lippstadt (BWG)	2,63%

Die Bewertung der Kreisanteile hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz nicht geändert.

3.2 Aktiva – Umlaufvermögen

3.2.1 Vorräte

Unter der Bilanzposition „Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren“ werden nur die wesentlichen Vorräte des Kreises Soest ausgewiesen. Dies sind die Material- und Lagerbestände des Baubetriebshofes. Die buchmäßige Inventur zum 31.12.2018 hat einen Lagerbestand von insgesamt 348.033,21 EUR⁷ ergeben.

Insofern hat sich der Lagerbestand gegenüber 2017 verringert. Dies bedeutet, dass in Summe mehr Material verbraucht worden ist, als das ganze Jahr 2018 über Aufwandsbuchungen beschafft worden ist. Insofern ist der Aufwand in 2018 entsprechend um rd. 27.000 EUR erhöht worden.

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Änderungen der GemHVO NRW durch das NKF-Weiterentwicklungsgesetz aus 2012 besagen u. a., dass in der Bilanz die Forderungen nur noch nach öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen unterschieden werden. Eine weitere Aufteilung ist nicht mehr zwingend vorgeschrieben. Der Kreis Soest bucht aber weiterhin auf differenzierten Forderungskonten, um sowohl im Jahresabschluss als auch unterjährig seine Forderungen besser abstimmen zu können.

Die Forderungen sind gegenüber 2018 um rd. 2,8 Mio. EUR gestiegen. Darin enthalten ist eine Forderung gegenüber dem Land aus den Mitteln Gute Schule 2020 in Höhe von rd. 2 Mio. EUR.

3.2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die noch offenen Posten des Haushaltsjahres 2018 zum 31.12.2018 bilanziert. Dazu kommen Rückerstattungsansprüche im Sozialbereich, die von den Städten und Gemeinden anhand der jeweiligen Leistungsakten ermittelt worden sind.

Insgesamt haben sich die öffentlich-rechtlichen Forderungen im Vergleich zum Vorjahr um rd. 3,6 Mio. EUR erhöht. Wesentliche Veränderungen haben sich bei den Forderungen Gute Schule 2020 (+ 1,6 Mio. EUR) und bei den allgemeinen öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen für Transferleistungen (+ 1,48 Mio. EUR) ergeben.

Die Jugendamtsumlage schließt 2018 mit einem negativen Ergebnis von rd. 305 TEUR ab. Da die Endabrechnung für 2018 vereinbarungsgemäß erst in 2020 erfolgt, ist der an die Städte und Gemeinden auszahlende Betrag als Forderung zu bilanzieren.

⁷ Bewertung erfolgt nach dem sog. Niederstwertprinzip nach HGB

Die Wertberichtigung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,063 Mio. EUR reduziert worden.

Die Darlehensforderungen im SGB betragen zum 31.12.2018 insgesamt 1,095 Mio. EUR und werden zu 90% wertberichtigt. Die Wertberichtigung liegt bei 0,99 Mio. EUR. Darüber hinaus wurden die Forderungen gegenüber dem Jobcenter wie bisher pauschal um 55% wertberichtigt, so dass der aktuelle Forderungsbestand wie im Vorjahr bei 1,9 Mio. EUR liegt.

3.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die offenen Posten aus dem Rechnungsabschluss des Haushaltsjahres 2018 bilanziert. Eine Wertberichtigung erfolgt analog zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum Jahresabschluss rd. 4,3 Mio. EUR und reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR. Die Reduzierung ist im Wesentlichen bei den Forderungen gegenüber dem öffentlichen Bereich begründet. Für den Jahresabschluss wurden die Forderungen im Bereich der Antragsgebühren und Beihilfen gegenüber der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe bereinigt.

3.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen

Insgesamt summieren sich sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag auf rd. 216.900 EUR. Die Steigerung um rd. 35.000 EUR ist durch die Erhöhung der Forderung aus dem sog. Kontokorrent der SIT begründet (im Detail siehe nachstehende Erläuterungen).

3.2.2.3.1 Handvorschüsse

Zur Aufrechterhaltung eines ordnungsgemäßen und bürgerorientierten Geschäftsbetriebes vergibt der Kreis Soest an ausgewählte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Handvorschüsse und hat vornehmlich in Außenstellen Wechselgeldkassen eingerichtet. Der Bestand zum 31.12.2018 hat sich gegenüber dem Vorjahr auf rd. 13.550 EUR verringert.

3.2.2.3.2 Kontokorrent SIT

In 2018 wurden weniger Projekte als in den Vorjahren über den Kontokorrent finanziert. Der Bestand erhöht sich dadurch in 2018 auf rd. 203.000 EUR.

3.2.3 Liquide Mittel

Die Position liquide Mittel beinhaltet die Kontostände bei den verschiedenen Geldinstituten, bei denen der Kreis Soest ein Konto unterhält. Die liquiden Mittel sind stichtagsgenau zum 31.12.2018 mit insgesamt rd. 25,3 Mio. EUR ermittelt und durch Bankbestätigung belegt.

Damit haben sich die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um rd. 9,9 Mio. EUR erhöht. In den liquiden Mitteln ist ein zins- und tilgungsfreier Kredit der NRW-Bank aus dem Programm Gute Schule 2020 in Höhe von rd. 1,6 Mio. EUR sowie ein Investitionskredit in Höhe von 11,3 Mio. EUR enthalten, die in 2018 für die Investitionen aufgenommen worden sind. Gleichzeitig wurde der in 2015 aufgenommene Kassenkredit zum Ende des Jahres 2018 zurückgezahlt.

Zusätzlich werden in der Bilanz Bestandsverschiebungen zwischen den Geldinstituten über den Jahreswechsel 2018/2019, der Bargeldbestand, nicht eingelöste Schecks und der Bestand der Frankiermaschine zum 31.12.2018 gesondert ausgewiesen.

Weiterhin sind in den liquiden Mitteln auch Fremdmittel enthalten, die in der Kreiskasse mitgeführt werden. Diese Fremdmittel sind als Verbindlichkeiten in der Bilanz ausgewiesen und summieren sich auf rd. 1,1 Mio. EUR.

Außerdem sind in den liquiden Mitteln auch Anzahlungen für investive Baumaßnahmen enthalten, die als sonstige Verbindlichkeiten passiviert sind.

Hinsichtlich der zukünftigen Liquidität ist zu berücksichtigen, dass die Gebührenüberschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich ausgewiesen sind, in den nächsten vier Folgejahren über Gebührensenkungen an die Gebührenzahler zu Mindereinnahmen führen. Diese Sonderposten belaufen sich Ende 2018 auf rd. 18 Mio. EUR und liegen somit um rd. 2,3 Mio. EUR höher als 2017.

3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen, wenn Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, die aber erst spätere Aufwendungen darstellen.

Zum 31.12.2018 beträgt die Bilanzsumme der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten rd. 18,9 Mio. EUR. Bei dem bilanzierten Gesamtbetrag handelt es sich im Wesentlichen um Leistungen der Sozialhilfe und des Jugendamtes einschließlich Unterhaltsvorschuss sowie um die Beamtenbesoldung für Januar 2019, die bereits im Dezember 2018 ausgezahlt wurden.

Nach § 43 Abs. 2 S. 2 GemHVO ist bei geleisteten Zuwendungen des Kreises an Dritte mit einer mehrjährigen, zeitbezogenen Gegenleistungsverpflichtung ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden und in den Folgejahren entsprechend der Erfüllung der Gegenleistungsverpflichtung aufzulösen. Daher werden seit 2015 Investitionskostenzuschüsse für Fahrzeugförderung ÖPNV sowie im Bereich der Kindergärten als separater aktiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert.

3.4 Passiva – Eigenkapital

3.4.1 Allgemeine Rücklage

Der Betrag der allgemeinen Rücklage ergibt sich rechnerisch aus der Differenz der Aktiva-Posten zu den Passiva-Posten unter Abzug der eingerichteten Ausgleichsrücklage.

Durch das 1. NKF Weiterentwicklungsgesetz ist eine neue Vorschrift in die Gemeindehaushaltsverordnung aufgenommen worden. Danach sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Diese Geschäftsvorgänge fließen somit nicht mehr in das Jahresergebnis ein. Es wird zukünftig regelmäßig neben einer Veränderung der Ausgleichsrücklage (infolge des Jahresergebnisses) auch zu einer Veränderung der allgemeinen Rücklage kommen.

In 2018 hat es einige Veräußerungen und Abgänge auf Anlagevermögen gegeben. Die Allgemeine Rücklage reduzierte sich aufgrund der durchgeführten Verrechnungen geringfügig auf nunmehr rd. 69.928.100 EUR zum Bilanzstichtag.

3.4.2 Ausgleichsrücklage

Nach § 56 a der Kreisordnung NRW ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage eine Ausgleichsrücklage als gesonderte Position des Eigenkapitals auszuweisen. Sie dient dazu, bei Bedarf einen Fehlbetrag im Ergebnisplan oder in der Ergebnisrechnung abzudecken, um damit den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erreichen. So soll den Kommunen ein Spielraum eingeräumt werden, eigenverantwortlich einen Haushaltsausgleich zu gewährleisten.

Die Ausgleichsrücklage beträgt nach Verbuchung des Überschusses aus der Jahresrechnung 2017 nunmehr zum Bilanzstichtag insgesamt 9.924.648 EUR (ohne Jahresüberschuss 2018).

3.4.3 Jahresüberschuss

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2018 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 5.647.192,18 EUR aus. Im Haushaltsplan 2018 wurde ein geplantes Defizit von rd. 4,47 Mio. EUR ausgewiesen. Die einzelnen Veränderungen lassen sich wie folgt darstellen:

Geplantes Defizit 2018 **- 4.471 TEUR**

(+ ergebnisverbessernd, - ergebnisverschlechternd)

• Steuern und ähnliche Abgaben	+ 317 TEUR
• Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+ 4.494 TEUR
• Sonstige Transfererträge	+ 526 TEUR
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+ 870 TEUR
• Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ 53 TEUR
• Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ 2.780 TEUR
• Sonstige ordentlichen Erträge	+ 4.685 TEUR
• Aktivierte Eigenleistungen	+ 121 TEUR

Ordentliche Erträge + 13.847 TEUR

• Personalaufwand	- 815 TEUR
• Versorgungsaufwendungen	- 2.229 TEUR
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+ 2.739 TEUR
• Bilanzielle Abschreibungen	- 346 TEUR
• Transferaufwendungen	- 3.329 TEUR
• Sonstige ordentlichen Aufwendungen	- 769 TEUR

Ordentliche Aufwendungen	- 4.749 TEUR
Ordentliches Ergebnis	+ 9.098 TEUR
Finanzergebnis	+ 1.021 TEUR
Verbesserung insgesamt	+ 10.119 TEUR
Jahresergebnis 2018	+ 5.647 TEUR

Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Überschuss 2018 der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Das gute Jahresergebnis ist im Wesentlichen durch Änderungen bei den Sozialleistungen begründet. Die Verbesserungen ergeben sich durch geringere Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft, da weniger Bedarfsgemeinschaften zu einem geringeren Kostensatz pro Fall zu verzeichnen waren. Weitere Verbesserungen treten durch gestiegene Zuweisungen zur Wohngeldreform und durch Minderbedarf im Rahmen der Hilfe zur Pflege durch das Pflegestärkungsgesetz (PSG III) auf.

Zusätzlich ergeben sich Verbesserungen im Finanzbudget durch geringere Zinsaufwendungen, Auflösung von Rückstellungen, Dividende der RWE-Aktien und Reduzierung von Wertberichtigungen bei öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen.

3.5 Passiva – Sonderposten

3.5.1 für Zuwendungen

Entsprechend der Abschreibungen ist der Sonderposten für Zuwendungen anteilmäßig ertragswirksam auszulösen. Dadurch wird erreicht, dass die früher geflossenen Zuwendungen Dritter periodengerecht als Erträge gebucht werden und die Belastung der Ergebnisrechnung durch die Abschreibungen zum Teil ausgleichen. Der Bestand des Sonderpostens zum 31.12.2018 beträgt rd. 89 Mio. EUR und verringert sich damit gegenüber 2017 um rd. 0,3 Mio. EUR.

3.5.2 für den Gebührenaussgleich

Für die kostenrechnenden Einrichtungen des Kreises wurden gesonderte Bilanzkonten für den Sonderposten Gebührenaussgleich eingerichtet.

Gem. § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG) ist die Gemeinde verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationsraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen. Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls innerhalb dieses Zeitraumes ausgeglichen werden.

Gem. § 43 Abs. 6 GemHVO sind Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 6 KAG in den folgenden vier Jahren ausgeglichen werden müssen, als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

Kostenunterdeckungen, die ausgeglichen werden sollen, sind im Anhang anzugeben.

Für die Fortschreibung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Rettungsdienst wurde die Betriebskostenabrechnung 2018 Rettungsdienst Kreis Soest zu Grunde gelegt. Berücksichtigung fanden nur die Bereiche, in denen ein Überschuss erzielt wurde bzw. in denen nach Ausgleich einer bestehenden Unterdeckung noch Überschüsse erzielt wurden.

Im Jahr 2018 wurde der Ausgleich von Überschüssen/Defiziten aus Vorjahren in folgender Höhe vorgenommen:

Überschüsse in Höhe von:	1.544.427,50 EUR
Defizite in Höhe von:	- 209.427,50 EUR

Im Bereich Rettungsdienst ergibt sich für das Jahr 2018 zum 31.12.2018 folgende auszugleichende Überdeckung in Folgejahren:

Krankentransportwageneinsatz Grundgebühr:	715.679,28 EUR
---	----------------

Mit den auszugleichenden Überdeckungen aus Vorjahren (2015 bis 2017) verringert sich der Sonderposten für den Rettungsdienst gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR und weist zum 31.12.2018 nunmehr einen Bestand von rd. 4,2 Mio. EUR aus.

Alle übrigen Positionen erzielen 2018 eine Kostenunterdeckung.

Zum 31.12.2018 weisen die Kostenträger für das Jahr 2018 folgende Kostenunterdeckungen aus, die in den nächsten Jahren ausgeglichen werden müssen:

Rettungstransportwageneinsatz:	- 1.071.415,45 EUR
Krankentransportwagen km-Gebühr:	- 47.457,55 EUR
Notarztpauschale:	- 263.703,28 EUR
Notarzteinsatzfahrzeug:	<u>- 177.599,33 EUR</u>
	-1.560.176,01 EUR

Insgesamt ergibt sich eine in den Folgejahren auszugleichende Kostenunterdeckung in Höhe von 1.572.892,73 EUR.

Der Sonderposten der Abfallwirtschaft erhöht sich infolge des positiven Betriebsergebnisses gegenüber 2017 und weist nunmehr zum 31.12.2018 einen Bestand von rd. 13,8 Mio. EUR aus.

3.6 Passiva – Rückstellungen

3.6.1 Pensionsrückstellungen

Gemäß § 36 GemHVO NRW sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Dazu gehören sowohl die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber aktiven Beamtinnen und Beamten als auch gegenüber den Versorgungsempfängerinnen und -empfängern.

Seit der Umstellung auf NKF ist der Kreis Soest u. a. verpflichtet, Rückstellungen für zukünftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen in die Bilanz einzustellen. Grundlage für diese Rückstellungen und die jährlichen Zuführungen ist ein versicherungsmathematisches Gutachten, welches über die Kommunale Versorgungskasse zur Verfügung gestellt wird. Dieses „Heubeck“-Gutachten berechnet jährlich zu Beginn eines Kalenderjahres, rückwirkend zum 31.12. des Vorjahres, jeweils den notwendigen Bestand der Rückstellungen. Gleichzeitig wird eine Prognose über den weiteren Verlauf abgegeben, so dass die voraussichtliche jährliche Zuführung auch in die Haushaltsplanung einfließen kann.

Die voraussichtlichen Zuführungen der Pensions- und Beihilferückstellungen 2018 sind auf der Grundlage der Prognosen des Heubeck-Gutachten zum 31.12.2017 im Haushaltsplan 2018 mit rd. 6,8 Mio. EUR eingeplant worden. Der Kreis Soest hat im März 2019 von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster das sog. „Heubeck-Gutachten“ für die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2018 erhalten.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für die eigentliche „Kernverwaltung“ entwickeln sich zum 31.12.2018 wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Differenz
2511001	Pensionsrückstellungen	57.701.026 EUR	60.452.887 EUR	+ 2.751.861 EUR
2511021	Pensionsrück. (passiv)	58.986.135 EUR	61.766.339 EUR	+ 2.780.204 EUR
2511101	Beihilferückstellungen	16.346.081 EUR	17.383.436 EUR	+ 1.037.355 EUR
2511121	Beihilferück. (passiv)	20.239.760 EUR	21.939.896 EUR	+ 1.700.136 EUR

Insgesamt: + 8.269.556 EUR

Für die vom Land NRW übernommenen Beamtinnen und Beamten gibt es ein eigenes „Heubeck-Gutachten“. Hierfür wurden eigene Rückstellungskonten eingerichtet.

In 2018 gab es folgende Veränderungen:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Differenz
2511011	Pensionsrückstellungen	3.558.489 EUR	3.258.930 EUR	- 299.559 EUR
2511031	Pensionsrückst. VE	2.134.591 EUR	2.719.689 EUR	+ 585.098 EUR
2511111	Beihilferückstellungen	1.089.206 EUR	1.038.770 EUR	- 50.436 EUR
2511131	Beihilferückst. VE	753.667 EUR	962.242 EUR	+208.575 EUR

Insgesamt: + 443.678 EUR

3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Rückstellung zum 31.12.2018 musste gegenüber dem Vorjahr um rd. 8.773 EUR auf nunmehr insgesamt rd. 282.102 EUR erhöht werden.

3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen

Zur besseren Transparenz wird das Bilanzkonto „Instandhaltungsrückstellungen“ in die Bereiche allgemeine Bauunterhaltung, Schulen, Kreisstraßen und Rettungsdienst auf eigenen Konten bilanziert.

In 2018 wurden die Rückstellungen deutlich reduziert:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Differenz
2711101	Instandhaltungsrückstellungen	2.135.390 EUR	1.757.279 EUR	- 378.111 EUR
2711201	Instandhaltungsrückstellungen Schulen	1.146.972 EUR	447.561 EUR	-699.411 EUR
2711301	Instandhaltungsrückstellungen Straßen	468.920 EUR	117.105 EUR	-351.815 EUR

Insgesamt: - 1.429.337 EUR

Insgesamt reduziert sich die Gesamtsumme aller Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2018 um rd. 1,4 Mio. EUR auf nunmehr rd. 2,3 Mio. EUR.

3.6.4 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen konnten im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,1 Mio. EUR reduziert werden und belaufen sich nun auf rd. 16,8 Mio. EUR.

Unter anderem sind in den sonstigen Rückstellungen enthalten:

3.6.4.1 Leistungsentgelte

Die gebildeten Rückstellungen für Leistungsentgelte aus 2017 sind in 2018 zweckentsprechend in Anspruch genommen worden. Obwohl der Zielvereinbarungszeitraum mittlerweile an das Haushaltsjahr gekoppelt ist, erfolgt eine Auszahlung der Prämien regelmäßig erst im Frühjahr des Folgejahres. In 2018 wurden für die Prämien neue Rückstellungen wie folgt gebildet:

Leistungsentgelt TVöD	rd. 618.640 EUR
Leistungsentgelt Beamte	rd. 256.500 EUR

3.6.4.2 Gleitzeitguthaben, Überstunden und Resturlaub

In 2018 konnte die bilanzielle Rückstellung für Gleitzeitguthaben und Überstunden gegenüber dem Vorjahr um rd. 95.000 EUR auf nunmehr insgesamt rd. 1,5 Mio. EUR reduziert werden.

Die Rückstellung für Resturlaub erhöht sich gegenüber dem Vorjahr, und zwar deutlich um rd. 266.000 EUR auf nunmehr 2,5 Mio. EUR.

3.6.4.3 Pensionsverpflichtungen bei Dienstherrnwechsel von Beamten gemäß § 107b BeamtVG

Wird eine Beamtin bzw. ein Beamter eines Dienstherrn in den Dienst eines anderen Dienstherrn übernommen und stimmen beide Dienstherrn der Übernahme vorher zu, so tragen der aufnehmende Dienstherr und der abgebende Dienstherr bei Eintritt des Versorgungsfalles die Versorgungsbezüge anteilig.⁸ Die beteiligten Dienstherrn haben ihre künftigen Verpflichtungen aus Pensionszahlungen gegenüber dem betreffenden Beamten in ihre Bilanzen aufzunehmen. Dabei hat der abgebende Dienstherr seine Verpflichtung

⁸ Siehe § 107b BeamtVG

gegenüber dem aufnehmenden Dienstherrn nicht bei den „Pensionsrückstellungen“ sondern bei den „sonstigen Rückstellungen“ auszuweisen. Umgekehrt hat der aufnehmende Dienstherr eine entsprechende Forderung in die Bilanz einzustellen.

Für die betroffenen Beamtinnen und Beamten des Kreises Soest hat das „Heubeck-Gutachten“ zum Bilanzstichtag 31.12.2018 folgende Erstattungsverpflichtungen bzw. –ansprüche ermittelt:

Erstattungsverpflichtungen	817.203 EUR (= Rückstellung)
Erstattungsansprüche	1.864.684 EUR (= Forderung)

Für die Beamtinnen und Beamten, die in 2008 vom Land NRW für die Aufgabenwahrnehmung der Schwerbehindertenangelegenheiten und des Immissionsschutzes übernommen worden sind, wird durch die Fa. Heubeck ein eigenes Gutachten für die Pensions- und Beihilferückstellungen erstellt. Grundlage hierfür ist eine Gesetzesänderung seitens des Landes NRW. Gemäß § 23 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes NRW vom 25. Oktober 2011 wird der Belastungsausgleich dahingehend geändert, dass nach Eintritt in den Ruhestand das Land die für die Beamten entstehenden Versorgungsleistungen einschließlich der Beihilfeleistungen erstattet.

Damit sind in Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen Forderungen des Kreises Soest gegen das Land NRW zu bilanzieren. Die Fa. Heubeck hat insofern die bisherigen Pensions- und Beihilferückstellungen aus der Berechnung für die Kernverwaltung herausgerechnet.

Die Forderungen sind gesondert mit einem Gesamtbetrag zum 31.12.2018 von 7.979.631 EUR bilanziert worden.

3.6.4.4 Altersteilzeit

In 2018 hat sich der Bestand der Rückstellungen für die Altersteilzeit leicht reduziert. Grund hierfür ist, dass einerseits immer mehr Personen endgültig aus dem Dienst ausgeschieden sind, andererseits weniger neue Rückstellungen für neue Altersteilzeitfälle gebildet werden mussten. Der Bestand der Rückstellung für Altersteilzeit zum 31.12.2018 hat sich dadurch um rd. 59.208 EUR gegenüber 2017 auf nunmehr rd. 537.500 EUR reduziert.

3.6.4.5 Archivierung

Die Rückstellung für Archivierung hat sich gegenüber der Eröffnungsbilanz nicht verändert.

3.6.4.6 Rückstellungen für Verlustzuweisungen von Beteiligungen

Die Abrechnung von Verlusten diverser Beteiligungsunternehmen sind dahingehend vereinheitlicht worden, als dass für die Spitzabrechnung des Betriebsergebnisses, die in der Regel Mitte des Folgejahres stattfindet, entsprechende Rückstellungen gebildet worden ist. Die Rückstellungen aus 2017 sind in 2018 entsprechend in Anspruch genommen worden.

Für 2018 sind mit Blick auf die zu erwartenden Verluste folgende Rückstellungen neu gebildet worden:

Rückstellung KonWerl	82.500 EUR
Rückstellung RLG	1.778.544 EUR
Rückstellung WfG	699.000 EUR

Rückstellung TKG	35.800 EUR
Rückstellung Flughafen	312.500 EUR

3.6.4.7 Rückstellungen für den Fonds Deutsche Einheit

Grundsätzlich werden die Einheitslasten zwei Jahre später abgerechnet. In 2018 wurde die vorhandene Rückstellung für die Abrechnung des Jahres 2016 mit rd. 1,7 Mio. EUR in Anspruch genommen. Für 2017 wurde eine Rückstellung von rd. 1,8 Mio. EUR eingebucht, die in 2019 abgerechnet wird. Auf Basis des angekündigten Abrechnungsbetrages für 2017 wurde in 2018 eine Rückstellung in Höhe von ebenfalls 1,8 Mio. EUR gebildet. Der Rückstellungsbestand beträgt damit zum Bilanzstichtag noch rd. 3,6 Mio. EUR.

3.7 Passiva – Verbindlichkeiten

3.7.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Der Kreis Soest hat mittlerweile nur noch Kredite für Investitionen vom privaten Kreditmarkt.

Insgesamt sind die bestehenden Darlehen in 2018 planmäßig getilgt worden. Zwei Darlehen wurden nach Ablauf der Zinsbindungsfrist insgesamt mit 3,4 Mio. EUR getilgt. Neue Investitionskredite wurden in Höhe von 11,3 Mio. EUR aufgenommen.

Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurde ein Darlehen in Höhe von 1.645.343 EUR für den Neubau der Sporthalle am Börde-Berufskolleg aufgenommen. Das Darlehen wird in der Bilanz des Kreises Soest geführt. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden durch das Land übernommen und reduzieren in den kommenden Jahren den Darlehensbetrag.

Der Bestand sämtlicher Darlehensverträge erhöht sich zum 31.12.2018 gegenüber 2017 um rd. 8,0 Mio. EUR auf nunmehr rd. 48,3 Mio. EUR.

3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

In 2015 wurde zur Liquiditätssicherung ein Kassenkredit für drei Jahre mit einer Summe von 5 Mio. EUR aufgenommen. Die Tilgung ist in 2018 erfolgt. Insofern weist die Bilanz zum Stichtag diesen Kassenkredit nicht mehr aus.

3.7.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Geschäften für das Rettungszentrum Soest

Das Rettungszentrum Soest ist im Rahmen eines PPP-Modells von einem privaten Investor gebaut worden und wird von diesem auch in den nächsten 25 Jahren betrieben. Bereits in der Bauphase ist mit den Wirtschaftsprüfern, die bis 2010 die NKF-Jahresabschlüsse geprüft haben, eine bilanzielle Ausweisung des Rettungszentrums vereinbart worden. Das Rettungszentrum steht bereits heute im juristischen Eigentum des Kreises, da es auf einem kreiseigenen Grundstück errichtet worden ist. Nach Abschluss der 25jährigen Vertragslaufzeit geht es zudem auch in das wirtschaftliche Eigentum über. Insofern muss es bereits heute als Sachanlage bilanziert werden.

Das Rettungszentrum ist in zwei Baulosen eingeteilt, die unterschiedlich finanziert worden sind. Das Gebäude selbst ist direkt von einer Bank finanziert worden, wobei der Investor als Kreditnehmer auftritt, die Zins- und Tilgungsleistungen sind aber an die Bank abgetreten worden. D. h. der Kreis Soest zahlt direkt an die Bank. Für die Leitstellentechnik wird dem Investor der Kapitaldienst direkt erstattet. Daher sind die beiden Finanzierungsverbindlichkeiten unter der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen“ bilanziert worden. In 2018 sind diese Verbindlichkeiten planmäßig getilgt worden. Zum 31.12.2018 verringert sich der Bestand von rd. 14,3 Mio. EUR auf nunmehr rd. 13,5 Mio. EUR.

3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 wurden insgesamt rd. 2,5 Mio. EUR als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bilanziert und reduzieren sich damit gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,3 Mio. EUR.

3.7.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen werden in der Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2018 mit rd. 7,8 Mio. EUR ausgegeben.

Darin enthalten sind insbesondere die zum Jahresende noch bestehenden offenen Posten für noch nicht erfolgte Auszahlungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe und Kindertageseinrichtungen.

3.7.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter dieser Bilanzposition sind verschiedene Verbindlichkeiten zusammengeführt, die nicht durch eine separate Bilanzposition ausgewiesen sind. Es handelt sich in der Regel um zweckgebundene Drittmittel, die bisher nicht verausgabt worden sind und um Überzahlungen auf einzelnen Personenkonten der Kreiskasse.

Für den Jahresabschluss 2018 hat sich der Saldo um rd. 0,3 Mio. EUR auf 3,6 Mio. EUR reduziert.

Unter anderem sind in den sonstigen Verbindlichkeiten enthalten:

3.7.6.1 Verbindlichkeiten der ehemaligen Sonderhaushalte

Aufgrund der Einheitskasse sind in den auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen liquiden Mitteln auch Fremdmittel enthalten. Zur Bewirtschaftung dieser Fremdmittel wurden Verrechnungskonten bei den Ein- und Auszahlungen eingerichtet. Soweit diese Ein- und Auszahlungskonten zum Bilanzstichtag über einen positiven Kassenbestand verfügen, werden diese Mittel als sonstige Verbindlichkeit des Kreises ausgewiesen. Diese Verbindlichkeiten weisen einen Bestand i. H. v. insgesamt rd. 1,1 Mio. EUR aus.

3.7.6.2 Unterhaltsvorschuss

Die Unterhaltsvorschussforderungen werden in Infoma im Jahresabschluss als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen. Der Bestand der Verbindlichkeiten hat sich gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig reduziert.

3.7.7 Erhaltene Anzahlungen

Die erhaltenen Anzahlungen erhöhen sich im Vergleich zu 2017 um rd. 2,5 Mio. EUR auf 6,2 Mio. EUR. Die Erhöhung ist im Wesentlichen durch die erhaltene Anzahlung für Gute Schule 2020 und Mittel der Schulpauschale begründet.

3.7.7.1 Schulpauschale

Die jährlich eingehenden Zahlungen des Landes zur Schulpauschale sind zunächst als Verbindlichkeit verbucht worden und nach Ablauf des Kalenderjahres entsprechend den tatsächlich verbrauchten Mitteln für Investitionen und konsumtive Aufwendungen angerechnet worden. Zum 31.12.2018 wird eine Restverbindlichkeit von rd. 3,5 Mio. EUR ausgewiesen.

3.7.7.2 Ersatzgelder Naturschutz

Die Verbindlichkeit wurde gegenüber dem Vorjahr um 0,1 Mio. EUR reduziert.

3.7.7.3 Zuschüsse Straßenwesen

Zum 31.12. 2018 besteht eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 0,2 Mio. EUR

3.7.7.4 Gute Schule 2020

In 2018 wurden rd. 1,65 Mio. EUR aus den Mitteln Gute Schule 2020 über einen zins- und tilgungsfreien Kredit der NRW-Bank abgerufen. Diese werden ebenfalls bei den erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen.

3.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind solche Einnahmen zu bilanzieren, die vor dem Bilanzstichtag beim Kreis eingegangen sind, aber erst einen späteren Ertrag darstellen. Zum Bilanzstichtag waren u. a. die Landesmittel der Investitionspauschalen an den Kindergärten sowie im ÖPNV zu passivieren. Dabei wurden analog zum aktiven RAP die Investitionspauschalen an den Kindergärten nachträglich mit bilanziert. Insgesamt werden rd. 7,0 Mio. EUR als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und damit eine Erhöhung gegenüber 2017 in Höhe von rd. 0,8 Mio. EUR.

Die Erhöhung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens besteht im Wesentlichen bei den Investitionskostenzuschüssen für Kindergärten.

4. Angaben zu Haftungsverhältnissen und künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

Unter dieser Position werden die im Verbindlichkeitspiegel auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte erläutert, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen für den Kreis Soest ergeben können.⁹ Sofern zum Bilanzstichtag

⁹ Gem. § 44 Abs. 1 GemHVO NRW

bereits konkret mit dem Eintritt einer Verpflichtung gerechnet werden kann, ist eine entsprechende Rückstellung gebildet worden und wird auf vorstehende Erläuterungen verwiesen.

Haftungsverhältnisse unterscheiden sich von Verbindlichkeiten und Rückstellungen durch den Grad der Wahrscheinlichkeit einer Inanspruchnahme. Sie bestehen in Form von Ausfallbürgschaften, die der Kreis Soest für Darlehen verschiedenster Institutionen übernommen hat. Der Stand dieser Ausfallbürgschaften zum 31.12.2018 beträgt insgesamt 40.513.781,90 EUR.

Außerdem erhebt der Kreis Soest keine Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen.

Anlagenpiegel per 31.12.2018

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Vortrag	Abschreibungen			Buchwert	
	Anschaffungs- /Herstellungs- kosten (historisch)	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr		Abgänge im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren) EUR	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.369.326,98	483.741,08	-1.248,91	-1.396,41	-3.336.017,48	-675.254,30	0,00	-4.011.271,78	2.839.150,96	3.033.309,50
2. Sachanlagen	360.328.640,82	10.491.333,08	-163.563,79	1.396,41	-88.866.351,47	-10.681.517,18	0,00	-99.547.868,65	271.107.586,78	271.462.289,35
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.751.397,19	1.239.460,84		1.606.892,74	-1.896.646,06	-470.217,52	0,00	-2.366.863,58	22.228.783,05	19.854.751,13
2.1.1 Grünflächen	21.267.307,19	1.239.460,84	-2.104,14	774.565,88	-1.896.646,06	-470.217,52	0,00	-2.366.863,58	20.912.366,19	19.370.661,13
2.1.2 Ackerland	393.202,60			818.601,86	0,00		0,00	0,00	1.211.804,46	393.202,60
2.1.3 Wald, Forsten	64.871,06			13.725,00	0,00		0,00	0,00	78.596,06	64.871,06
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016,34				0,00		0,00	0,00	26.016,34	26.016,34
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	139.022.179,44	2.186.656,36		-1.896.897,15	-24.052.312,82	-2.549.400,26	0,00	-26.601.713,08	112.710.224,57	114.969.866,62
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	762.244,95	0,00			-130.317,59	-13.152,75	0,00	-143.470,34	618.774,61	631.927,36
2.2.2 Schulen	74.639.593,43	812.886,82	-1,00	-812.884,82	-14.229.804,59	-1.437.909,75	0,00	-15.667.714,34	58.971.880,09	60.409.788,84
2.2.3 Wohnbauten	877.810,00	0,00			-216.404,39	-21.640,44	0,00	-238.044,83	639.765,17	661.405,61
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	62.742.531,06	1.373.769,54		-1.084.012,33	-9.475.786,25	-1.076.697,32	0,00	-10.552.483,57	52.479.804,70	53.266.744,81
2.3 Infrastrukturvermögen	165.996.812,67	3.350.643,09	-155.185,29	-1.953.576,85	-46.978.351,14	-4.441.859,63	0,00	-51.420.210,77	115.818.482,85	119.018.461,53
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.862.564,69	67.755,51	-29.227,00	2.240,74	-1.420.356,88	-789,00	0,00	-1.421.145,88	12.482.188,06	12.442.207,81
2.3.2 Brücken und Tunnel	14.723.425,26	205.890,57		-205.890,57	-2.001.681,38	-235.540,41	0,00	-2.237.221,79	12.486.203,47	12.721.743,88
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	521.022,35				-46.860,01	-10.421,15	0,00	-57.281,16	463.741,19	474.162,34
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	131.055.398,91	3.069.958,36	-125.958,29	-1.801.431,71	-41.438.438,47	-3.995.140,75	0,00	-45.433.579,22	86.764.388,05	89.616.960,44
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.834.401,46	7.038,65		51.504,69	-2.071.014,40	-199.968,32	0,00	-2.270.982,72	3.621.962,08	3.763.387,06
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.324,63	2.100,00		500,00	-6.725,00	-820,63	0,00	-7.545,63	229.379,00	227.599,63
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	15.651.815,00	1.879.381,15	-797,45	40.090,66	-8.708.586,99	-1.705.347,92	0,00	-10.413.934,91	7.156.554,45	6.943.228,01
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.113.040,48	1.597.994,29	-7.581,05	-372.223,61	-7.223.729,46	-1.513.871,22	0,00	-8.737.600,68	4.593.383,48	4.889.311,02
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	5.559.071,41	235.097,35		2.576.610,62	0,00		0,00	0,00	8.370.779,38	5.559.071,41
3. Finanzanlagen	145.954.214,89	6.841.613,97	-30.796,17	0,00	-38.789.903,52	0,00	0,00	-38.789.903,52	113.975.129,17	107.164.311,37
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	27.129.204,74	0,00	0,00	0,00	-21.546.777,92	0,00	0,00	-21.546.777,92	5.582.426,82	5.582.426,82
3.2 Beteiligungen	77.110.822,19	29.767,97	-1,00	0,00	-17.243.125,60	0,00	0,00	-17.243.125,60	59.897.463,56	59.867.696,59
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	37.971.654,67	6.811.846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.783.500,67	37.971.654,67
3.5 Ausleihungen	3.742.533,29	0,00	-30.795,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.711.738,12	3.742.533,29
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	1.441.832,67
3.5.2 an Beteiligungen	416.875,00	0,00	-28.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.125,00	416.875,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.883.825,62	0,00	-2.045,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.881.780,45	1.883.825,62
4. Summe des Anlagevermögens	512.652.182,69	17.816.688,13	-195.608,87	0,00	-130.992.272,47	-11.356.771,48	0,00	-142.349.043,95	387.921.866,91	381.659.910,22

Forderungsspiegel 31.12.2018

Forderungsspiegel					
Arten der Forderungen	Gesambetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesambetrag am 31.12. des Vorjahres EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	33.321.802,00	19.203.068,38	4.274.418,62	9.844.315,00	29.750.795,86
1.1 Gebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	33.321.802,00	19.203.068,38	4.274.418,62	9.844.315,00	29.750.795,86
2. Privatrechtliche Forderungen	4.307.467,51	4.307.467,51	0,00	0,00	5.108.237,37
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	515.851,04	515.851,04	0,00	0,00	725.960,91
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	895.157,06	895.157,06	0,00	0,00	1.369.794,46
2.3 gegen verbundene Unternehmen	699.000,00	699.000,00	0,00	0,00	699.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	2.197.459,41	2.197.459,41	0,00	0,00	2.313.482,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	37.629.269,51	23.510.535,89	4.274.418,62	9.844.315,00	34.859.033,23
4. Sonstige Vermögensgegenstände	216.899,89	216.899,89	0,00	0,00	181.583,07
4.1 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Forderungen	216.899,89	216.899,89	0,00	0,00	181.583,07
5. Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	37.846.169,40	23.727.435,78	4.274.418,62	9.844.315,00	35.040.616,30

Verbindlichkeitspiegel 31.12.2018

Verbindlichkeitspiegel					
Arten der Verbindlichkeiten	Gesambetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesambetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	EUR
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-48.291.206,19	-3.225.516,17	-7.881.674,46	-37.184.015,56	-40.262.249,71
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt	-48.291.206,19	-3.225.516,17	-7.881.674,46	-37.184.015,56	-40.262.249,71
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-13.549.124,45	-877.526,33	-2.834.798,12	-9.836.800,00	-14.316.470,24
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.452.232,06	-2.452.232,06	0,00	0,00	-2.724.540,50
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-7.842.853,48	-7.842.853,48	0,00	0,00	-2.836.504,46
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-3.579.806,65	-3.579.806,65	0,00	0,00	-3.847.189,04
8. Erhaltene Anzahlungen	-6.232.884,81	-6.232.884,81	0,00	0,00	-3.676.586,87
9. Summe aller Verbindlichkeiten	-81.948.107,64	-24.210.819,50	-10.716.472,58	-47.020.815,56	-72.663.540,82
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					40.513.781,90
<small>z.B. Bürgschaften u. a.</small>					

Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Stand: 17.12.2018

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2017	Übertrag nach 2018	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2018	Fördermittel auf übertragene Mittel EUR	Bemerkungen
Schulangelegenheiten	8.129,66	7.571,55	12.571,55	7.571,55	Beschaffung Software
	2.000,00	2.000,00	3.000,00	2.000,00	Beschaffung Software
	3.735.434,00	1.645.434,00	3.590.868,00	1.645.434,00	Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg
	168.800,00	168.800,00	168.800,00	0,00	Photovoltaikanlage Sporthalle Börde-Berufskolleg
	480.828,13	305.099,05	485.099,05	305.099,05	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	182.248,53	142.480,58	197.480,58	142.480,58	Beschaffung von GWG's
	251.630,07	156.745,16	346.745,16	156.745,16	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	130.781,10	90.631,77	147.631,77	90.631,77	Beschaffung von GWG's
	202.971,18	42.724,79	117.724,79	42.724,79	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	38.333,50	21.912,74	39.912,74	21.912,74	Beschaffung von GWG's
	43.091,75	19.964,98	35.164,98	19.964,98	Ausstattung Bodelschwingh-Schule: Mobiliar, Fußboden
	21.000,00	8.153,30	12.153,30	8.153,30	Beschaffung von GWG's (Bodelschwingh-Schule)
	43.812,75	26.383,90	40.983,90	26.383,90	Beschaffung von Vermögensgegenständen (Don-Bosco-Schule)
	30.500,00	6.412,64	9.412,64	6.412,64	Beschaffung von GWG's (Don-Bosco-Schule)
	16.286,88	11.807,81	18.807,81	11.807,81	Ausschreibung von EDV-Beschaffungen, finanziert durch die Schulpauschale
	2.400,00	1.152,85	3.252,85	1.152,85	Beschaffung von GWG's (Lindenschule-Schule)
	15.782,24	7.727,85	16.727,85	7.727,85	Ausstattung von Schulräumen
	8.248,78	720,61	4.120,61	720,61	Ausstattung von Schulräumen
	43.966,21	16.718,94	24.718,94	16.718,94	Abtrittmatten und Mobiliar, EDV-Beschaffungen; finanziert durch die Schulpauschale
	6.625,99	5.126,19	11.126,19	0,00	Beschaffung von Kunstwerken
	127.367,60	8.863,59	8.863,59	0,00	Beschaffung von Notebook, Küchenzeile, Medienwagen über Gute Schule 2020
31.482,18	1.000,00	1.000,00	0,00	Beschaffung von Notebook über Gute Schule 2020	
34.564,65	5.155,52	5.155,52	0,00	Beschaffung Sitzbänke und Einrichtung des Sozialraums	
41.236,42	13.890,87	13.890,87	0,00	offene Bestellung Spülautomaten	
31.187,20	1.000,00	1.000,00	0,00	Beschaffung von Notebook über Gute Schule 2020	
34.161,95	1.931,79	1.931,79	0,00	Beschaffung von Notebook und Medienwagens über Gute Schule 2020	
Finanzwirtschaft	10.000.000,00	10.000.000,00	29.700.000,00	10.000.000,00	Projekt Breitbandausbau
Liegenschaftskataster und Vermessung	25.648,92	25.648,92	25.648,92	0,00	Projekt Smart4You, Beteiligung an einer Dienstleistungs-App
	1.077,12	1.077,12	1.077,12	0,00	Projekt Smart4You, Beteiligung an einer Dienstleistungs-App
Immobilien und Kreisarchiv	965.086,05	272.837,59	272.837,59	0,00	Sanierung Sitzungsstrakt/Gebäudeteil C1 Kreishaus Soest
	9.512.807,83	9.330.616,93	9.330.616,93	0,00	Neubau Kreisarchiv/Stadtarchiv
	6.493.000,00	6.347.298,31	6.347.298,31	0,00	Neubau Zulassungsstelle u.a.
	260.000,00	193.021,67	193.021,67	0,00	Büroeinrichtung Zulassungsstelle Soest in Verbindung mit Neubau Verwaltungsgebäude
	131.371,03	4.216,74	4.216,74	0,00	Einbau eines BHKW im KH
	150.000,00	23.008,21	23.008,21	0,00	Beschaffung von E-Fahrzeugen
	16.374,40	16.374,40	16.374,40	0,00	Treppenlift Niederberghheimer Straße 26
	667.018,01	372.610,20	266.600,20	0,00	Büroeinrichtungen, Beschaffung Fahrzeug Straßenwesens, noch nicht abgerechnete Ordnungsangelegenheiten, Rollregalanlage Kreisarchiv
Straßenwesen	172.000,00	40.615,58	340.615,58	0,00	Sanierung des Kreisverkehrs an der K 51 in Lippstadt
	12.002,32	12.002,32	12.002,32	0,00	Neubau Umgehung Büderich
	1.324.322,71	1.226.557,95	1.426.557,95	0,00	Erneuerung Brückenbauwerk Borgeln
	90.000,00	70.826,71	70.826,71	0,00	Schwarzer Weg Warstein
	365.202,82	4.462,50	4.462,50	0,00	Erweiterung Hansaring
	110.000,00	46.612,91	46.612,91	0,00	OD Altengesek (Schlussrechnung u. aktivierte Eigenleistungen)
	677.843,96	133.643,96	133.643,96	0,00	Rixbeck - Böckenförde Fahrbahnerneuerung
	210.000,00	210.000,00	210.000,00	0,00	Radweg Sperrmauer (Die Maßnahme wurde um die Erneuerung der Fahrbahn erweitert)
	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	OD Lippstadt
	297.000,00	138.215,37	138.215,37	82.930,00	freie Strecke Kortemühle
	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	freie Strecke Ampen - Paradiese
	600.000,00	600.000,00	600.000,00	0,00	freie Strecke Völlinghausen - Niederberghheim
	306.000,00	92.300,00	92.300,00	0,00	Sichtigvor - Bekamp
	286.000,00	286.000,00	286.000,00	170.000,00	Radweg Uelder Bahnhof - Effeln
	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	Radwegeverlängerung OD Delecke
	334.043,99	161.043,31	161.043,31	96.626,00	Erneuerung Radweg Hellinghausen
	210.000,00	210.000,00	210.000,00	0,00	Brückenbauwerk Mellrich - Uelde
	32.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	freie Strecke Kloster Paradiese
	293.000,00	293.000,00	293.000,00	175.800,00	Fahrbahnerneuerung Ostönlerrinde - Enkesen
	215.000,00	215.000,00	215.000,00	0,00	Fahrbahnerneuerung Scheidingen - Illingen
543.000,00	543.000,00	543.000,00	325.800,00	Fahrbahnerneuerung Herringser Höfe - Herringsen	
527.996,68	527.996,68	527.996,68	0,00	Höhenweg Niederberghheim	
190.000,00	190.000,00	190.000,00	0,00	Kreuzung - L 673	
159.000,00	159.000,00	159.000,00	95.400,00	Radweg Illingen	
68.000,00	12.956,21	12.956,21	0,00	Stützmauer Schwefe	
143.401,00	132.107,90	312.107,90	0,00	Blitzsystem für stationäre Anlagen B475 und L738	
Baubetriebshof	440.950,85	162.632,69	532.632,69	0,00	Transporter Rückwärtskipper 5t und Dreiseitenkipper 10t
Umwelt	15.000,00	15.000,00	30.000,00	0,00	Grundstückskauf
	1.400.000,00	1.057.105,90	1.682.105,90	845.700,00	Grundstücksverhandlungen
	20.967,38	15.459,85	25.459,85	0,00	Pflegen/Reparieren/Errichten von Pegeln
	50.000,00	37.584,00	37.584,00	0,00	Vermessungsarbeiten, Begleichung einer Rechnung vom Ingenieurbüro Gell & Partner
	806.453,95	803.782,36	1.128.782,36	602.800,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	85.000,00	76.375,94	101.375,94	61.100,00	Verzögerung durch den Bürgermeister der Gemeinde Bad Sassendorf; Gemeinde muss erst für dieses Jahr Geld bereitstellen
	750.965,65	141.161,31	571.161,31	105.900,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	146.403,43	146.070,56	396.070,56	116.900,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
60.000,00	60.000,00	110.000,00	48.000,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie	

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2017	Übertrag nach 2018	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2018	Fördermittel auf übertragene Mittel EUR	Bemerkungen
	50.000,00	28.009,49	78.009,49	22.400,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	50.000,00	50.000,00	250.000,00	40.000,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	1.000,00	1.000,00	2.000,00	0,00	Anschaffung eines Fledermausdetektors
Personal	1.094,33	1.094,33	2.219,33	0,00	Anschaffung für Arbeitsschutz, BEM und Gesundheitsförderungen
Gesundheit	8.245,67	8.245,67	20.245,67	0,00	offene Bestellung
EDV und Organisation	910.766,46	242.313,41	1.335.123,41	0,00	Mittel für in 2016 nicht mehr realisierte Projekte der Dezernate (Anlage) - siehe auch Vermerk vom 22.03.2017 und siehe Mail vom 19.03.2018
	310.971,04	132.676,31	462.676,31	0,00	nicht alle Folgeprojekte zu den im Projekt E-Government durchgeführten Maßnahmen konnten beauftragt werden
	67.633,09	44.642,29	124.642,29	0,00	nicht alle Folgeprojekte zu den im Projekt E-Government durchgeführten Maßnahmen konnten beauftragt werden
	720.244,81	343.982,57	821.532,57	0,00	Mittel für in 2016 nicht mehr realisierte Projekte der Dezernate (Anlage) - siehe auch Vermerk vom 22.03.2017 und siehe Mail (10.110.0001) vom 19.03.2018
	175.147,42	175.147,42	180.147,42	0,00	Die noch verfügbaren Mittel werden für die Ausstattung der neuen Zulassungsstelle benötigt.
Rettungsdienst	101.118,23	63.730,45	63.730,45	0,00	Die Aufträge sind erteilt, jedoch noch nicht abgeschlossen.
	691.887,18	679.004,78	679.004,78	0,00	Die Vorbereitung der Ausschreibung des AB Energie laufen, die europaweite öffentliche Ausschreibung ist für das 1. HJ 2018 geplant.
	114.401,91	55.000,00	1.168.000,00	0,00	Für den Abrollbehälter Atemschutz werden noch weitere Ausstattungsgegenstände benötigt. Weiterhin handelt es sich bei den diesen Beschaffungen um Haushaltsjahr übergreifende Maßnahmen, die auch mit den anderen Containerbeschaffungen korrespondieren.
	1.818.976,48	1.164.182,87	1.764.182,87	0,00	Die Aufträge für die laufenden Ersatzbeschaffungen sind erteilt, die entsprechenden Vormerkungen eingebucht. Die Planung für die zur Ersatzbeschaffung anstehenden KTW ist angelaufen (Konzeptänderung), konnte jedoch noch nicht abgeschlossen werden.
	528.448,16	223.787,01	223.787,01	0,00	Die Einführung des Digitalfunks ist seit 2015 angelaufen und wird laufend fortgeführt. In der Leitstelle sind Investitionen vorzunehmen, die 2013/2014 aus dem Los 2PPP herausgenommen worden waren.
	32.430,45	10.000,00	10.000,00	0,00	Das Poolfahrzeug ist derzeit geleast. Eine Entscheidung über das weitere Vorgehen wird in 2018 erfolgen.
	133.875,18	105.441,15	115.441,15	0,00	Es konnten nicht alle Maßnahmen in 2017 abgeschlossen werden.
	81.117,43	26.006,45	76.006,45	0,00	Aufgrund der Verzögerungen bei den Umbaumaßnahmen (RW Möneseesee und Warstein) verzögert sich auch die Ersatzbeschaffung der Ausstattung.
	62.157,51	57.222,02	62.222,02	0,00	Die elektronische Datenerfassung ist in Betrieb gegangen, jedoch werden noch weitere Geräte benötigt.
	37.443,33	28.408,36	33.408,36	0,00	Es wird noch weitere Ausstattung für die Funkwerkstatt benötigt, die in 2017 noch nicht beschafft werden konnte.
	23.463,32	19.080,46	19.080,46	0,00	offene Bestellung
		40.957.609,62	69.962.818,62	15.302.998,52	

Jahresabschluss 2018

Anlagenband

Inhalt

Anlage 1: Teilergebnisrechnungen.....	3
Anlage 2: Teilfinanzrechnungen.....	28

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschrieben Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-509.261,43	-92.837,05	-706.108,52	-613.271,47
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-300.000,00		-600.000,00	-600.000,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			-5.000,00	-5.000,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-209.261,43	-92.837,05	-101.108,52	-8.271,47
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-137.655,55	-161.000,00	-132.208,40	28.791,60
	4311000 Verwaltungsgebühren	-137.655,55	-161.000,00	-132.208,40	28.791,60
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-463.680,57	-452.706,00	-466.568,40	-13.862,40
	4411000 Mieten und Pachten	-387.078,77	-372.934,00	-384.095,83	-11.161,83
	4421000 Erträge aus Verkauf	-36.587,57	-40.000,00	-36.492,39	3.507,61
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-4.970,15	-39.772,00	-6.278,81	33.493,19
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.589,08		-35.142,67	-35.142,67
	4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-455,00		-4.558,70	-4.558,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.146.631,04	-2.627.295,00	-3.213.918,78	-586.623,78
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-707.536,85	-690.000,00	-661.833,64	28.166,36
	4481000 Kostenerstattungen Land	-791.828,62	-840.000,00	-761.357,64	78.642,36
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-98.458,09	-80.600,00	-776.546,71	-695.946,71
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-18.413,45		-44.260,00	-44.260,00
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung		-35.000,00	-124.725,30	-89.725,30
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-250.956,58	-254.595,00	-266.944,54	-12.349,54
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-498.463,70	-515.000,00	-542.154,46	-27.154,46
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-780.973,75	-212.100,00	-36.096,49	176.003,51
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-696.460,61	-259.000,00	-566.527,03	-307.527,03
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-4.563,00	-4.000,00	-3.619,72	380,28
	4561000 Bußgelder	-5.358,50	-2.500,00	-8.347,00	-5.847,00
	4562000 Säumniszuschläge	-404.137,36	-230.000,00	-339.327,65	-109.327,65
	4581000 Zuschreibungen	-75.678,00		-34.341,00	-34.341,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-122.494,00		-147.948,28	-147.948,28
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge			-8.527,84	-8.527,84
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-82.163,15	-20.000,00	-23.426,17	-3.426,17
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühr	-2.066,60	-2.500,00	-989,37	1.510,63
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-4.953.689,20	-3.592.838,05	-5.085.331,13	-1.492.493,08
11	- Personalaufwendungen	14.505.836,78	14.914.763,98	15.553.601,25	638.837,27
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.300.783,73	4.345.992,66	4.491.309,81	145.317,15
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	256.651,58	256.500,00	257.803,97	1.303,97
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-32.396,02		45.795,06	45.795,06
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	5.833.885,97	6.362.988,66	6.383.612,04	20.623,38
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	10.730,39			
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	608.953,89	619.500,00	630.406,37	10.906,37
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	600.441,10	300.000,00	265.994,71	-34.005,29
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	494.652,47	487.755,11	545.906,07	58.150,96
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.244.597,82	1.242.023,60	1.358.137,23	116.113,63
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	365.093,85	284.360,10	396.542,07	112.181,97
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	698.005,00	765.377,55	855.572,96	90.195,41
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	124.437,00	250.266,30	322.520,96	72.254,66
12	- Versorgungsaufwendungen	3.417.090,16	3.306.322,10	3.788.271,47	481.949,37
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.878.429,36	1.799.341,23	1.919.153,28	119.812,05
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	428.248,80	426.540,09	476.149,02	49.608,93
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	762.284,00	780.278,25	864.384,98	84.106,73
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	348.128,00	300.162,53	528.584,19	228.421,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.826.168,64	4.527.613,44	4.149.065,09	-378.548,35
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	982.062,60		81.522,77	81.522,77
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden			915,00	915,00
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	193.300,00	275.000,00	325.169,87	50.169,87
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	296.825,12	1.134.939,00	287.472,99	-847.466,01
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.085.081,11	1.344.540,44	710.982,65	-633.557,79
	5241100 Aufwendungen für Strom	311.751,61		377.119,27	377.119,27
	5241110 Aufwendungen für Gas	122.144,00		69.489,37	69.489,37
	5241120 Aufwendungen für Wasser	40.355,69		26.319,22	26.319,22
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	4.013,93		6.166,45	6.166,45
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	15.744,38		26.136,03	26.136,03
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	189.619,91		252.817,09	252.817,09
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	71.465,75		23.755,48	23.755,48
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	35.665,36		58.941,80	58.941,80
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	183.771,35	165.000,00	165.304,07	304,07
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	12.482,23	47.804,00	25.412,27	-22.391,73

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	384.318,82	413.572,00	422.792,71	9.220,71
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	509.786,74	682.886,00	637.393,48	-45.492,52
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	40.109,22	48.131,00	60.673,25	12.542,25
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	171.770,41	229.641,00	416.952,62	187.311,62
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	173.564,04	183.100,00	172.602,61	-10.497,39
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	2.336,37	3.000,00	1.126,09	-1.873,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.570.227,74	2.918.913,60	2.663.510,39	-255.403,21
	5711000 Abschreibungen	2.209.659,65	2.744.907,60	2.279.614,13	-465.293,47
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	148.708,75	173.906,00	208.159,98	34.253,98
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	32.098,48			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	179.760,86	100,00	175.736,28	175.636,28
15	- Transferaufwendungen	1.015.682,39	1.092.563,00	963.176,46	-129.386,54
	5313000 Zweckverbände	39.547,86	1.089.563,00		-1.089.563,00
	5379000 Zweckverbandumlage	976.134,53		963.176,46	963.176,46
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen		3.000,00		-3.000,00
16	- Sonstige Aufwendungen	4.701.121,63	5.254.364,00	5.266.032,97	11.668,97
	5411000 Sachaufwand Personal	539.864,09	499.516,00	639.400,04	139.884,04
	5412000 Reisekosten	305.375,06	287.500,00	279.163,60	-8.336,40
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	12.271,32	14.230,00	18.414,47	4.184,47
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	616.276,07	628.960,00	633.771,64	4.811,64
	5422000 Mieten und Pachten	167.277,47	290.258,00	309.456,76	19.198,76
	5423000 Leasing	43.194,00	101.000,00	51.797,36	-49.202,64
	5431000 Geschäftsaufwendungen	499.054,57	539.510,00	598.123,15	58.613,15
	5431010 Kommunikationskosten	330.933,17	398.790,00	358.151,20	-40.638,80
	5431020 EDV-Kosten	266.425,76	495.403,00	307.106,70	-188.296,30
	5431030 KDVB-Kosten	562.057,32	662.025,00	586.275,07	-75.749,93
	5431200 Büromaterial	434.454,42	380.000,00	425.318,78	45.318,78
	5431400 Porto	401.940,28	393.900,00	403.299,38	9.399,38
	5431500 Fachliteratur	78.053,03	64.333,00	76.018,75	11.685,75
	5431900 Bekanntmachungen	167,31	3.200,00	2.664,65	-535,35
	5441000 Steuern	5.315,47	8.500,00	9.049,29	549,29
	5441100 Versicherungen und Beiträge	249.863,64	280.834,00	372.705,42	91.871,42
	5441200 Personenversicherungen	52.120,26	65.000,00		-65.000,00
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	126.203,47	133.405,00	126.539,32	-6.865,68
	5441400 Schadensfälle			1.527,53	1.527,53
	5441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	4.395,86			
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge	3.410,35	3.500,00	1.537,62	-1.962,38
	5491000 Verfügungsmittel	2.227,94	4.000,00	3.163,24	-836,76
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	240,77	500,00	62.549,00	62.049,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.036.127,34	32.014.540,12	32.383.657,63	369.117,51
18	= Ordentliches Ergebnis	26.082.438,14	28.421.702,07	27.298.326,50	-1.123.375,57
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	590.569,76	557.178,00	574.715,57	17.537,57
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	590.569,76	557.178,00	574.715,57	17.537,57
21	= Finanzergebnis	590.569,76	557.178,00	574.715,57	17.537,57
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	26.673.007,90	28.978.880,07	27.873.042,07	-1.105.838,00
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	26.673.007,90	28.978.880,07	27.873.042,07	-1.105.838,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.877.404,31	-10.029.724,01	-8.797.818,11	1.231.905,90
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.072.714,00	-1.188.594,00	-1.188.594,00	
	4811099 ILV Erträge FSJ	-173.564,04	-183.060,36	-172.602,61	10.457,75
	4811400 ILV Erträge Arbeitsplatzpauschale	-6.454.532,46	-7.625.603,65	-6.363.131,88	1.262.471,77
	4811500 ILV Erträge Rettungszentrum	-2.081.379,73	-2.000.520,00	-2.048.281,12	-47.761,12
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-167.928,08	-220.540,00	-213.802,50	6.737,50
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.281.129,39	2.600.464,15	2.135.041,19	-465.422,96
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	40.000,00			
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	131.680,48	251.370,00	139.514,13	-111.855,87
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.940.216,51	2.128.554,15	1.782.311,06	-346.243,09
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	169.232,40	220.540,00	213.216,00	-7.324,00
29	= Teilergebnis	20.076.732,98	21.549.620,21	21.210.265,15	-339.355,06

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-197.775,61	-189.364,43	-232.124,24	-42.759,81
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-128.482,53	-147.000,00	-169.495,92	-22.495,92
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-69.293,08	-42.364,43	-62.628,32	-20.263,89
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.044.870,67	-26.187.609,47	-24.520.796,49	1.666.812,98
	4311000 Verwaltungsgebühren	-5.623.187,52	-5.391.000,00	-5.690.448,71	-299.448,71
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-17.957.896,32	-19.461.609,47	-16.537.326,87	2.924.282,60
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-327.699,54		-1.475.820,22	-1.475.820,22
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-136.087,29	-1.335.000,00	-817.200,69	517.799,31
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.382,65	-500,00	-3.517,88	-3.017,88
	4421000 Erträge aus Verkauf	-3.052,84	-500,00	-3.517,88	-3.017,88
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-329,81			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.325.487,24	-964.300,00	-1.766.938,89	-802.638,89
	4481000 Kostenerstattungen Land	-101.782,75	-20.000,00	-768.244,52	-748.244,52
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-3.260,00		-8.006,00	-8.006,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-670.653,52	-771.500,00	-702.158,22	69.341,78
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung		-4.000,00		4.000,00
	4484001 Kostenerstattungen öff. Bereiche Wasserwirtschaft		-100.000,00		100.000,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-42.745,38	-43.000,00	-44.867,52	-1.867,52
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-497.529,55	-25.800,00	-222.056,63	-196.256,63
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-9.516,04		-19.795,00	-19.795,00
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise			-1.811,00	-1.811,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.643.017,91	-2.939.200,00	-2.695.886,54	243.313,46
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-116,93		-711,85	-711,85
	4561000 Bußgelder	-197.109,27	-2.937.000,00	-195.496,95	2.741.503,05
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-215,00		-60,00	-60,00
	4561100 Zwangsgelder	-1.881,24	-2.200,00	-1.747,28	452,72
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.895.973,48		-1.724.060,84	-1.724.060,84
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-545.103,49		-594.893,30	-594.893,30
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass	-58,50			
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-30.602,72	-30.602,72
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe			-29.384,00	-29.384,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung			-110.137,00	-110.137,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge			-4.623,15	-4.623,15
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.560,00		-4.169,45	-4.169,45
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-28.214.534,08	-30.280.973,90	-29.219.264,04	1.061.709,86
11	- Personalaufwendungen	20.025.773,70	22.006.197,79	21.994.867,30	-11.330,49
	5011000 Dienstbezüge Beamte	3.578.166,32	3.634.841,24	3.781.129,28	146.288,04
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	10.457,58		20.782,68	20.782,68
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	12.104.887,19	13.486.741,91	13.268.427,70	-218.314,21
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-7.183,35		14.669,31	14.669,31
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	186.191,95	207.000,00	172.823,10	-34.176,90
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	883.793,73	998.518,95	973.388,11	-25.130,84
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.330.253,75	2.617.211,55	2.541.170,17	-76.041,38
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	1.160,29		-765,86	-765,86
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	195.843,24	237.829,11	229.182,28	-8.646,83
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	623.851,00	620.998,50	722.124,82	101.126,32
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	118.352,00	203.056,53	271.935,71	68.879,18
12	- Versorgungsaufwendungen	2.815.110,38	2.738.280,57	3.872.703,86	1.134.423,29
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.562.126,91	1.504.908,05	1.617.947,51	113.039,46
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	356.294,47	356.743,57	401.418,76	44.675,19
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	615.569,00	633.088,34	1.260.616,13	627.527,79
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	281.120,00	243.540,61	592.721,46	349.180,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.376.420,66	5.460.750,00	5.343.579,18	-117.170,82
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	393.898,08			
	5236000 Erstattung AW Dritter - Sonst. öffentliche Sonderrechnung	519.991,92	520.000,00	519.991,92	-8,08
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	210.000,00	215.000,00	239.443,78	24.443,78
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.440,32	158.900,00	4.327,54	-154.572,46
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	36.495,96	100.600,00	79.819,26	-20.780,74
	5241100 Aufwendungen für Strom	37.936,32		44.350,97	44.350,97
	5241110 Aufwendungen für Gas	17.753,03		16.932,06	16.932,06
	5241120 Aufwendungen für Wasser	5.883,46		7.970,07	7.970,07
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	9.432,17		7.382,18	7.382,18
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.060,65		4.002,54	4.002,54
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	5.045,57		4.889,76	4.889,76
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	496,79		513,73	513,73

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	48.370,00		50.302,24	50.302,24
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	498,15			
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	7.178,53		14.143,00	14.143,00
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	26,80			
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	448.655,20	702.000,00	495.235,85	-206.764,15
	5251100 Treibstoffe	211.297,45		262.435,94	262.435,94
	5251400 Unfall-Schäden	54.963,44		105.741,00	105.741,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	321.825,21	400.000,00	425.449,16	25.449,16
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	295.150,64	341.750,00	316.270,94	-25.479,06
	5281100 Einwegwäsche	40.636,20		30.714,63	30.714,63
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.705.384,77	3.022.500,00	2.713.662,61	-308.837,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.466.487,31	1.557.051,03	1.631.659,01	74.607,98
	5711000 Abschreibungen	1.247.402,08	1.506.051,03	1.295.219,20	-210.831,83
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	40.923,92	51.000,00	43.135,16	-7.864,84
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			139.521,00	139.521,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	178.161,31		153.783,65	153.783,65
15	- Transferaufwendungen	10.267,50	17.250,00	15.014,72	-2.235,28
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	9.876,00	12.250,00	12.250,00	
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	391,50	5.000,00	2.764,72	-2.235,28
16	- Sonstige Aufwendungen	1.666.484,52	1.909.900,00	1.927.560,72	17.660,72
	5411000 Sachaufwand Personal	4.035,95	10.000,00	5.108,43	-4.891,57
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	319.008,57	368.500,00	295.380,41	-73.119,59
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	92.076,29	140.300,00	39.186,09	-101.113,91
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	93.421,94	153.000,00	105.996,19	-47.003,81
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	161.129,38	149.050,00	175.757,13	26.707,13
	5422000 Mieten und Pachten	63.198,66	85.000,00	71.855,68	-13.144,32
	5423000 Leasing	7.242,07	10.000,00	11.646,45	1.646,45
	5431000 Geschäftsaufwendungen	559.101,87	687.350,00	833.535,01	146.185,01
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	27.914,46		26.409,37	26.409,37
	5431200 Büromaterial	18.813,86		13.034,01	13.034,01
	5431300 Telefongebühren	57.217,04		65.056,82	65.056,82
	5431400 Porto			13,98	13,98
	5431500 Fachliteratur	2.165,98		3.933,98	3.933,98
	5431900 Bekanntmachungen	589,76		831,10	831,10
	5441100 Versicherungen und Beiträge	242.635,88	285.500,00	261.174,88	-24.325,12
	5441200 Personenversicherungen	17.812,91	21.200,00	18.641,19	-2.558,81
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	119,90			
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.360.544,07	33.689.429,39	34.785.384,79	1.095.955,40
18	= Ordentliches Ergebnis	3.146.009,99	3.408.455,49	5.566.120,75	2.157.665,26
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.146.009,99	3.408.455,49	5.566.120,75	2.157.665,26
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.146.009,99	3.408.455,49	5.566.120,75	2.157.665,26
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.391.959,73	-2.832.091,00	-2.627.764,53	204.326,47
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-15.470,25		-11.547,53	-11.547,53
	4811800 ILV Leitstelle	-2.376.320,40	-2.832.091,00	-2.616.217,00	215.874,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-169,08			
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.135.573,50	8.064.311,49	7.620.668,93	-443.642,56
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.061.845,00	1.222.515,00	1.222.515,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	373.007,31	473.115,00	372.862,08	-100.252,92
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	8.789,40	5.125,00	16.515,73	11.390,73
	5811099 ILV AW FSJ	56.210,58	61.020,12	57.025,29	-3.994,83
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.177.160,08	1.465.925,37	1.282.926,71	-182.998,66
	5811500 ILV-AW Rettungszentrum	2.081.379,73	2.000.520,00	2.048.281,12	47.761,12
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	861,00	4.000,00	4.050,00	50,00
	5811800 ILV Leitstelle	2.376.320,40	2.832.091,00	2.616.217,00	-215.874,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen			276,00	276,00
29	= Teilergebnis	7.889.623,76	8.640.675,98	10.559.025,15	1.918.349,17

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.126.436,73	-1.747.508,83	-1.976.365,27	-228.856,44
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-405.338,27	-26.200,00	-210.050,13	-183.850,13
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-285.232,08	-305.987,00	-320.511,55	-14.524,55
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.435.866,38	-1.415.321,83	-1.445.803,59	-30.481,76
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.651,47	-23.800,00	-27.636,77	-3.836,77
	4311000 Verwaltungsgebühren	-2.472,78	-2.100,00	-1.420,60	679,40
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-26.178,69	-21.700,00	-26.216,17	-4.516,17
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.886,56	-184.711,00	-183.112,76	1.598,24
	4411000 Mieten und Pachten	-72.124,49	-55.331,00	-54.647,86	683,14
	4421000 Erträge aus Verkauf	-1.500,00			
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-123.262,07	-129.380,00	-128.464,90	915,10
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-974.394,20	-872.303,00	-915.954,51	-43.651,51
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-895.193,52	-816.200,00	-804.141,67	12.058,33
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-7.455,64	-10.403,00	-4.289,15	6.113,85
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-1.412,63		-12.083,94	-12.083,94
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-70.332,41	-45.700,00	-95.439,75	-49.739,75
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-351.673,65	-106.340,00	-417.753,18	-311.413,18
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände			-100,00	-100,00
	4561000 Bußgelder	-19.094,00	-15.000,00	-16.990,50	-1.990,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-221.258,30		-316.907,06	-316.907,06
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-100.757,52	-84.500,00	-71.340,97	13.159,03
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-10.563,83	-6.840,00	-12.414,65	-5.574,65
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-3.678.042,61	-2.934.662,83	-3.520.822,49	-586.159,66
11	- Personalaufwendungen	2.392.372,77	2.520.005,47	2.563.029,66	43.024,19
	5011000 Dienstbezüge Beamte	439.344,82	482.111,04	386.677,67	-95.433,37
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	1.442.814,49	1.486.637,25	1.598.961,59	112.324,34
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	8.281,42		16.132,75	16.132,75
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	109.133,56	112.610,24	121.870,55	9.260,31
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	284.734,86	294.434,43	314.380,51	19.946,08
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	24.046,62	31.544,74	23.437,38	-10.07,36
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	71.305,00	84.905,15	73.763,12	-11.142,03
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	12.712,00	27.762,62	27.806,09	43,47
12	- Versorgungsaufwendungen	348.985,08	366.777,98	326.605,56	-40.172,42
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	191.805,58	199.605,07	165.459,64	-34.145,43
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	43.747,50	47.317,08	41.051,17	-6.265,91
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	77.870,00	86.558,09	74.522,90	-12.035,19
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	35.562,00	33.297,74	45.571,85	12.274,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.870.505,55	8.373.957,00	8.434.456,48	60.499,48
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	557.000,00	555.000,00	641.000,00	86.000,00
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	702.832,31	870.660,00	758.313,09	-112.346,91
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.332.780,11	1.451.400,00	1.421.165,79	-30.234,21
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.735.608,24	630.047,00	814.024,47	183.977,47
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		2.000,00		-2.000,00
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	4.207,84	11.500,00	7.258,37	-4.241,63
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	89.197,78	98.120,00	62.276,75	-35.843,25
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	129.286,92	129.650,00	123.632,50	-6.017,50
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	232.175,07	165.400,00	289.638,31	124.238,31
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	140.359,32	212.800,00	137.882,60	-74.917,40
	5271100 Lehrmittel	213.942,76	259.900,00	213.119,46	-46.780,54
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	174.128,90	187.080,00	180.719,05	-6.360,95
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	74.998,88	126.400,00	115.588,65	-10.811,35
	5291001 Schülerbeförderung	3.483.987,42	3.674.000,00	3.669.837,44	-4.162,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.165.177,70	2.348.219,22	2.187.110,17	-161.109,05
	5711000 Abschreibungen	1.970.124,18	2.197.119,22	2.031.434,74	-165.684,48
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	186.609,83	151.100,00	133.483,63	-17.616,37
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	8.443,69		22.191,80	22.191,80
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	1.096.494,54	1.201.210,00	1.051.798,56	-149.411,44
	5412000 Reisekosten	4.442,54	6.500,00	6.221,52	-278,48
	5422000 Mieten und Pachten	427.636,68	522.650,00	416.827,41	-105.822,59
	5431000 Geschäftsaufwendungen	226.771,94	240.870,00	206.970,51	-33.899,49
	5431010 Kommunikationskosten	23.398,90	29.500,00	26.688,79	-2.811,21
	5441000 Steuern	4.164,80	4.050,00	4.119,91	69,91
	5441100 Versicherungen und Beiträge	409.988,48	397.640,00	390.970,42	-6.669,58
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91,20			

Jahresabschluss 2018 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.873.535,64	14.810.169,67	14.563.000,43	-247.169,24
18	= Ordentliches Ergebnis	11.195.493,03	11.875.506,84	11.042.177,94	-833.328,90
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.195.493,03	11.875.506,84	11.042.177,94	-833.328,90
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.195.493,03	11.875.506,84	11.042.177,94	-833.328,90
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.380.189,16	-1.012.504,00	-982.174,07	30.329,93
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-1.380.189,16	-1.012.504,00	-982.174,07	30.329,93
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	552.504,64	594.738,81	622.292,25	27.553,44
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	173.270,89	144.250,00	230.117,37	85.867,37
	5811099 ILV AW FSJ	86.866,75	87.171,60	81.570,52	-5.601,08
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	285.835,01	358.317,21	294.746,72	-63.570,49
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	680,00		240,00	240,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	5.851,99	5.000,00	15.617,64	10.617,64
29	= Teilergebnis	10.367.808,51	11.457.741,65	10.682.296,12	-775.445,53

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.056,45	-4.700,00	-96,75	4.603,25
	4311000 Verwaltungsgebühren	-186,00	-200,00	-96,75	103,25
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.870,45	-4.500,00		4.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.221,46	-1.200,00	-4.179,33	-2.979,33
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-2.277,36		-4.179,33	-4.179,33
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung		-1.000,00		1.000,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	55,90	-200,00		200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-29.800,00	-10.000,00	-10.636,52	-636,52
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-29.800,00	-10.000,00	-10.636,52	-636,52
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-35.077,91	-15.900,00	-14.912,60	987,40
11	- Personalaufwendungen	611.089,04	653.967,07	628.989,68	-24.977,39
	5011000 Dienstbezüge Beamte	96.304,57	103.720,94	103.652,65	-68,29
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	384.847,73	406.871,31	386.145,63	-20.725,68
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	30.096,73	31.396,68	29.578,77	-1.817,91
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	76.153,99	80.952,40	76.103,45	-4.848,95
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	5.271,02	6.786,52	6.282,59	-503,93
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	15.629,00	18.266,41	19.772,91	1.506,50
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	2.786,00	5.972,81	7.453,68	1.480,87
12	- Versorgungsaufwendungen	76.497,35	78.908,27	87.549,74	8.641,47
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	42.043,87	42.942,85	44.353,03	1.410,18
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	9.589,48	10.179,75	11.004,15	824,40
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	17.068,00	18.622,03	19.976,59	1.354,56
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	7.796,00	7.163,64	12.215,97	5.052,33
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.941,98	81.700,00	39.745,73	-41.954,27
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	10.640,00	10.000,00	10.000,00	
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	9.879,31	20.000,00		-20.000,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	6.134,23	6.500,00	1.986,78	-4.513,22
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	11.912,01	18.200,00	1.310,61	-16.889,39
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	25.376,43	27.000,00	26.448,34	-551,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.586,17	73.308,39	76.430,82	3.122,43
	5711000 Abschreibungen	40.685,78	37.408,39	45.016,27	7.607,88
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	10.514,21	35.700,00	31.237,55	-4.462,45
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	386,18	200,00	177,00	-23,00
15	- Transferaufwendungen	10.000,00	15.000,00	59.449,00	44.449,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	10.000,00	15.000,00	59.449,00	44.449,00
16	- Sonstige Aufwendungen	38.683,21	42.173,00	33.018,98	-9.154,02
	5422000 Mieten und Pachten	2.929,80	3.000,00	244,15	-2.755,85
	5431000 Geschäftsaufwendungen	7.357,28	9.000,00	7.774,83	-1.225,17
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
	5441000 Steuern	1.681,00	1.681,00		-1.681,00
	5441100 Versicherungen und Beiträge	1.715,13	3.492,00		-3.492,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	851.797,75	945.056,73	925.183,95	-19.872,78
18	= Ordentliches Ergebnis	816.719,84	929.156,73	910.271,35	-18.885,38
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	816.719,84	929.156,73	910.271,35	-18.885,38
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	816.719,84	929.156,73	910.271,35	-18.885,38
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-31.940,00	-36.761,00	-36.761,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.920,18	110.805,32	91.665,84	-19.139,48
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	1.081,30	1.538,00	270,87	-1.267,13
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	108.838,88	109.267,32	91.394,97	-17.872,35
29	= Teilergebnis	926.640,02	1.039.962,05	1.001.937,19	-38.024,86

Jahresabschluss 2018 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 05. Soziale Leistungen

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.443.826,62	-1.165.421,00	-1.482.531,77	-317.110,77
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-1.443.826,62	-1.165.421,00	-1.482.531,77	-317.110,77
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.901.330,72	-1.825.200,00	-2.026.199,29	-200.999,29
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-1.867.820,43	-1.825.200,00	-1.964.626,58	-139.426,58
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	-33.510,29		-61.572,71	-61.572,71
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.033.095,88	-2.307.250,00	-2.491.618,86	-184.368,86
	4211000 Unterhaltsansprüche	-62.527,81	-20.000,00	-20.075,14	-75,14
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-231.886,76	-530.000,00	-314.325,39	215.674,61
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-27.245,83	-17.500,00	-24.135,55	-6.635,55
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-116.879,95	-100.000,00	-169.806,35	-69.806,35
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-67.406,77	-50.000,00	-57.530,04	-7.530,04
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-133.876,42	-80.000,00	-131.481,20	-51.481,20
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-7.545,45	-6.500,00	-2.782,09	3.717,91
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-31.712,48	-51.000,00	-35.165,80	15.834,20
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen		-1.000,00	-1.107,24	-107,24
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-54.368,99	-53.000,00	-26.704,33	26.295,67
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-52.968,57	-120.000,00	-150.220,67	-30.220,67
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-69.346,40	-60.000,00	-98.062,36	-38.062,36
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-88.565,78	-70.000,00	-44.542,93	25.457,07
	4221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-12.482,00	-10.000,00	279,00	10.279,00
	4221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einrichtungen	-624.602,75	-520.000,00	-510.035,16	9.964,84
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-51.212,79	-60.000,00	-141.126,77	-81.126,77
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E	-199,80	-3.000,00	-358,68	2.641,32
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-141.386,60	-90.000,00	-141.129,77	-51.129,77
	4221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	-3.712,32	-1.250,00	-1.506,75	-256,75
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-6.718,25	-20.000,00	-12.724,33	7.275,67
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-15.180,49	-50.000,00	-216.153,55	-166.153,55
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-5.926,69	-4.000,00	-1.643,04	2.356,96
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-227.342,98	-390.000,00	-390.271,30	-271,30
	4291000 Andere sonstige Transfererträge			-1.009,42	-1.009,42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.817,08	-54.250,00	-84.842,67	-30.592,67
	4311000 Verwaltungsgebühren	-41.817,08	-54.250,00	-84.842,67	-30.592,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.563,95	-1.000,00	-3.023,45	-2.023,45
	4421000 Erträge aus Verkauf	-2.563,95	-1.000,00	-3.023,45	-2.023,45
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-42.771.914,56	-46.719.525,00	-47.109.334,40	-389.809,40
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.014.213,33	-2.077.150,00	-2.038.433,06	38.716,94
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-79.628,78	-86.100,00	-77.012,54	9.087,46
	4481000 Kostenerstattungen Land	-2.509.381,20	-2.299.924,00	-3.621.960,80	-1.322.036,80
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-99.891,71	-3.000,00	-155.900,57	-152.900,57
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-1.317.479,54	-1.000.000,00	-663.255,27	336.744,73
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-36.384,55	-32.000,00	-29.220,52	2.779,48
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-4.247.081,35	-5.341.294,00	-4.844.816,63	496.477,37
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-209.545,43	-216.000,00	-361.083,61	-145.083,61
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-13.019.304,33	-15.060.940,00	-14.817.353,71	243.586,29
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-2.946.264,59	-3.107.165,00	-3.041.721,63	65.443,37
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-16.292.739,75	-17.495.952,00	-17.458.576,06	37.375,94
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.521.535,39	-234.984,00	-536.423,22	-301.439,22
	4561000 Bußgelder	-75.227,70	-96.000,00	-69.653,40	26.346,60
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-385,00		-105,00	-105,00
	4561100 Zwangsgelder	-650,00	-1.000,00	-100,00	900,00
	4581000 Zuschreibungen	-359.602,55		-90.424,42	-90.424,42
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-5.927,40	-5.927,40
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-229.564,00			
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-696.494,00			
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-159.612,14	-137.984,00	-369.806,25	-231.822,25
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-406,75	-406,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-49.716.084,20	-52.307.630,00	-53.733.973,66	-1.426.343,66
11	- Personalaufwendungen	8.877.689,36	9.689.409,47	9.866.515,68	177.106,21
	5011000 Dienstbezüge Beamte	2.871.482,60	2.889.924,53	3.058.879,19	168.954,66
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	25.625,64			
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.689.212,13	4.681.926,79	4.463.058,02	-218.868,77
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	19.867,57			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	288.458,02	362.217,83	347.859,61	-14.358,22
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	738.390,02	935.529,78	894.123,62	-41.406,16
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	157.164,38	189.088,96	185.405,21	-3.683,75
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	873.855,00	475.304,54	661.697,40	186.392,86
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	213.634,00	155.417,04	255.492,63	100.075,59
12	- Versorgungsaufwendungen	2.844.931,40	2.151.089,61	2.571.954,41	420.864,80
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.253.608,67	1.196.495,45	1.308.896,25	112.400,80
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	285.926,73	283.633,33	324.742,04	41.108,71
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	930.187,00	484.557,94	572.271,34	87.713,40
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	375.209,00	186.402,89	366.044,78	179.641,89
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.298.415,03	6.472.377,00	6.333.287,55	-139.089,45
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	611.702,29	635.924,00	626.836,54	-9.087,46
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.015.061,77	3.083.554,00	3.059.778,15	-23.775,85

Jahresabschluss 2018 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.739.160,84	1.825.735,00	1.775.895,18	-49.839,82
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	932.490,13	927.164,00	870.777,68	-56.386,32
14	- Bilanzielle Abschreibungen	759.142,82	1.526,61	244.195,96	242.669,35
	5711000 Abschreibungen	988,76	1.026,61	1.026,61	
	5711200 Vollabschreibung auf GWG		500,00		-500,00
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	505.629,00		117.707,15	117.707,15
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	252.525,06		125.462,20	125.462,20
15	- Transferaufwendungen	49.619.167,04	54.787.416,00	52.937.857,58	-1.849.558,42
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	112.200,00	112.200,00	112.200,00	
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	116.337,50	117.535,00	115.948,67	-1.586,33
	5318120 Zuschuss Pflegewohngeld		8.300.000,00		-8.300.000,00
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	991.248,17	1.159.284,00	1.206.599,27	47.315,27
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.764.313,22	1.948.735,00	1.978.547,49	29.812,49
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.502.095,45	2.664.000,00	2.565.078,30	-98.921,70
	5331020 Einmalige Leistungen	37.628,54	50.000,00	34.803,75	-15.196,25
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	39.771,52	40.000,00	34.338,81	-5.661,19
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	59.044,15	60.000,00	48.484,64	-11.515,36
	5331040 Integrationshelfer	2.407.654,07	2.636.550,00	2.360.652,21	-275.897,79
	5331041 Autistumstherapie	221.591,25	248.000,00	264.778,37	16.778,37
	5331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	275.187,56	279.000,00	218.892,67	-60.107,33
	5331043 Tagesstrukturmaßnahmen	58.228,14	60.000,00	39.671,25	-20.328,75
	5331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	62.174,48	73.000,00	44.128,33	-28.871,67
	5331045 Sonstige Eingliederungshilfe	52.532,90	70.000,00	38.859,02	-31.140,98
	5331046 AW Wohnbezogene Hilfen	496.098,12	550.000,00	507.075,86	-42.924,14
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	1.150.000,00	1.150.000,00	936.134,80	-213.865,20
	5331060 Bestattungskosten	170.231,64	200.000,00	130.044,20	-69.955,80
	5331210 Pflegegeld Grad 2	75.094,10	100.000,00	80.568,14	-19.431,86
	5331220 Pflegegeld Grad 3	46.348,82	80.000,00	88.609,87	8.609,87
	5331230 Pflegegeld Grad 4	9.221,34	30.000,00	20.312,04	-9.687,96
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	16.104,95	20.000,00	1.822,71	-18.177,29
	5331250 Pflegeschleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	407.461,65	400.000,00	344.089,18	-55.910,82
	5331260 Projekt Pflegeberatung	10.443,56	15.000,00	4.378,66	-10.621,34
	5331270 Pflegegeld Grad 5	3.003,30	5.000,00	2.402,64	-2.597,36
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	1.749,10	22.500,00	2.824,78	-19.675,22
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	10.871,74	150.000,00	30.113,35	-119.886,65
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	6.257.522,36	6.605.664,00	6.758.967,33	153.303,33
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	9.433.400,74	10.066.368,00	9.975.690,87	-90.677,13
	5332050 Gesundheitshilfe 5. Kap. SGB XII	470.500,69	470.000,00	365.589,72	-104.410,28
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	3.644,52	4.000,00	5.221,77	1.221,77
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	251.399,58	220.000,00	433.932,29	213.932,29
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	405.675,15	420.000,00	446.141,42	26.141,42
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	24.374,49	40.000,00	23.991,29	-16.008,71
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	62.056,74	100.000,00	88.472,93	-11.527,07
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	8.187.213,15	10.155.000,00	8.667.263,41	-1.487.736,59
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	74.868,11	200.000,00	88.968,54	-111.031,46
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	920.761,78	1.000.000,00	1.027.305,16	27.305,16
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	157.286,39	148.560,00	142.916,79	-5.643,21
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	42.703,62	45.650,00	34.530,60	-11.119,40
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	344.395,81	374.000,00	361.862,17	-12.137,83
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	59.794,19	69.660,00	58.746,50	-10.913,50
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	207.608,00	214.900,00	194.734,90	-20.165,10
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	1.381,80	2.810,00	2.081,30	-728,70
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	1.317.479,54	1.000.000,00	588.330,56	-411.669,44
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	2.202.224,47	3.110.000,00	4.083.267,89	973.267,89
	5391100 Zuschuss Pflegewohngeld	8.098.240,64		8.378.483,13	8.378.483,13
16	- Sonstige Aufwendungen	42.365.307,41	45.353.140,00	41.186.604,72	-4.166.535,28
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	2.004,91	1.040,00	2.679,81	1.639,81
	5431000 Geschäftsaufwendungen	162.530,52	94.500,00	258.245,91	163.745,91
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände		30.000,00	20.000,00	-10.000,00
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	39.814.386,30	43.050.000,00	38.500.060,28	-4.549.939,72
	5462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	106.100,00	108.600,00	108.600,00	
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	1.002.922,56	820.000,00	916.150,23	96.150,23
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	247.623,44	216.000,00	227.316,83	11.316,83
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	86.619,00	59.400,00	129.548,93	70.148,93
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	513.505,35	560.000,00	595.312,28	35.312,28
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	48.633,60	50.000,00	49.147,25	-852,75
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	379.753,93	362.000,00	376.329,78	14.329,78
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	1.227,80	1.600,00	2.213,42	613,42
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			1.000,00	1.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	110.764.653,06	118.454.958,69	113.140.415,90	-5.314.542,79
18	= Ordentliches Ergebnis	61.048.568,86	66.147.328,69	59.406.442,24	-6.740.886,45
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	61.048.568,86	66.147.328,69	59.406.442,24	-6.740.886,45
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				

Jahresabschluss 2018 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	61.048.568,86	66.147.328,69	59.406.442,24	-6.740.886,45
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.334.809,19	-1.742.102,00	-1.795.644,26	-53.542,26
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-1.334.809,19	-1.742.102,00	-1.795.644,26	-53.542,26
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	842.035,15	898.889,73	766.288,15	-132.601,58
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	64.516,00	91.980,00	91.980,00	
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	320,38			
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	628.010,07	737.009,73	599.228,07	-137.781,66
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	149.188,70	69.900,00	75.080,08	5.180,08
29	= Teilergebnis	60.555.794,82	65.304.116,42	58.377.086,13	-6.927.030,29

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.357.824,81	-22.638.821,79	-24.804.334,54	-2.165.512,75
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		-17.760,00		17.760,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-27.354.323,54	-22.620.359,00	-24.803.448,42	-2.183.089,42
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-3.501,27	-702,79	-886,12	-183,33
3	+ Sonstige Transfererträge	-1.813.390,25	-1.837.000,00	-2.177.392,08	-340.392,08
	4211001 Ersatz Familienpflege	-116.618,18	-82.000,00	-101.912,29	-19.912,29
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-957.245,74	-800.000,00	-1.090.882,50	-290.882,50
	4221001 Ersatz Heimpflege	-197.901,37	-330.000,00	-226.674,48	103.325,52
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-541.624,96	-625.000,00	-757.922,81	-132.922,81
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.336.433,26	-5.101.200,00	-5.964.717,76	-863.517,76
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.200,00	-1.200,00		1.200,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-4.282,69			
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-5.330.950,57	-5.100.000,00	-5.964.717,76	-864.717,76
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.913,50	-11.100,00	-1.555,00	9.545,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-113,50	-100,00	-125,00	-25,00
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019		-1.000,00		1.000,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.800,00	-10.000,00	-1.430,00	8.570,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.430.182,30	-8.741.500,00	-9.212.395,01	-470.895,01
	4481000 Kostenerstattungen Land	-498.140,75	-360.000,00	-407.823,24	-47.823,24
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-8.492.114,75	-7.450.500,00	-7.892.079,83	-441.579,83
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung		-610.000,00		610.000,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-439.926,80	-321.000,00	-912.491,94	-591.491,94
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-153.046,09	-43.425,00	-385.805,15	-342.380,15
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-39.937,02		-305.758,89	-305.758,89
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-6.324,00		-5.134,59	-5.134,59
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-106.785,07	-43.425,00	-74.911,67	-31.486,67
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-44.102.790,21	-38.373.046,79	-42.546.199,54	-4.173.152,75
11	- Personalaufwendungen	5.604.089,06	6.299.620,58	6.023.925,42	-275.695,16
	5011000 Dienstbezüge Beamte	797.638,50	825.913,43	836.030,85	10.117,42
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte			8.510,67	8.510,67
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.640.999,75	4.097.769,13	3.820.828,86	-276.940,27
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-34.601,60		34.357,06	34.357,06
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	3.408,33			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	276.196,81	312.022,73	290.603,10	-21.419,63
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	724.274,70	816.862,23	763.319,70	-53.542,53
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	43.637,57	54.039,86	50.673,61	-3.366,25
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	129.455,00	145.452,52	159.482,32	14.029,80
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	23.080,00	47.560,68	60.119,25	12.558,57
12	- Versorgungsaufwendungen	633.594,09	628.334,15	706.149,49	77.815,34
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	348.226,55	341.947,14	357.738,10	15.790,96
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	79.424,54	81.059,77	88.756,16	7.696,39
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	141.377,00	148.284,24	161.124,91	12.840,67
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	64.566,00	57.043,00	98.530,32	41.487,32
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.994.596,34	2.961.256,00	3.268.069,55	306.813,55
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	624.815,75	380.000,00	836.823,20	456.823,20
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	68.230,20		32.499,27	32.499,27
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.631.786,11	1.792.856,00	1.687.393,76	-105.462,24
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	1.109,18	1.100,00	409,80	-690,20
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	6.097,11	6.100,00	7.729,97	1.629,97
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	662.557,99	781.200,00	703.213,55	-77.986,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	111.153,80	20.975,66	187.296,58	166.320,92
	5711000 Abschreibungen	174.077,72	15.475,66	14.715,97	-759,69
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.746,56	5.500,00	771,76	-4.728,24
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	91.999,52		171.808,85	171.808,85
15	- Transferaufwendungen	73.122.278,98	68.458.680,00	72.626.495,50	4.167.815,50
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	176.953,00	172.313,00	222.875,00	50.562,00
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	42.857.819,54	40.192.000,00	41.609.913,13	1.417.913,13
	5318150 Spielgruppenförderung	58.033,33	60.000,00	41.795,00	-18.205,00
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	812.539,69	895.000,00	826.304,05	-68.695,95
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	3.595.820,21	3.500.000,00	3.981.330,72	481.330,72
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	45.188,03	58.000,00	14.539,41	-43.460,59
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	2.891.283,62	2.660.000,00	3.174.856,48	514.856,48
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	231.921,62	180.000,00	277.177,86	97.177,86
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	1.870.376,17	1.977.000,00	2.493.460,62	516.460,62
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	211.075,00	111.075,00	-100.000,00
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.004.945,61	1.925.000,00	2.489.274,68	564.274,68

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	637.828,81	950.000,00	576.940,32	-373.059,68
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	10.133.441,32	9.865.000,00	8.637.009,61	-1.227.990,39
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.303.434,27	1.640.000,00	2.935.365,07	1.295.365,07
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.748.699,51	1.535.000,00	1.639.840,44	104.840,44
	5332240 Tagesgruppen	1.095.899,37	920.000,00	1.297.298,71	377.298,71
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	80.358,39	160.000,00	36.894,70	-123.105,30
	5332270 Inobhutnahmen	1.605.055,72	1.500.000,00	1.172.499,06	-327.500,94
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	813.313,77	10.000,00	1.039.753,64	1.029.753,64
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	48.292,00	48.292,00	48.292,00	
16	- Sonstige Aufwendungen	32.213,34	218.539,00	58.490,09	-160.048,91
	5412000 Reisekosten	1.125,00	2.600,00	590,00	-2.010,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	26.013,84	43.100,00	23.191,09	-19.908,91
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.839,00	2.839,00	2.839,00	
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.235,50	170.000,00	31.870,00	-138.130,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.497.925,61	78.587.405,39	82.870.426,63	4.283.021,24
18	= Ordentliches Ergebnis	38.395.135,40	40.214.358,60	40.324.227,09	109.868,49
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	38.395.135,40	40.214.358,60	40.324.227,09	109.868,49
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.395.135,40	40.214.358,60	40.324.227,09	109.868,49
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-376.631,01	-290.714,00	-336.686,15	-45.972,15
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-376.631,01	-290.714,00	-336.686,15	-45.972,15
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.133.563,82	2.270.193,18	2.068.476,97	-201.716,21
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.055.392,00	1.066.765,00	1.066.765,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	28.414,11	24.178,67	24.165,59	-13,08
	5811099 ILV AW FSJ	30.486,71	34.868,64	34.006,80	-861,84
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	787.178,01	924.380,87	779.235,89	-145.144,98
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	80,00		185,00	185,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	232.012,99	220.000,00	164.118,69	-55.881,31
29	= Teilergebnis	40.152.068,21	42.193.837,78	42.056.017,91	-137.819,87

Jahresabschluss 2018 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.912,22	-59.426,57	-135.263,91	-75.837,34
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-71.935,64	-58.900,00	-134.737,34	-75.837,34
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	-450,00			
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-526,58	-526,57	-526,57	
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-536.449,32	-551.500,00	-552.531,01	-1.031,01
	4311000 Verwaltungsgebühren	-533.697,32	-551.000,00	-544.903,01	6.096,99
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-2.752,00	-500,00	-7.628,00	-7.128,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-157.722,24	-92.000,00	-142.963,22	-50.963,22
	4481000 Kostenerstattungen Land	-35.812,00		-18.329,00	-18.329,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-29.470,60	-20.000,00	-20.795,80	-795,80
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung			-8.766,63	-8.766,63
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-92.439,64	-72.000,00	-95.071,79	-23.071,79
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.336,72	-1.000,00	-50.768,78	-49.768,78
	4561000 Bußgelder	-3.257,50	-1.000,00	-1.998,50	-998,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-48.770,28	-48.770,28
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-8.079,22			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-778.420,50	-703.926,57	-881.526,92	-177.600,35
11	- Personalaufwendungen	3.403.520,25	3.573.501,42	3.745.730,78	172.229,36
	5011000 Dienstbezüge Beamte	350.457,13	353.911,25	360.372,78	6.461,53
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	27.298,83			
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.310.821,98	2.463.956,46	2.524.284,99	60.328,53
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-32.452,14		52.789,60	52.789,60
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,50			
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	183.930,70	190.261,84	198.342,76	8.080,92
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	451.524,72	472.167,47	489.338,63	17.171,16
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	19.181,53	23.156,58	21.842,95	-1.313,63
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	77.152,00	52.787,25	66.640,10	13.852,85
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	15.605,00	17.260,57	32.118,97	14.858,40
12	- Versorgungsaufwendungen	264.781,37	255.779,12	287.562,06	31.782,94
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	152.999,75	146.527,44	154.203,72	7.676,28
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	34.896,62	34.734,84	38.258,53	3.523,69
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	52.781,00	53.814,97	59.012,67	5.197,70
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	24.104,00	20.701,87	36.087,14	15.385,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.102,96	126.070,00	105.229,94	-20.840,06
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	42.000,00	45.000,00	45.822,88	822,88
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	6.123,19	7.400,00	7.348,16	-51,84
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	5.820,06	34.110,00	8.866,28	-25.243,72
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	37.159,71	39.560,00	43.192,62	3.632,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.512,71	13.460,77	11.740,53	-1.720,24
	5711000 Abschreibungen	8.665,04	10.960,77	9.574,73	-1.386,04
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	111,74	2.500,00	767,00	-1.733,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.735,93		1.398,80	1.398,80
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	173.759,97	182.500,00	152.331,12	-30.168,88
	5431000 Geschäftsaufwendungen	115.753,13	122.500,00	87.662,48	-34.837,52
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	58.006,84	60.000,00	64.668,64	4.668,64
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.943.677,26	4.151.311,31	4.302.594,43	151.283,12
18	= Ordentliches Ergebnis	3.165.256,76	3.447.384,74	3.421.067,51	-26.317,23
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.165.256,76	3.447.384,74	3.421.067,51	-26.317,23
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.165.256,76	3.447.384,74	3.421.067,51	-26.317,23
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-41.892,02	-44.000,00	-46.066,59	-2.066,59
	4811600 ILV Erträge Gesundheit	-1.621,00	-4.000,00	-4.475,00	-475,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-40.271,02	-40.000,00	-41.591,59	-1.591,59
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	468.386,29	564.390,88	445.387,13	-119.003,75
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	468.217,21	564.390,88	445.387,13	-119.003,75
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	169,08			
29	= Teilergebnis	3.591.751,03	3.967.775,62	3.820.388,05	-147.387,57

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge				
11	- Personalaufwendungen	32.611,41	34.965,08	36.363,58	1.398,50
	5011000 Dienstbezüge Beamte	25.356,70	26.124,65	26.699,31	574,66
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	797,81	803,99	809,65	5,66
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	61,68	62,14	62,54	0,40
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	158,37	159,71	160,64	0,93
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.387,85	1.709,35	1.618,30	-91,05
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	4.115,00	4.600,83	5.093,18	492,35
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	734,00	1.504,41	1.919,96	415,55
12	- Versorgungsaufwendungen	20.140,90	19.874,97	22.551,44	2.676,47
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	11.070,02	10.816,22	11.424,65	608,43
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	2.524,88	2.564,01	2.834,49	270,48
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	4.494,00	4.690,41	5.145,66	455,25
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	2.052,00	1.804,33	3.146,64	1.342,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.393,97	119.300,00	118.081,98	-1.218,02
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	159,97	500,00	56,98	-443,02
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	116.234,00	118.800,00	118.025,00	-775,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen			175,00	175,00
	5711200 Vollabschreibung auf GWG			175,00	175,00
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	169.146,28	174.140,05	177.172,00	3.031,95
18	= Ordentliches Ergebnis	169.146,28	174.140,05	177.172,00	3.031,95
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	169.146,28	174.140,05	177.172,00	3.031,95
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	169.146,28	174.140,05	177.172,00	3.031,95
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.968,09	4.974,32	4.091,81	-882,51
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	3.968,09	4.974,32	4.091,81	-882,51
29	= Teilergebnis	173.114,37	179.114,37	181.263,81	2.149,44

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 09.Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-306.795,63	-393.474,36	-25.263,48	368.210,88
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			-17.524,50	-17.524,50
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-249.302,11	-19.802,00	-7.300,00	12.502,00
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen		-372.505,00		372.505,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-57.493,52	-1.167,36	-438,98	728,38
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-516.581,00	-455.500,00	-461.827,85	-6.327,85
	4311000 Verwaltungsgebühren	-516.581,00	-455.500,00	-461.827,85	-6.327,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250.406,22	-193.200,00	-230.849,93	-37.649,93
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-250.406,22	-180.000,00	-228.525,93	-48.525,93
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		-13.200,00	-2.324,00	10.876,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-153.562,95	-131.039,00	-470.978,02	-339.939,02
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-59.885,00	-41.039,00	-42.148,04	-1.109,04
	4481000 Kostenerstattungen Land	-63.986,92	-90.000,00	-406.386,22	-316.386,22
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-29.691,03		-21.077,16	-21.077,16
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			-1.366,60	-1.366,60
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-20.426,80	-32.565,00	-131.106,38	-98.541,38
	4521000 Erstattung von Steuern	-4.731,80	-2.900,00	-4.493,68	-1.593,68
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-97.512,70	-97.512,70
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-15.695,00	-29.665,00	-29.100,00	565,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-26.467,60		-12.676,80	-12.676,80
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-26.467,60		-12.676,80	-12.676,80
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-1.274.240,20	-1.205.778,36	-1.332.702,46	-126.924,10
11	- Personalaufwendungen	4.508.950,09	4.764.481,41	4.862.907,72	98.426,31
	5011000 Dienstbezüge Beamte	914.246,01	979.901,57	1.001.600,05	21.698,48
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-42.148,72			
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.608.495,35	2.740.888,08	2.734.050,46	-6.837,62
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	65.509,97		34.783,85	34.783,85
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	6.856,97		5.934,33	5.934,33
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	205.842,08	211.456,46	214.068,55	2.612,09
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	524.251,79	545.099,73	548.005,55	2.905,82
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	671,69		578,57	578,57
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	50.117,95	62.807,40	60.725,08	-2.082,32
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	148.613,00	169.051,15	191.116,90	22.065,75
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	26.494,00	55.277,02	72.044,38	16.767,36
12	- Versorgungsaufwendungen	727.359,64	730.276,84	846.219,77	115.942,93
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	399.761,83	397.425,68	428.698,24	31.272,56
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	91.178,81	94.211,13	106.361,63	12.150,50
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	162.299,00	172.342,28	193.085,34	20.743,06
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	74.120,00	66.297,75	118.074,56	51.776,81
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.684,94	137.500,00	80.084,47	-57.415,53
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.734,12	7.500,00	2.696,76	-4.803,24
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	8.616,60	1.000,00		-1.000,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	96.334,22	129.000,00	77.387,71	-51.612,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.324,17	25.916,19	30.726,80	4.810,61
	5711000 Abschreibungen	96.309,53	25.416,19	25.689,51	273,32
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	214,14	500,00	903,19	403,19
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.800,50		4.134,10	4.134,10
15	- Transferaufwendungen	300.323,00	322.023,00	322.023,00	
	5313000 Zweckverbände		142.023,00		-142.023,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen			180.000,00	180.000,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	120.000,00	180.000,00		-180.000,00
	5379000 Zweckerbandsumlage	149.323,00		142.023,00	142.023,00
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	31.000,00			
16	- Sonstige Aufwendungen	323.490,55	515.346,00	449.644,07	-65.701,93
	5411000 Sachaufwand Personal	648,00		648,00	648,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	322.842,55	475.346,00	408.996,07	-66.349,93
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände		40.000,00	40.000,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.067.132,39	6.495.543,44	6.591.605,83	96.062,39
18	= Ordentliches Ergebnis	4.792.892,19	5.289.765,08	5.258.903,37	-30.861,71
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	4.792.892,19	5.289.765,08	5.258.903,37	-30.861,71
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.792.892,19	5.289.765,08	5.258.903,37	-30.861,71
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-67.106,85	-99.301,18	-108.063,26	-8.762,08
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-67.106,85	-99.301,18	-108.063,26	-8.762,08
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	555.126,98	703.071,69	568.028,33	-135.043,36

Jahresabschluss 2018 Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 09.Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof		4.000,00	2.481,86	-1.518,14
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	554.850,98	699.071,69	564.959,97	-134.111,72
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	276,00		586,50	586,50
29	= Teilergebnis	5.280.912,32	5.893.535,59	5.718.868,44	-174.667,15

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **10. Bauen und Wohnen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-298.304,40	-296.000,00	-332.153,59	-36.153,59
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-5.343,00	-6.000,00	-5.127,20	872,80
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-292.961,40	-290.000,00	-327.026,39	-37.026,39
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.277.717,26	-975.000,00	-1.416.720,20	-441.720,20
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.277.717,26	-975.000,00	-1.416.720,20	-441.720,20
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-111.588,24	-37.500,00	-47.086,88	-9.586,88
	4481000 Kostenerstattungen Land	-88.600,00		-39.410,55	-39.410,55
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-3.511,33	-24.500,00	-2.678,33	21.821,67
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-19.476,91	-13.000,00	-4.998,00	8.002,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30.634,86	-10.000,00	-450.829,85	-440.829,85
	4561000 Bußgelder	-12.497,86	-10.000,00	-12.742,95	-2.742,95
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-7.212,90	-7.212,90
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe			-90.616,00	-90.616,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-18.137,00		-340.258,00	-340.258,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-1.718.244,76	-1.318.500,00	-2.246.790,52	-928.290,52
11	- Personalaufwendungen	1.841.874,60	1.947.905,78	1.941.691,38	-6.214,40
	5011000 Dienstbezüge Beamte	783.521,34	882.782,75	773.736,78	-109.045,97
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	-22.214,19			
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	644.178,91	661.244,52	749.141,69	87.897,17
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	50.302,62	51.049,08	57.807,89	6.758,81
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	127.881,56	131.544,85	148.575,77	17.030,92
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	42.884,36	57.760,85	47.089,66	-10.671,19
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	175.191,00	123.229,61	120.075,37	-3.154,24
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	40.129,00	40.294,12	45.264,22	4.970,10
12	- Versorgungsaufwendungen	582.543,29	626.089,95	642.329,84	16.239,89
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	342.063,42	365.492,42	332.436,79	-33.055,63
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	78.018,87	86.641,22	82.478,82	-4.162,40
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	106.896,00	125.628,67	133.144,10	7.515,43
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	55.565,00	48.327,64	94.270,13	45.942,49
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.107,00	39.300,00	14.203,48	-25.096,52
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	36.107,00	39.300,00	14.203,48	-25.096,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.288,60	1.717,66	434.343,50	432.625,84
	5711000 Abschreibungen	2.892,45	1.717,66	1.659,05	-58,61
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			430.874,00	430.874,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	17.396,15		1.810,45	1.810,45
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	4.261,76	5.000,00	2.905,68	-2.094,32
	5431000 Geschäftsaufwendungen	4.261,76	5.000,00	2.905,68	-2.094,32
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.485.075,25	2.620.013,39	3.035.473,88	415.460,49
18	= Ordentliches Ergebnis	766.830,49	1.301.513,39	788.683,36	-512.830,03
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	766.830,49	1.301.513,39	788.683,36	-512.830,03
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	766.830,49	1.301.513,39	788.683,36	-512.830,03
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.016,67	332.144,56	268.255,57	-63.888,99
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	653,54			
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	270.627,13	332.144,56	267.959,57	-64.184,99
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	736,00		296,00	296,00
29	= Teilergebnis	1.038.847,16	1.633.657,95	1.056.938,93	-576.719,02

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.396.797,98	-13.835.419,00	-14.999.950,52	-1.164.531,52
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.161.742,66	-12.284.205,00	-13.445.841,06	-1.161.636,06
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-2.235.055,32	-1.551.214,00	-1.554.109,46	-2.895,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-118,19	-125,00	-168,29	-43,29
	4411000 Mieten und Pachten	-118,19	-125,00	-168,29	-43,29
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.060.416,37		-1.188.440,93	-1.188.440,93
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-2.060.416,37		-1.188.440,93	-1.188.440,93
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-17.457.332,54	-13.835.544,00	-16.188.559,74	-2.353.015,74
11	- Personalaufwendungen	27.026,32	28.073,01	30.126,83	2.053,82
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.472,34	4.602,96	4.602,96	
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	17.348,02	17.877,68	16.027,28	-1.850,40
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			3.728,71	3.728,71
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.340,32	1.381,19	1.350,30	-30,89
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.765,85	2.834,32	2.929,51	95,19
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	244,79	301,17	279,00	-22,17
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	726,00	810,63	878,07	67,44
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	129,00	265,06	331,00	65,94
12	- Versorgungsaufwendungen	3.552,83	3.501,81	3.887,87	386,06
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.952,50	1.905,73	1.969,61	63,88
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	445,33	451,76	488,67	36,91
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	793,00	826,41	887,11	60,70
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	362,00	317,91	542,48	224,57
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.521.395,64	13.776.289,00	11.491.489,56	-2.284.799,44
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	12.521.395,64	13.776.289,00	11.491.489,56	-2.284.799,44
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.670,48		1.083,19	1.083,19
	5711000 Abschreibungen	2.670,48		1.006,50	1.006,50
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung			76,69	76,69
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	4.896.708,05	21.000,00	4.656.130,29	4.635.130,29
	5411000 Sachaufwand Personal		500,00		-500,00
	5441000 Steuern	305,13	500,00	255,03	-244,97
	5441100 Versicherungen und Beiträge	175,07	1.000,00	184,32	-815,68
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	18.179,70	19.000,00	18.084,36	-915,64
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	4.878.048,15		4.637.229,58	4.637.229,58
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			377,00	377,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.451.353,32	13.828.863,82	16.182.717,74	2.353.853,92
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.979,22	-6.680,18	-5.842,00	838,18
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.979,22	-6.680,18	-5.842,00	838,18
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.979,22	-6.680,18	-5.842,00	838,18
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.979,22	6.679,76	5.842,00	-837,76
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	2.808,00	2.840,00	2.840,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	743,90	744,00	563,00	-181,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.427,32	3.095,76	2.439,00	-656,76
29	= Teilergebnis		-0,42		0,42

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.208.505,48	-4.874.868,29	-4.809.726,08	65.142,21
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-3.855.352,11	-3.599.611,00	-3.524.579,68	75.031,32
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.353.153,37	-1.275.257,29	-1.285.146,40	-9.889,11
3	+ Sonstige Transfererträge	-79.678,27	-75.500,00	-76.834,00	-1.334,00
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-79.678,27	-75.500,00	-76.834,00	-1.334,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-75.607,50	-53.000,00	-108.735,50	-55.735,50
	4311000 Verwaltungsgebühren	-50.117,50	-30.000,00	-75.397,50	-45.397,50
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-25.490,00	-23.000,00	-33.338,00	-10.338,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-39.889,28	-34.464,00	-38.377,42	-3.913,42
	4411000 Mieten und Pachten	-5.736,00	-4.464,00	-5.862,00	-1.398,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-34.153,28	-30.000,00	-32.515,42	-2.515,42
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-172.684,15	-85.000,00	-187.276,19	-102.276,19
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-52.762,88	-20.000,00	-98.860,90	-78.860,90
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-44.434,43			
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-22.511,60		-21.700,65	-21.700,65
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-52.975,24	-65.000,00	-66.714,64	-1.714,64
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-149.376,23	-31.000,00	-36.148,22	-5.148,22
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-4.949,00	-30.000,00		30.000,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-35.378,05	-35.378,05
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-144.427,23	-1.000,00	-770,17	229,83
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-101.832,76	-150.000,00	-258.376,62	-108.376,62
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-101.832,76	-150.000,00	-258.376,62	-108.376,62
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-5.827.573,67	-5.303.832,29	-5.515.474,03	-211.641,74
11	- Personalaufwendungen	3.526.379,19	3.897.102,60	3.916.717,16	19.614,56
	5011000 Dienstbezüge Beamte	50.777,46	49.780,48	50.010,53	230,05
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.683.819,59	3.005.540,48	3.011.904,71	6.364,23
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	26.209,39		485,47	485,47
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	212.312,68	231.555,46	236.846,65	5.291,19
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	540.770,87	595.335,47	601.302,21	5.966,74
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	2.779,20	3.257,17	3.031,25	-225,92
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	8.241,00	8.766,90	9.540,07	773,17
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.469,00	2.866,64	3.596,27	729,63
12	- Versorgungsaufwendungen	40.334,16	37.871,73	42.241,14	4.369,41
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	22.168,01	20.610,27	21.399,53	789,26
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	5.056,15	4.885,73	5.309,30	423,57
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	9.000,00	8.937,57	9.638,33	700,76
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	4.110,00	3.438,16	5.893,98	2.455,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.652.597,23	1.482.711,00	1.525.715,42	43.004,42
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	361.111,87	175.000,00	128.127,64	-46.872,36
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	100,00	20.000,00	2.224,07	-17.775,93
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	18.527,87	22.000,00	21.013,25	-986,75
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	874.190,51	858.911,00	955.750,12	96.839,12
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	269.618,66	220.000,00	270.423,00	50.423,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	106.239,89	111.800,00	93.912,89	-17.887,11
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	22.808,43	75.000,00	54.264,45	-20.735,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.767.601,32	4.963.345,58	4.697.618,54	-265.727,04
	5711000 Abschreibungen	4.759.195,11	4.957.845,58	4.685.897,15	-271.948,43
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	8.323,70	5.500,00	11.586,38	6.086,38
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	82,51		135,01	135,01
15	- Transferaufwendungen	3.749.235,90	3.448.702,00	3.422.348,73	-26.353,27
	5314000 Sonstiger öffentlicher Bereich		25.000,00		-25.000,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	15.857,00		3.421.348,73	3.421.348,73
	5318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	3.733.378,90	3.423.702,00	1.000,00	-3.422.702,00
16	- Sonstige Aufwendungen	418.797,81	436.500,00	498.362,75	61.862,75
	5411000 Sachaufwand Personal	47.651,43	60.000,00	83.196,70	23.196,70
	5412000 Reisekosten	1.779,66	1.000,00	2.205,10	1.205,10
	5422000 Mieten und Pachten	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	5423000 Leasing	290.469,89	290.000,00	337.520,47	47.520,47
	5431000 Geschäftsaufwendungen	23.600,77	38.000,00	25.079,97	-12.920,03
	5441000 Steuern	392,05	600,00	392,05	-207,95
	5441100 Versicherungen und Beiträge	37.931,64	39.000,00	42.041,76	3.041,76
	5441200 Personenversicherungen	2.855,44	2.900,00	2.926,70	26,70
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	9.116,93			
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.154.945,61	14.266.232,91	14.103.003,74	-163.229,17

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
18	= Ordentliches Ergebnis	8.327.371,94	8.962.400,62	8.587.529,71	-374.870,91
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.327.371,94	8.962.400,62	8.587.529,71	-374.870,91
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	8.327.371,94	8.962.400,62	8.587.529,71	-374.870,91
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.990.166,78	-4.233.783,00	-4.211.225,11	22.557,89
	4811068 ILV Erträge Baubetriebshof	-3.990.166,78	-4.233.783,00	-4.211.225,11	22.557,89
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.830.991,43	4.057.250,15	4.034.412,41	-22.837,74
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	3.643.433,70	3.792.500,00	3.792.909,84	409,84
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	127.607,20	171.448,97	148.375,71	-23.073,26
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	59.950,53	93.301,18	93.126,86	-174,32
29	= Teilergebnis	8.168.196,59	8.785.867,77	8.410.717,01	-375.150,76

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **13. Natur- und Landschaftspflege**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-302.410,40	-361.807,64	-403.564,86	-41.757,22
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-47.312,82	-50.000,00	-61.651,04	-11.651,04
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-255.097,58	-311.807,64	-341.913,82	-30.106,18
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.469,19	-18.000,00	-21.617,21	-3.617,21
	4411000 Mieten und Pachten	-21.582,24	-18.000,00	-19.775,28	-1.775,28
	4421000 Erträge aus Verkauf	-886,95		-1.841,93	-1.841,93
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-77.562,99	-119.350,00	-72.728,24	46.621,76
	4481000 Kostenerstattungen Land	-6.711,00		-18.989,40	-18.989,40
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände			-976,18	-976,18
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung		-50.000,00		50.000,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-70.851,99	-69.350,00	-52.762,66	16.587,34
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-25.730,42	-15.000,00	-53.903,15	-38.903,15
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen			-3.007,44	-3.007,44
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-25.730,42	-15.000,00	-50.895,71	-35.895,71
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-428.173,00	-514.157,64	-551.813,46	-37.655,82
11	- Personalaufwendungen	800.516,21	917.968,31	892.315,44	-25.652,87
	5011000 Dienstbezüge Beamte	47.262,93	97.604,44	55.427,38	-42.177,06
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	10.457,58		15.965,16	15.965,16
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	568.822,09	624.819,46	618.630,94	-6.188,52
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	-3.621,46		3.728,72	3.728,72
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	4.693,55		5.570,52	5.570,52
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	44.671,18	48.307,03	47.854,31	-452,72
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	110.149,06	120.743,35	120.426,68	-316,67
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	1.895,44		2.237,08	2.237,08
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	2.586,84	6.386,29	3.359,57	-3.026,72
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	10.978,00	15.152,96	13.932,74	-1.220,22
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	2.621,00	4.954,78	5.182,34	227,56
12	- Versorgungsaufwendungen	34.639,86	71.380,54	43.225,41	-28.155,13
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	20.633,67	40.410,49	23.717,40	-16.693,09
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	4.706,19	9.579,45	5.884,37	-3.695,08
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	6.384,00	15.447,97	8.453,93	-6.994,04
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	2.916,00	5.942,63	5.169,71	-772,92
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.074,13	455.100,00	399.884,56	-55.215,44
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	157.359,00	154.800,00	151.692,05	-3.107,95
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	73.889,86	73.600,00	73.889,86	289,86
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen			1.085,47	1.085,47
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	51.037,52	67.000,00	100.370,51	33.370,51
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	88.787,75	159.700,00	72.846,67	-86.853,33
14	- Bilanzielle Abschreibungen	569.327,59	431.236,18	535.703,97	104.467,79
	5711000 Abschreibungen	407.029,46	430.836,18	534.229,57	103.393,39
	5711200 Vollabschreibung auf GWG		400,00	1.468,40	1.068,40
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	162.298,13		6,00	6,00
15	- Transferaufwendungen	68.757,93	55.000,00	69.374,66	14.374,66
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	68.757,93	55.000,00	69.374,66	14.374,66
16	- Sonstige Aufwendungen	449.213,58	455.100,00	451.334,11	-3.765,89
	5422000 Mieten und Pachten	7.882,66	9.900,00	10.552,78	652,78
	5431000 Geschäftsaufwendungen		500,00	484,69	-15,31
	5441000 Steuern	6.586,67	8.500,00	5.762,59	-2.737,41
	5441100 Versicherungen und Beiträge	3.097,91	5.200,00	3.389,88	-1.810,12
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	428.944,56	431.000,00	429.040,03	-1.959,97
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen			2.104,14	2.104,14
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.701,78			
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.293.529,30	2.385.785,03	2.391.838,15	6.053,12
18	= Ordentliches Ergebnis	1.865.356,30	1.871.627,39	1.840.024,69	-31.602,70
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		10.000,00	5.198,74	-4.801,26
	5511000 Zinsen für Landesmittel		10.000,00	5.198,74	-4.801,26
21	= Finanzergebnis		10.000,00	5.198,74	-4.801,26
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.865.356,30	1.881.627,39	1.845.223,43	-36.403,96
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.865.356,30	1.881.627,39	1.845.223,43	-36.403,96
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.285,72	141.128,42	122.666,16	-18.462,26
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	30.937,09	35.000,00	29.415,31	-5.584,69
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	78.508,63	100.128,42	78.886,45	-21.241,97
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	4.840,00	6.000,00	14.364,40	8.364,40
29	= Teilergebnis	1.979.642,02	2.022.755,81	1.967.889,59	-54.866,22

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.027,86	-24.000,00	-14.960,00	9.040,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-48.027,86	-24.000,00	-14.960,00	9.040,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.760,00	-7.000,00	-9.878,00	-2.878,00
	4311000 Verwaltungsgebühren	-7.760,00	-7.000,00	-9.878,00	-2.878,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-55.787,86	-31.000,00	-24.838,00	6.162,00
11	- Personalaufwendungen	187.453,89	210.193,17	216.275,57	6.082,40
	5011000 Dienstbezüge Beamte	11.005,71	14.856,40	15.763,36	906,96
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	137.124,61	151.206,43	151.526,51	320,08
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			3.728,71	3.728,71
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	11.232,34	11.669,10	11.929,33	260,23
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	25.384,86	28.017,29	28.231,63	214,34
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	602,37	972,06	955,45	-16,61
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	1.786,00	2.616,38	3.007,04	390,66
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	318,00	855,51	1.133,54	278,03
12	- Versorgungsaufwendungen	8.742,68	11.302,37	13.314,46	2.012,09
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	4.804,79	6.150,89	6.745,16	594,27
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.095,89	1.458,09	1.673,50	215,41
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	1.951,00	2.667,31	3.038,01	370,70
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	891,00	1.026,08	1.857,79	831,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.034,83	60.000,00	32.177,70	-27.822,30
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	74.034,83	60.000,00	32.177,70	-27.822,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen			30,50	30,50
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung			30,50	30,50
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige Aufwendungen	459,09	500,00		-500,00
	5441100 Versicherungen und Beiträge	459,09	500,00		-500,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	270.690,49	281.995,54	261.798,23	-20.197,31
18	= Ordentliches Ergebnis	214.902,63	250.995,54	236.960,23	-14.035,31
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	214.902,63	250.995,54	236.960,23	-14.035,31
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	214.902,63	250.995,54	236.960,23	-14.035,31
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.087,34	26.894,40	21.188,82	-5.705,58
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	21.087,34	26.894,40	21.188,82	-5.705,58
29	= Teilergebnis	235.989,97	277.889,94	258.149,05	-19.740,89

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 15. Wirtschaft und Tourismus

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-1.060.421,12	-1.060.421,12
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			-552.787,33	-552.787,33
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			-507.633,79	-507.633,79
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-914.893,65	-907.200,00	-934.425,54	-27.225,54
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-907.848,00	-907.200,00	-934.425,54	-27.225,54
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-7.045,65			
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-914.893,65	-907.200,00	-1.994.846,66	-1.087.646,66
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen			1,00	1,00
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen			1,00	1,00
15	- Transferaufwendungen	3.860.154,49	3.694.897,00	4.774.390,66	1.079.493,66
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		25.417,00		-25.417,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen			1.105.574,66	1.105.574,66
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	3.860.154,49	3.669.480,00	3.668.816,00	-664,00
16	- Sonstige Aufwendungen	75.825,00	41.145,00	531.650,00	490.505,00
	5441000 Steuern	15.825,00	41.145,00	31.650,00	-9.495,00
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	60.000,00			
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			500.000,00	500.000,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.935.979,49	3.736.042,00	5.306.041,66	1.569.999,66
18	= Ordentliches Ergebnis	3.021.085,84	2.828.842,00	3.311.195,00	482.353,00
19	+ Finanzerträge	-266.022,17	-375.100,00	-315.139,38	59.960,62
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-111.394,34	-110.500,00	-110.511,72	-11,72
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-154.627,83	-264.600,00	-204.627,66	59.972,34
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis	-266.022,17	-375.100,00	-315.139,38	59.960,62
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.755.063,67	2.453.742,00	2.996.055,62	542.313,62
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.755.063,67	2.453.742,00	2.996.055,62	542.313,62
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen				
29	= Teilergebnis	2.755.063,67	2.453.742,00	2.996.055,62	542.313,62

Jahresabschluss 2018

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-241.175.663,16	-247.804.786,00	-248.275.998,08	-471.212,08
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-37.959.245,00	-42.929.930,00	-42.926.651,00	3.279,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.615.082,97	-2.615.299,00	-2.752.096,54	-136.797,54
	4184000 Kreisumlage	-160.749.883,00	-160.763.347,00	-160.759.253,00	4.094,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-39.851.452,19	-41.496.210,00	-41.837.997,54	-341.787,54
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-887.654,51		-1.843.428,47	-1.843.428,47
	4521000 Erstattung von Steuern			-65.726,89	-65.726,89
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern			-11.857,42	-11.857,42
	4581000 Zuschreibungen	-20.713,30		-1.079.878,72	-1.079.878,72
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-517.772,95		-663.965,96	-663.965,96
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-191.057,57		-21.722,08	-21.722,08
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-158.110,69		-277,40	-277,40
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-242.063.317,67	-247.804.786,00	-250.119.426,55	-2.314.640,55
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	164.611,28			
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	136.210,23			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	28.401,05			
15	- Transferaufwendungen	75.481.935,94	75.332.769,00	75.362.923,10	30.154,10
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	1.760.000,00	1.800.000,00	1.800.000,00	
	5375000 Jugendamtsumlage			27.292,22	27.292,22
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	73.721.935,94	73.532.769,00	73.535.630,88	2.861,88
16	- Sonstige Aufwendungen	49.278,93	30.000,00	169.988,39	139.988,39
	5441000 Steuern	38.793,24	30.000,00	148.020,07	118.020,07
	5442000 Umsatzsteuer			18.992,62	18.992,62
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.485,69		2.975,70	2.975,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.695.826,15	75.362.769,00	75.532.911,49	170.142,49
18	= Ordentliches Ergebnis	-166.367.491,52	-172.442.017,00	-174.586.515,06	-2.144.498,06
19	+ Finanzerträge	-22.369,62	-10.278,00	-477.442,40	-467.164,40
	4617000 Zinserträge Kreditinstitute	-1.166,49			
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-21.203,13	-10.278,00	-477.442,40	-467.164,40
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	957.282,99	1.614.927,00	988.730,61	-626.196,39
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	946.160,76	1.514.927,00	979.227,83	-535.699,17
	5517200 Zinsen für Kassenkredite	11.122,23	100.000,00	9.502,78	-90.497,22
21	= Finanzergebnis	934.913,37	1.604.649,00	511.288,21	-1.093.360,79
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-165.432.578,15	-170.837.368,00	-174.075.226,85	-3.237.858,85
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-165.432.578,15	-170.837.368,00	-174.075.226,85	-3.237.858,85
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-402.165,32	-498.037,67	-407.616,40	90.421,27
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.119.907,00	-1.158.745,00	-1.158.745,00	
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-402.165,32	-498.037,67	-397.590,67	100.447,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen			-10.025,73	-10.025,73
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.760.316,95	2.790.420,00	2.922.852,92	132.432,92
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	15.470,25		11.547,53	11.547,53
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	2.744.846,70	2.790.420,00	2.911.305,39	120.885,39
29	= Teilergebnis	-163.074.426,52	-168.544.985,67	-171.559.990,33	-3.015.004,66

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **01. Innere Verwaltung**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.000,00		605.000,00	605.000,00
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund			200.000,00	200.000,00
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	400.000,00		400.000,00	400.000,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			5.000,00	5.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	20.092,68		15.905,02	15.905,02
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	1.012,68		909,36	909,36
	6221001 Ersatz Heimpflege	19.080,00		14.995,66	14.995,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.604,54	161.000,00	139.974,08	-21.025,92
	6311000 Verwaltungsgebühren	144.604,54	161.000,00	139.974,08	-21.025,92
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	484.181,05	452.706,00	554.385,80	101.679,80
	6411000 Mieten und Pachten	392.644,47	372.934,00	383.972,46	11.038,46
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	36.671,07	40.000,00	36.163,15	-3.836,85
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	54.865,51	39.772,00	134.250,19	94.478,19
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.972.548,37	2.627.295,00	3.298.643,58	671.348,58
	6480000 Kostenerstattungen Bund	707.536,85	690.000,00	661.833,64	-28.166,36
	6481000 Kostenerstattungen Land	791.828,62	840.000,00	761.357,64	-78.642,36
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	98.458,09	80.600,00	750.037,06	669.437,06
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	18.413,45		44.260,00	44.260,00
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.557,83	35.000,00	124.725,30	89.725,30
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	53.989,49	254.595,00	387.031,19	132.436,19
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	480.306,39	515.000,00	531.062,89	16.062,89
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	816.457,65	212.100,00	38.335,86	-173.764,14
7	+ Sonstige Einzahlungen	382.271,71	255.000,00	327.084,31	72.084,31
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	956,33		1.192,97	1.192,97
	6561000 Bußgelder	5.770,00	2.500,00	7.412,94	4.912,94
	6562000 Säumniszuschläge	110.474,94	230.000,00	170.964,16	-59.035,84
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	265.070,44	22.500,00	147.514,24	125.014,24
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.403.698,35	3.496.001,00	4.940.992,79	1.444.991,79
10	- Personalauszahlungen	-15.287.858,62	-13.599.120,13	-15.918.802,56	-2.319.682,43
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.557.509,52	-4.602.492,66	-4.745.364,19	-142.871,53
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-6.412.009,04	-6.982.488,66	-7.028.701,45	-46.212,79
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-494.652,47	-487.755,11	-545.906,07	-58.150,96
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.244.597,82	-1.242.023,60	-1.357.911,74	-115.888,14
	7041000 Beihilfen	-2.579.089,77	-284.360,10	-2.240.919,11	-1.956.559,01
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.086.739,99	-2.225.881,32	-2.077.276,21	148.605,11
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.086.739,99	-1.799.341,23	-2.077.276,21	-277.934,98
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-426.540,09		426.540,09
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.869.063,56	-4.527.613,44	-4.430.452,82	97.160,62
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-760.366,33		-496.804,49	-496.804,49
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden			-915,00	-915,00
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-157.500,00	-275.000,00	-309.280,13	-34.280,13
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-751.586,01	-2.479.479,44	-961.008,55	1.518.470,89
	7241100 Auszahlungen für Strom	-315.650,95		-375.697,28	-375.697,28
	7241110 Auszahlungen für Gas	-122.144,00		-56.770,14	-56.770,14
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-40.366,80		-26.080,98	-26.080,98
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-4.013,93		-6.166,45	-6.166,45
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-15.365,14		-25.464,08	-25.464,08
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-186.492,53		-246.977,13	-246.977,13
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-70.932,75		-24.116,00	-24.116,00
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-32.973,72			
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-179.275,53	-165.000,00	-168.266,10	-3.266,10
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-12.536,85	-47.804,00	-24.844,56	22.959,44
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-347.063,58	-413.572,00	-414.324,71	-752,71
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-542.005,70	-682.886,00	-616.766,60	66.119,40
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-37.077,65	-48.131,00	-64.527,77	-16.396,77
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-120.148,05	-232.641,00	-439.840,24	-207.199,24
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-173.564,04	-183.100,00	-172.602,61	10.497,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-594.775,57	-557.178,00	-567.819,72	-10.641,72
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-594.775,57	-557.178,00	-567.819,72	-10.641,72
14	- Transferauszahlungen	-1.063.801,05	-1.092.563,00	-1.010.641,31	81.921,69
	7313000 Lfd. Zuwendungen/Zuschüsse Zweckverbände	-87.666,52	-1.089.563,00	33.982,00	1.123.545,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-976.134,53		-1.044.623,31	-1.044.623,31
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen		-3.000,00		3.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.030.011,89	-5.254.464,00	-5.214.675,89	39.788,11
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-545.134,71	-499.516,00	-638.413,46	-138.897,46
	7412000 Reisekosten	-337.993,60	-301.730,00	-327.904,67	-26.174,67
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-619.343,72	-628.960,00	-629.771,22	-811,22
	7422000 Mieten und Pachten	-177.603,61	-290.258,00	-272.168,63	18.089,37
	7423000 Leasing	-43.194,00	-101.000,00	-51.264,53	49.735,47
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-549.681,33	-539.510,00	-566.562,75	-27.052,75
	7431010 Kommunikationskosten	-331.573,23	-398.790,00	-356.141,55	42.648,45
	7431020 EDV-Kosten	-261.342,19	-495.403,00	-370.372,94	125.030,06
	7431030 KDVZ-Kosten	-578.463,51	-662.025,00	-533.223,16	128.801,84
	7431200 Büromaterial	-486.339,48	-380.000,00	-458.654,93	-78.654,93

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7431400 Porto	-439.417,90	-393.900,00	-402.469,96	-8.569,96
	7431500 Fachliteratur	-79.620,13	-64.333,00	-70.439,09	-6.106,09
	7431900 Bekanntmachungen	-1.060,21	-3.200,00	-2.664,65	535,35
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-5.499,33	-8.500,00	-6.658,43	1.841,57
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-254.069,41	-280.834,00	-368.499,65	-87.665,65
	7441200 Personenversicherungen	-47.845,26	-65.000,00		65.000,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-177.712,62	-133.405,00	-74.899,67	58.505,33
	7441400 Schadensfälle			-1.527,53	-1.527,53
	7441500 Gebäude und Inventarversicherungen Rettungszentrum	-4.395,86			
	7482000 Säumniszuschläge	-3.238,39	-3.500,00	-1.709,58	1.790,42
	7491000 Verfügungsmittel	-2.251,18	-4.000,00	-3.058,84	941,16
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-84.232,22	-600,00	-78.270,65	-77.670,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.932.250,68	-27.256.819,89	-29.219.668,51	-1.962.848,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.528.552,33	-23.760.818,89	-24.278.675,72	-517.856,83
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	63.645,95		1.600,00	1.600,00
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	59.391,00			
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.170,43			
	6814000 Investitionszuwendungen öffentliche Bereiche	2.084,52		1.600,00	1.600,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	705.563,00	4.000,00	33.619,72	29.619,72
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	259.483,66		11.104,86	11.104,86
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	446.079,34	4.000,00	22.514,86	18.514,86
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	769.208,95	4.000,00	35.219,72	31.219,72
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-941.360,32	-15.928.996,63	-1.107.460,97	14.821.535,66
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-941.360,32	-15.928.996,63	-1.107.460,97	14.821.535,66
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.860.011,40	-3.927.724,75	-1.014.574,85	2.913.149,90
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.724.211,75	-3.753.818,75	-806.245,07	2.947.573,68
	7832000 Auszahlungen GWG	-135.799,65	-173.906,00	-208.329,78	-34.423,78
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-95,00			
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-95,00			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.801.466,72	-19.856.721,38	-2.122.035,82	17.734.685,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.032.257,77	-19.852.721,38	-2.086.816,10	17.765.905,28

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.459,00	147.000,00	220.096,27	73.096,27
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	200.459,00	147.000,00	220.096,27	73.096,27
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.776.796,97	24.852.609,47	24.215.078,95	-637.530,52
	6311000 Verwaltungsgebühren	5.886.088,37	5.391.000,00	5.985.856,48	594.856,48
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.890.708,60	19.461.609,47	18.229.222,47	-1.232.387,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.614,82	500,00	602,83	102,83
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	3.052,84	500,00	602,83	102,83
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	561,98			
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.240.022,59	964.300,00	1.111.127,75	146.827,75
	6481000 Kostenerstattungen Land	17.772,55	20.000,00	55.863,67	35.863,67
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	3.260,00		8.006,00	8.006,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	670.970,99	771.500,00	747.799,07	-23.700,93
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-692,51	104.000,00	2.600,00	-101.400,00
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	43.037,38	43.000,00	44.867,52	1.867,52
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	505.674,18	25.800,00	251.991,49	226.191,49
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.933.404,09	2.939.200,00	2.718.249,30	-220.950,70
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	44,11			
	6561000 Bußgelder	2.926.782,14	2.937.000,00	2.710.149,32	-226.850,68
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	215,00		60,00	60,00
	6561100 Zwangsgelder	525,25	2.200,00	3.499,25	1.299,25
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.837,59		4.540,73	4.540,73
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.154.297,47	28.903.609,47	28.265.155,10	-638.454,37
10	- Personalauszahlungen	-19.084.453,23	-21.182.142,76	-20.736.172,50	445.970,26
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.578.166,32	-3.634.841,24	-3.781.129,28	-146.288,04
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-12.104.887,19	-13.486.741,91	-13.268.427,70	218.314,21
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-186.191,95	-207.000,00	-172.823,10	34.176,90
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-883.793,73	-998.518,95	-973.388,11	25.130,84
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.330.253,75	-2.617.211,55	-2.541.170,17	76.041,38
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-1.160,29		765,86	765,86
	7041000 Beihilfen		-237.829,11		237.829,11
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.562.126,91	-1.861.651,62	-1.617.947,51	243.704,11
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.562.126,91	-1.504.908,05	-1.617.947,51	-113.039,46
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-356.743,57		356.743,57
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.216.757,83	-5.460.750,00	-5.466.796,20	-6.046,20
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-393.898,08			
	7236000 Erstattung AW Dritter - Sonstige öffentliche Sonderrechnung	-389.993,94	-520.000,00	-743.336,67	-223.336,67
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-210.682,71	-215.000,00	-234.443,78	-19.443,78
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-45.544,31	-259.500,00	-81.787,14	177.712,86
	7241100 Auszahlungen für Strom	-41.728,95		-42.916,21	-42.916,21
	7241110 Auszahlungen für Gas	-17.686,96		-17.321,34	-17.321,34
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-6.073,82		-8.041,93	-8.041,93
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-9.432,17		-6.443,23	-6.443,23
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-4.843,20		-3.363,53	-3.363,53
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-4.999,87		-4.908,76	-4.908,76
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-496,79		-513,73	-513,73
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-47.972,64		-50.493,52	-50.493,52
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-498,15			
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-363,82			
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-444.946,63	-702.000,00	-484.559,56	217.440,44
	7251100 Treibstoffe	-210.052,94		-262.939,72	-262.939,72
	7251400 Unfall-Schäden	-48.102,97		-107.429,86	-107.429,86
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-311.371,42	-400.000,00	-421.548,74	-21.548,74
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-302.277,60	-341.750,00	-316.869,53	24.880,47
	7281100 Einwegwäsche	-40.636,20		-30.714,63	-30.714,63
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-2.685.154,66	-3.022.500,00	-2.649.164,32	373.335,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-10.267,50	-17.250,00	-15.014,72	2.235,28
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.876,00	-12.250,00	-12.250,00	
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-391,50	-5.000,00	-2.764,72	2.235,28
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.938.753,51	-1.909.900,00	-2.283.584,71	-373.684,71
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-4.035,95	-10.000,00	-5.108,43	4.891,57
	7412000 Reisekosten	-519.879,15	-661.800,00	-464.581,99	197.218,01
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-161.135,47	-149.050,00	-178.174,49	-29.124,49
	7422000 Mieten und Pachten	-63.198,66	-85.000,00	-76.893,92	8.106,08
	7423000 Leasing	-6.623,09	-10.000,00	-13.156,56	-3.156,56
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-500.724,88	-687.350,00	-758.908,20	-71.558,20
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-29.914,46		-26.366,05	-26.366,05
	7431200 Büromaterial	-18.887,38		-13.034,01	-13.034,01
	7431300 Telefongebühren	-56.459,92		-64.837,53	-64.837,53
	7431400 Porto			-13,98	-13,98
	7431500 Fachliteratur	-2.409,05		-4.322,18	-4.322,18
	7431900 Bekanntmachungen	-589,76		-831,10	-831,10
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-242.635,88	-285.500,00	-261.174,88	24.325,12
	7441200 Personenversicherungen	-17.812,91	-21.200,00	-18.641,19	2.558,81
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-314.446,95		-397.540,20	-397.540,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.812.358,98	-30.431.694,38	-30.119.515,64	312.178,74

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.341.938,49	-1.528.084,91	-1.854.360,54	-326.275,63
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	75.631,92	17.000,00	17.989,80	989,80
	6811000 Investitionszuwendungen Land	75.631,92	17.000,00	17.989,80	989,80
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.929,61		23.045,09	23.045,09
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	13.929,61		23.045,09	23.045,09
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.561,53	17.000,00	41.034,89	24.034,89
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-224.473,57	-100.000,00	-33.946,18	66.053,82
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-224.473,57	-100.000,00	-33.946,18	66.053,82
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.094.808,93	-4.598.471,45	-2.182.718,00	2.415.753,45
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.053.848,00	-4.547.471,45	-2.130.107,15	2.417.364,30
	7832000 Auszahlungen GWG	-40.960,93	-51.000,00	-52.610,85	-1.610,85
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.319.282,50	-4.698.471,45	-2.216.664,18	2.481.807,27
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.229.720,97	-4.681.471,45	-2.175.629,29	2.505.842,16

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	704.825,51	332.187,00	803.126,77	470.939,77
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund			50.050,13	50.050,13
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	225.338,27	26.200,00	340.000,00	313.800,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	380.664,24	305.987,00	396.665,39	90.678,39
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	98.823,00		16.411,25	16.411,25
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.029,49	23.800,00	29.233,27	5.433,27
	6311000 Verwaltungsgebühren	2.454,63	2.100,00	1.400,75	-699,25
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.574,86	21.700,00	27.832,52	6.132,52
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	172.319,87	184.711,00	190.405,49	5.694,49
	6411000 Mieten und Pachten	61.382,17	55.331,00	61.919,46	6.588,46
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	1.500,00			
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	109.437,70	129.380,00	128.486,03	-893,97
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	955.558,37	872.303,00	909.979,57	37.676,57
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	894.636,61	816.200,00	804.004,32	-12.195,68
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	4.134,22	10.403,00	7.610,57	-2.792,43
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	1.412,63		12.083,94	12.083,94
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	55.374,91	45.700,00	86.280,74	40.580,74
7	+ Sonstige Einzahlungen	53.557,93	21.840,00	36.050,74	14.210,74
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	3.843,67		2.884,82	2.884,82
	6561000 Bußgelder	12.559,24	15.000,00	15.847,74	847,74
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.155,02	6.840,00	17.318,18	10.478,18
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.916.291,17	1.434.841,00	1.968.795,84	533.954,84
10	- Personalauszahlungen	-2.276.027,73	-2.407.337,70	-2.421.890,32	-14.552,62
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-439.344,82	-482.111,04	-386.677,67	95.433,37
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-1.442.814,49	-1.486.637,25	-1.598.961,59	-112.324,34
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-109.133,56	-112.610,24	-121.870,55	-9.260,31
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-284.734,86	-294.434,43	-314.380,51	-19.946,08
	7041000 Beihilfen		-31.544,74		31.544,74
11	- Versorgungsauszahlungen	-191.805,58	-246.922,15	-165.459,64	81.462,51
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-191.805,58	-199.605,07	-165.459,64	34.145,43
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-47.317,08		47.317,08
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.510.599,39	-8.373.957,00	-8.937.064,09	-563.107,09
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-527.624,77	-555.000,00	-576.989,16	-21.989,16
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-719.802,77	-870.660,00	-767.808,64	102.851,36
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.633.353,60	-2.081.447,00	-2.809.542,68	-728.095,68
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-88.406,62	-2.000,00		2.000,00
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-4.156,42	-11.500,00	-7.309,79	4.190,21
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-84.915,40	-98.120,00	-64.072,72	34.047,28
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-118.408,37	-129.650,00	-121.658,33	7.991,67
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-220.290,63	-165.400,00	-267.347,95	-101.947,95
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-132.635,32	-212.800,00	-146.128,97	66.671,03
	7271100 Lehrmittel	-215.762,54	-259.900,00	-211.884,62	48.015,38
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-174.291,41	-187.080,00	-174.779,21	12.300,79
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-49.278,20	-126.400,00	-83.662,47	42.737,53
	7291001 Schülerbeförderung	-3.541.673,34	-3.674.000,00	-3.705.879,55	-31.879,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.180.559,10	-1.201.210,00	-1.105.119,06	96.090,94
	7412000 Reisekosten	-4.288,34	-6.500,00	-6.113,96	386,04
	7422000 Mieten und Pachten	-436.213,55	-522.650,00	-415.048,83	107.601,17
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-225.789,61	-240.870,00	-207.693,13	33.176,87
	7431010 Kommunikationskosten	-23.502,72	-29.500,00	-26.342,14	3.157,86
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-5.136,46	-4.050,00	-6.154,94	-2.104,94
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-409.988,48	-397.640,00	-390.970,42	6.669,58
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.639,94		-52.795,64	-52.795,64
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.158.991,80	-12.229.426,85	-12.629.533,11	-400.106,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.242.700,63	-10.794.585,85	-10.660.737,27	133.848,58
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		1.945.434,00		-1.945.434,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land		1.945.434,00		-1.945.434,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			21.388,88	21.388,88
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			1,00	1,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			21.387,88	21.387,88
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.945.434,00	21.388,88	-1.924.045,12
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.252,67	-7.379.668,00	-554.817,60	6.824.850,40
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-2.252,67	-7.379.668,00	-554.817,60	6.824.850,40
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.015.454,39	-1.569.950,29	-654.405,65	915.544,64
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-853.723,93	-1.145.377,08	-519.303,89	626.073,19
	7832000 Auszahlungen GWG	-161.730,46	-424.573,21	-135.101,76	289.471,45
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.017.707,06	-8.949.618,29	-1.209.223,25	7.740.395,04
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.017.707,06	-7.004.184,29	-1.187.834,37	5.816.349,92

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 04. Kultur und Wissenschaft

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.985,20		78.414,60	78.414,60
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	75.985,20		78.414,60	78.414,60
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.056,45	4.700,00	96,75	-4.603,25
	6311000 Verwaltungsgebühren	186,00	200,00	96,75	-103,25
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.870,45	4.500,00		-4.500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.279,23	1.200,00	4.191,85	2.991,85
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	2.277,36		4.179,33	4.179,33
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-266,50	1.000,00		-1.000,00
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	268,37	200,00	12,52	-187,48
7	+ Sonstige Einzahlungen	29.800,00	10.000,00	10.636,52	636,52
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.800,00	10.000,00	10.636,52	636,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.120,88	15.900,00	93.339,72	77.439,72
10	- Personalauszahlungen	-587.403,02	-629.727,85	-595.333,90	34.393,95
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-96.304,57	-103.720,94	-103.652,65	68,29
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-384.847,73	-406.871,31	-385.999,03	20.872,28
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-30.096,73	-31.396,68	-29.578,77	1.817,91
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-76.153,99	-80.952,40	-76.103,45	4.848,95
	7041000 Beihilfen		-6.786,52		6.786,52
11	- Versorgungsauszahlungen	-42.043,87	-53.122,60	-44.353,03	8.769,57
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-42.043,87	-42.942,85	-44.353,03	-1.410,18
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-10.179,75		10.179,75
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.507,62	-81.700,00	-40.343,11	41.356,89
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-10.640,00	-10.000,00	-10.000,00	
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-10.372,45	-20.000,00		20.000,00
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-6.134,23	-6.500,00	-1.986,78	4.513,22
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-12.184,51	-18.200,00	-1.533,49	16.666,51
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-24.176,43	-27.000,00	-26.822,84	177,16
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferausszahlungen	-10.000,00	-15.000,00	-45.549,00	-30.549,00
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-10.000,00	-15.000,00	-45.549,00	-30.549,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-114.424,26	-42.373,00	-110.649,19	-68.276,19
	7422000 Mieten und Pachten	-2.685,65	-3.000,00	-244,15	2.755,85
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-7.357,28	-9.000,00	-6.990,44	2.009,56
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-1.681,00	-1.681,00		1.681,00
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-1.715,13	-3.492,00		3.492,00
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-75.985,20	-200,00	-78.414,60	-78.214,60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-817.378,77	-821.923,45	-836.228,23	-14.304,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-706.257,89	-806.023,45	-742.888,51	63.134,94
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-64.736,42	-81.826,19	-79.101,25	2.724,94
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-55.070,11	-46.126,19	-46.708,00	-581,81
	7832000 Auszahlungen GWG	-9.666,31	-35.700,00	-32.393,25	3.306,75
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-64.736,42	-81.826,19	-79.101,25	2.724,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-64.736,42	-81.826,19	-79.101,25	2.724,94

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.443.826,62	1.165.421,00	1.482.531,77	317.110,77
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	1.443.826,62	1.165.421,00	1.482.531,77	317.110,77
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.950.396,89	1.825.200,00	2.067.600,32	242.400,32
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.950.396,89	1.825.200,00	2.018.600,32	193.400,32
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen			49.000,00	49.000,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.749.297,10	2.307.250,00	1.912.781,67	-394.468,33
	6211000 Unterhaltsansprüche	24.935,32	20.000,00	57.178,81	37.178,81
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		530.000,00		-530.000,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	24.706,18	17.500,00	25.397,31	7.897,31
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	119.182,77	100.000,00	173.431,58	73.431,58
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	73.703,20	50.000,00	51.657,29	1.657,29
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	147.699,99	80.000,00	124.010,73	44.010,73
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	7.119,09	6.500,00	2.683,52	-3.816,48
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	35.273,85	51.000,00	34.666,98	-16.333,02
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen		1.000,00	604,00	-396,00
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	56.629,95	53.000,00	26.055,05	-26.944,95
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	52.968,56	120.000,00	99.336,60	-20.663,40
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	73.724,81	60.000,00	77.369,39	17.369,39
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	94.272,88	70.000,00	48.463,36	-21.536,64
	6221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt	12.482,00	10.000,00	-279,00	-10.279,00
	6221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einri	587.430,97	520.000,00	457.654,52	-62.345,48
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	71.916,32	60.000,00	96.477,13	36.477,13
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	199,80	3.000,00	358,68	-2.641,32
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	138.185,72	90.000,00	141.808,69	51.808,69
	6221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	3.569,00	1.250,00	1.650,07	400,07
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	5.777,66	20.000,00	11.574,73	-8.425,27
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	25.980,49	50.000,00	120.114,45	70.114,45
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunte	5.926,69	4.000,00	1.643,04	-2.356,96
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	215.661,85	390.000,00	359.915,32	-30.084,68
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	-28.050,00		1.009,42	1.009,42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.167,08	54.250,00	82.947,67	28.697,67
	6311000 Verwaltungsgebühren	50.167,08	54.250,00	82.947,67	28.697,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.532,45	1.000,00	3.035,45	2.035,45
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	2.532,45	1.000,00	3.035,45	2.035,45
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.365.405,89	46.719.525,00	47.373.338,30	653.813,30
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.002.435,84	2.077.150,00	2.040.653,51	-36.496,49
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	79.507,80	86.100,00	77.153,36	-8.946,64
	6481000 Kostenerstattungen Land	1.911.324,86	2.299.924,00	3.229.283,80	929.359,80
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	99.633,03	3.000,00	302.184,29	299.184,29
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	1.179.635,48	1.000.000,00	1.403.933,71	403.933,71
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	49.681,78	32.000,00	26.704,87	-5.295,13
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	4.247.081,35	5.341.294,00	4.844.816,63	-496.477,37
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			5.544,39	5.544,39
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	202.358,55	216.000,00	323.873,33	107.873,33
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	12.902.645,53	15.060.940,00	14.831.339,10	-229.600,90
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	2.826.158,60	3.107.165,00	3.031.355,80	-75.809,20
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	15.864.943,07	17.495.952,00	17.256.495,51	-239.456,49
7	+ Sonstige Einzahlungen	667.447,66	97.000,00	897.181,00	800.181,00
	6561000 Bußgelder	79.991,67	96.000,00	114.484,41	18.484,41
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	300,00		155,00	155,00
	6561100 Zwangsgelder	27,50	1.000,00		-1.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	587.128,49		782.541,59	782.541,59
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.229.073,69	52.169.646,00	53.819.416,18	1.649.770,18
10	- Personalauszahlungen	-7.587.542,77	-9.058.687,89	-8.763.920,44	294.767,45
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-2.871.482,60	-2.889.924,53	-3.058.879,19	-168.954,66
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.689.212,13	-4.681.926,79	-4.463.058,02	218.868,77
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-288.458,02	-362.217,83	-347.859,61	14.358,22
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-738.390,02	-935.529,78	-894.123,62	41.406,16
	7041000 Beihilfen		-189.088,96		189.088,96
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.253.608,67	-1.480.128,78	-1.308.896,25	171.232,53
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.253.608,67	-1.196.495,45	-1.308.896,25	-112.400,80
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-283.633,33		283.633,33
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.284.678,69	-6.472.377,00	-6.192.183,42	280.193,58
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-653.485,87	-635.924,00	-538.997,69	96.926,31
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.000.299,53	-3.083.554,00	-3.079.489,77	4.064,23
	7238000 Erstattung AW Dritter - übrige Bereiche	-1.723.629,49	-1.825.735,00	-1.720.468,68	105.266,32
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-907.263,80	-927.164,00	-853.227,28	73.936,72
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-48.803.220,82	-54.787.416,00	-53.952.216,87	835.199,13
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-112.200,00	-112.200,00	-112.200,00	
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-116.244,80	-117.535,00	-114.605,67	2.929,33
	7318120 Zuschuss Pflegegeld	34.228,42	-8.300.000,00	502.586,04	8.802.586,04
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-991.248,17	-1.159.284,00	-1.202.612,85	-43.328,85
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.703.855,71	-1.948.735,00	-1.802.289,13	146.445,87
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.496.899,67	-2.664.000,00	-2.539.559,43	124.440,57
	7331020 Einmalige Leistungen	-38.279,31	-50.000,00	-35.593,33	14.406,67
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-40.021,33	-40.000,00	-34.389,01	5.610,99
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-60.353,18	-60.000,00	-47.831,61	12.168,39
	7331040 Integrationshelfer	-2.222.140,22	-2.636.550,00	-2.304.599,42	331.950,58

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
7331041	Autismustherapie	-213.774,02	-248.000,00	-258.311,04	-10.311,04
7331042	Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-215.040,51	-279.000,00	-276.578,01	2.421,99
7331043	Tagesstrukturmaßnahmen	-50.838,50	-60.000,00	-47.462,23	12.537,77
7331044	Freifahrten Schwerstbehinderte	-43.910,77	-73.000,00	-44.683,00	28.317,00
7331045	Sonstige Eingliederungshilfe	-55.877,04	-70.000,00	-39.294,07	30.705,93
7331046	AW Wohnbezogene Hilfen	-473.590,75	-550.000,00	-487.764,07	62.235,93
7331047	Kinder in Pflegefamilien	-165.233,93		-15.790,57	-15.790,57
7331055	Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-826.264,83	-1.150.000,00	-1.504.739,47	-354.739,47
7331060	Bestattungskosten	-165.798,71	-200.000,00	-131.194,84	68.805,16
7331210	Pflegegeld Grad 2	-75.835,69	-100.000,00	-82.108,60	17.891,40
7331220	Pflegegeld Grad 3	-46.729,54	-80.000,00	-92.555,81	-12.555,81
7331230	Pflegegeld Grad 4	-9.221,91	-30.000,00	-20.484,63	9.515,37
7331240	Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	-14.856,50	-20.000,00	-1.739,11	18.260,89
7331250	Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-444.244,40	-400.000,00	-347.749,01	52.250,99
7331260	Projekt Pflegeberatung	-10.103,56	-15.000,00	-4.718,66	10.281,34
7331270	Pflegegeld Grad 5	-3.303,63	-5.000,00	-2.102,31	2.897,69
7331280	Entlastungsbetrag Grad 2-5	-1.543,20	-22.500,00	-2.468,30	20.031,70
7331290	Hilfe in anderen Lebenslagen	-10.077,41	-150.000,00	-29.495,21	120.504,79
7331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-6.312.512,63	-6.605.664,00	-6.774.298,05	-168.634,05
7331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-9.486.641,72	-10.066.368,00	-10.011.607,57	54.760,43
7332050	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-40.610,75	-470.000,00	-598.527,99	-128.527,99
7332065	Blinderhilfe § 72 SGB XII	-3.768,50	-4.000,00	-5.377,41	-1.377,41
7332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-258.312,99	-220.000,00	-453.690,43	-233.690,43
7332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-402.152,48	-420.000,00	-451.423,60	-31.423,60
7332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-22.792,97	-40.000,00	-27.202,19	12.797,81
7332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-57.054,97	-100.000,00	-88.755,16	11.244,84
7332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-7.968.249,45	-10.155.000,00	-8.785.128,17	1.369.871,83
7332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-66.279,94	-200.000,00	-94.676,01	105.323,99
7332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-923.907,80	-1.000.000,00	-1.041.529,69	-41.529,69
7338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-158.518,52	-148.560,00	-142.838,18	5.721,82
7338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-42.652,44	-45.650,00	-35.097,67	10.552,33
7338016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-345.765,21	-374.000,00	-358.294,41	15.705,59
7338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh.	-59.543,60	-69.660,00	-58.894,10	10.765,90
7338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-207.508,00	-214.900,00	-194.624,89	20.275,11
7338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-1.481,80	-2.810,00	-1.981,30	828,70
7338120	Bildung und Teilhabe Weiterzuleitende Verwaltungskg	3.515,25		-79.628,78	-79.628,78
7339000	Sonstige soziale Leistungen	-1.438.502,36	-1.000.000,00	-572.194,65	427.805,35
7391000	Sonstige Transferauszahlungen	-2.338.980,43	-3.110.000,00	-4.164.833,50	-1.054.833,50
7391100	Zuschuss Pflegewohngeld	-8.098.240,64		-8.931.279,77	-8.931.279,77
15	- Sonstige Auszahlungen	-42.796.237,23	-45.353.140,00	-41.538.091,70	3.815.048,30
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-2.004,91	-1.040,00	-2.479,81	-1.439,81
7431000	Geschäftsauszahlungen	-173.297,71	-94.500,00	-238.471,46	-143.971,46
7441300	Beiträge an Vereine und Verbände		-30.000,00	-10.000,00	20.000,00
7461000	Leistungen Unterkunft und Heizung	-39.877.072,84	-43.050.000,00	-38.358.679,89	4.691.320,11
7462000	Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	-106.100,00	-108.600,00	-108.600,00	
7463000	Einmalige Leistungen an Arbeitsuchende	-1.000.784,82	-820.000,00	-916.990,83	-96.990,83
7468014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-247.096,27	-216.000,00	-229.960,52	-13.960,52
7468015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-86.443,95	-59.400,00	-129.548,93	-70.148,93
7468016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-510.254,50	-560.000,00	-583.772,17	-23.772,17
7468017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-48.375,76	-50.000,00	-245.068,67	-195.068,67
7468018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-379.672,22	-362.000,00	-181.101,21	180.898,79
7468019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-1.227,80	-1.600,00	-2.213,39	-613,39
7499000	Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-363.906,45		-531.204,82	-531.204,82
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-106.725.288,18	-117.151.749,67	-111.755.308,68	5.396.440,99
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.496.214,49	-64.982.103,67	-57.935.892,50	7.046.211,17
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.154,57	-500,00		500,00
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-3.154,57			
	7832000 Auszahlungen GWG		-500,00		500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.154,57	-500,00		500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.154,57	-500,00		500,00

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.617.335,69	22.638.119,00	23.829.303,14	1.191.184,14
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund		17.760,00		-17.760,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	26.617.335,69	22.620.359,00	23.829.303,14	1.208.944,14
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.767.187,85	1.837.000,00	2.102.941,56	265.941,56
	6211001 Ersatz Familienpflege	97.829,82	82.000,00	88.791,56	6.791,56
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	945.991,10	800.000,00	1.052.418,31	252.418,31
	6221001 Ersatz Heimpflege	179.052,00	330.000,00	203.383,76	-126.616,24
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	544.314,93	625.000,00	758.347,93	133.347,93
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.294.213,57	5.101.200,00	5.781.421,77	680.221,77
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.200,00	1.200,00		-1.200,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.293.013,57	5.100.000,00	5.781.421,77	681.421,77
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.317,98	11.100,00	1.833,71	-9.266,29
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	113,50	100,00	120,00	20,00
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.204,48	11.000,00	1.713,71	-9.286,29
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.024.000,03	8.741.500,00	11.564.927,33	2.823.427,33
	6481000 Kostenerstattungen Land	619.225,00	360.000,00	708.158,22	348.158,22
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	6.889.441,05	7.450.500,00	9.912.305,51	2.461.805,51
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	19.334,63	610.000,00	-4.439,80	-614.439,80
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	495.999,35	321.000,00	948.903,40	627.903,40
7	+ Sonstige Einzahlungen	112.069,54	43.425,00	181.062,17	137.637,17
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	73,02		46,29	46,29
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	111.996,52	43.425,00	181.015,88	137.590,88
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.827.124,66	38.372.344,00	43.461.489,68	5.089.145,68
10	- Personalauszahlungen	-5.442.498,65	-6.106.607,38	-5.710.782,51	395.824,87
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-797.638,50	-825.913,43	-836.030,85	-10.117,42
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.640.999,75	-4.097.769,13	-3.820.828,86	276.940,27
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-3.408,33			
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-276.196,81	-312.022,73	-290.603,10	21.419,63
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-724.274,70	-816.862,23	-763.319,70	53.542,53
	7041000 Beihilfen	19,44	-54.039,86		54.039,86
11	- Versorgungsauszahlungen	-348.226,55	-423.006,91	-357.738,10	65.268,81
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-348.226,55	-341.947,14	-357.738,10	-15.790,96
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-81.059,77		81.059,77
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.017.091,66	-2.961.256,00	-3.289.966,42	-328.710,42
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-721.305,40	-380.000,00	-847.267,47	-467.267,47
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-64.230,20		-22.691,16	-22.691,16
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.576.192,76	-1.792.856,00	-1.706.003,74	86.852,26
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-1.109,18	-1.100,00	-409,80	690,20
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-6.027,56	-6.100,00	-7.820,51	-1.720,51
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-648.226,56	-781.200,00	-705.773,74	75.426,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-72.312.461,35	-68.458.680,00	-73.867.155,39	-5.408.475,39
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-177.570,28	-172.313,00	-222.875,00	-50.562,00
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-42.850.695,34	-40.192.000,00	-41.618.913,13	-1.426.913,13
	7318150 Spielgruppenförderung	-58.033,33	-60.000,00	-41.795,00	18.205,00
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-807.122,89	-895.000,00	-820.847,45	74.152,55
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-3.582.507,43	-3.500.000,00	-4.000.864,60	-500.864,60
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-42.277,56	-58.000,00	-14.539,41	43.460,59
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-2.874.951,44	-2.660.000,00	-3.197.800,81	-537.800,81
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-231.018,99	-180.000,00	-274.426,00	-94.426,00
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-1.859.679,74	-1.977.000,00	-2.530.383,06	-553.383,06
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-211.075,00	-111.075,00	100.000,00
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-1.954.781,06	-1.925.000,00	-2.480.853,83	-555.853,83
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-704.795,63	-950.000,00	-543.923,91	406.076,09
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-10.164.243,10	-9.865.000,00	-8.976.381,35	888.618,65
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.201.705,67	-1.640.000,00	-2.949.247,83	-1.309.247,83
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.735.605,48	-1.535.000,00	-1.627.869,33	-92.869,33
	7332240 Tagesgruppen	-1.081.749,71	-920.000,00	-1.239.865,44	-319.865,44
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VIII	-82.284,12	-160.000,00	-41.894,46	118.105,54
	7332270 Inobhutnahmen	-1.520.278,18	-1.500.000,00	-1.179.535,78	320.464,22
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-223.794,40	-10.000,00	-1.945.772,00	-1.935.772,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-48.292,00	-48.292,00	-48.292,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-53.509,39	-218.539,00	-121.143,54	97.395,46
	7412000 Reisekosten	-1.305,00	-2.600,00	-590,00	2.010,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-28.048,89	-43.100,00	-21.685,79	21.414,21
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.839,00	-2.839,00	-2.839,00	
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.316,50	-170.000,00	-96.028,75	73.971,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.173.787,60	-78.168.089,29	-83.346.785,96	-5.178.696,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.346.662,94	-39.795.745,29	-39.885.296,28	-89.550,99
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.746,56	-8.500,00	-333,90	8.166,10
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR		-3.000,00		3.000,00
	7832000 Auszahlungen GWG	-1.746,56	-5.500,00	-333,90	5.166,10
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.746,56	-8.500,00	-333,90	8.166,10
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.746,56	-8.500,00	-333,90	8.166,10

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.935,64	58.900,00	134.737,34	75.837,34
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	61.935,64	58.900,00	134.737,34	75.837,34
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	542.432,40	551.500,00	563.861,01	12.361,01
	6311000 Verwaltungsgebühren	539.230,40	551.000,00	556.283,01	5.283,01
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.202,00	500,00	7.578,00	7.078,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	114.603,58	92.000,00	128.714,38	36.714,38
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	26.099,01	20.000,00	24.167,39	4.167,39
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung			5.540,13	5.540,13
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	88.504,57	72.000,00	99.006,86	27.006,86
7	+ Sonstige Einzahlungen	8.946,72	1.000,00	2.355,50	1.355,50
	6561000 Bußgelder	3.327,50	1.000,00	2.355,50	1.355,50
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.619,22			
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	727.918,34	703.400,00	829.668,23	126.268,23
10	- Personalauszahlungen	-3.296.735,03	-3.503.453,60	-3.572.339,16	-68.885,56
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-350.457,13	-353.911,25	-360.372,78	-6.461,53
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.310.821,98	-2.463.956,46	-2.524.284,99	-60.328,53
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-0,50			
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-183.930,70	-190.261,84	-198.342,76	-8.080,92
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-451.524,72	-472.167,47	-489.338,63	-17.171,16
	7041000 Beihilfen		-23.156,58		23.156,58
11	- Versorgungsauszahlungen	-152.999,75	-181.262,28	-154.203,72	27.058,56
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-152.999,75	-146.527,44	-154.203,72	-7.676,28
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-34.734,84		34.734,84
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.834,40	-126.070,00	-96.614,11	29.455,89
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-42.000,00	-45.000,00	-45.822,88	-822,88
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-6.159,93	-7.400,00	-7.348,16	51,84
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-9.108,52	-34.110,00	-9.284,23	24.825,77
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-34.565,95	-39.560,00	-34.158,84	5.401,16
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-176.944,53	-182.500,00	-150.067,82	32.432,18
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-116.211,29	-122.500,00	-88.015,71	34.484,29
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-60.733,24	-60.000,00	-62.052,11	-2.052,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.718.513,71	-3.993.285,88	-3.973.224,81	20.061,07
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.990.595,37	-3.289.885,88	-3.143.556,58	146.329,30
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.093,14	-33.745,67	-10.445,27	23.300,40
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-6.981,40	-31.245,67	-10.104,77	21.140,90
	7832000 Auszahlungen GWG	-111,74	-2.500,00	-340,50	2.159,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.093,14	-33.745,67	-10.445,27	23.300,40
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.093,14	-33.745,67	-10.445,27	23.300,40

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **08. Sportförderung**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit				
10	- Personalauszahlungen	-26.374,56	-28.859,84	-27.732,14	1.127,70
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-25.356,70	-26.124,65	-26.699,31	-574,66
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-797,81	-803,99	-809,65	-5,66
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-61,68	-62,14	-62,54	-0,40
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-158,37	-159,71	-160,64	-0,93
	7041000 Beihilfen		-1.709,35		1.709,35
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.070,02	-13.380,23	-11.424,65	1.955,58
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-11.070,02	-10.816,22	-11.424,65	-608,43
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-2.564,01		2.564,01
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-116.393,97	-119.300,00	-118.081,98	1.218,02
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-159,97	-500,00	-56,98	443,02
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-116.234,00	-118.800,00	-118.025,00	775,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.838,55	-161.540,07	-157.238,77	4.301,30
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-153.838,55	-161.540,07	-157.238,77	4.301,30
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-175,00	-175,00
	7832000 Auszahlungen GWG			-175,00	-175,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-175,00	-175,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit			-175,00	-175,00

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.508,86	392.307,00	189.580,12	-202.726,88
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			4.980,66	4.980,66
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	35.508,86	19.802,00	184.599,46	164.797,46
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen		372.505,00		-372.505,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	508.706,19	455.500,00	475.968,06	20.468,06
	6311000 Verwaltungsgebühren	508.706,19	455.500,00	475.968,06	20.468,06
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	240.897,75	193.200,00	246.772,32	53.572,32
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	240.897,75	193.200,00	246.772,32	53.572,32
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	144.562,13	131.039,00	122.065,03	-8.973,97
	6480000 Kostenerstattungen Bund	59.885,00	41.039,00	42.148,04	1.109,04
	6481000 Kostenerstattungen Land	63.986,92	90.000,00	49.592,38	-40.407,62
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	20.690,21		30.324,61	30.324,61
7	+ Sonstige Einzahlungen	63.451,69	32.565,00	76.524,41	43.959,41
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	47.643,84	2.900,00	47.424,41	44.524,41
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.807,85	29.665,00	29.100,00	-565,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	993.126,62	1.204.611,00	1.110.909,94	-93.701,06
10	- Personalauszahlungen	-4.260.363,89	-4.540.153,24	-4.504.237,51	35.915,73
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-914.246,01	-979.901,57	-1.001.600,05	-21.698,48
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.608.495,35	-2.740.888,08	-2.734.050,46	6.837,62
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-6.856,97		-5.934,33	-5.934,33
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-205.842,08	-211.456,46	-214.068,55	-2.612,09
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-524.251,79	-545.099,73	-548.005,55	-2.905,82
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-671,69		-578,57	-578,57
	7041000 Beihilfen		-62.807,40		62.807,40
11	- Versorgungsauszahlungen	-399.761,83	-491.636,81	-428.698,24	62.938,57
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-399.761,83	-397.425,68	-428.698,24	-31.272,56
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-94.211,13		94.211,13
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-109.693,14	-137.500,00	-79.837,67	57.662,33
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-3.734,12	-7.500,00	-2.379,96	5.120,04
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-9.624,80	-1.000,00	-70,00	930,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-96.334,22	-129.000,00	-77.387,71	51.612,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-300.323,00	-322.023,00	-322.023,00	
	7313000 Lfd. Zuwendungen/Zuschüsse Zweckverbände		-142.023,00		142.023,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen			-180.000,00	-180.000,00
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-120.000,00	-180.000,00		180.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-149.323,00		-142.023,00	-142.023,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-31.000,00			
15	- Sonstige Auszahlungen	-164.526,74	-515.346,00	-214.262,46	301.083,54
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-648,00		-648,00	-648,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-163.601,34	-475.346,00	-173.110,56	302.235,44
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-277,40		-503,90	-503,90
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände		-40.000,00	-40.000,00	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.234.668,60	-6.006.659,05	-5.549.058,88	457.600,17
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.241.541,98	-4.802.048,05	-4.438.148,94	363.899,11
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		9.380,00	5.700,00	-3.680,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land		9.380,00	5.700,00	-3.680,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			4.165,00	4.165,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen			4.165,00	4.165,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		9.380,00	9.865,00	485,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-33.355,64	-98.126,04	-73.048,01	25.078,03
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-33.355,64	-97.626,04	-72.269,51	25.356,53
	7832000 Auszahlungen GWG		-500,00	-778,50	-278,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-33.355,64	-98.126,04	-73.048,01	25.078,03
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-33.355,64	-88.746,04	-63.183,01	25.563,03

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **10. Bauen und Wohnen**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	298.304,40	296.000,00	332.153,59	36.153,59
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	5.343,00	6.000,00	5.127,20	-872,80
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	292.961,40	290.000,00	327.026,39	37.026,39
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.279.949,65	975.000,00	1.399.117,85	424.117,85
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.279.949,65	975.000,00	1.399.117,85	424.117,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	20.677,33	37.500,00	18.312,79	-19.187,21
	6481000 Kostenerstattungen Land			7.492,55	7.492,55
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	3.700,42	24.500,00	3.322,24	-21.177,76
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	16.976,91	13.000,00	7.498,00	-5.502,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	53.954,17	10.000,00	6.919,78	-3.080,22
	6561000 Bußgelder	11.454,17	10.000,00	6.919,78	-3.080,22
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	42.500,00			
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.652.885,55	1.318.500,00	1.756.504,01	438.004,01
10	- Personalauszahlungen	-1.605.884,43	-1.784.382,05	-1.729.262,13	55.119,92
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-783.521,34	-882.782,75	-773.736,78	109.045,97
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-644.178,91	-661.244,52	-749.141,69	-87.897,17
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-50.302,62	-51.049,08	-57.807,89	-6.758,81
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-127.881,56	-131.544,85	-148.575,77	-17.030,92
	7041000 Beihilfen		-57.760,85		57.760,85
11	- Versorgungsauszahlungen	-342.063,42	-452.133,64	-332.436,79	119.696,85
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-342.063,42	-365.492,42	-332.436,79	33.055,63
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-86.641,22		86.641,22
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.608,59	-39.300,00	-10.856,01	28.443,99
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-43.608,59	-39.300,00	-10.856,01	28.443,99
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-34.261,76	-5.000,00	-2.905,68	2.094,32
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-4.261,76	-5.000,00	-2.905,68	2.094,32
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.000,00			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.025.818,20	-2.280.815,69	-2.075.460,61	205.355,08
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-372.932,65	-962.315,69	-318.956,60	643.359,09
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.160.359,35	12.284.205,00	13.376.538,46	1.092.333,46
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.160.359,35	12.284.205,00	13.376.538,46	1.092.333,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	143,19	125,00	91,60	-33,40
	6411000 Mieten und Pachten	143,19	125,00	91,60	-33,40
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.060.416,37		1.188.440,93	1.188.440,93
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.060.416,37		1.188.440,93	1.188.440,93
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.220.918,91	12.284.330,00	14.565.070,99	2.280.740,99
10	- Personalauszahlungen	-25.926,53	-26.997,32	-24.910,05	2.087,27
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.472,34	-4.602,96	-4.602,96	
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-17.348,02	-17.877,68	-16.027,28	1.850,40
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.340,32	-1.381,19	-1.350,30	30,89
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.765,85	-2.834,32	-2.929,51	-95,19
	7041000 Beihilfen		-301,17		301,17
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.952,50	-2.357,49	-1.969,61	387,88
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.952,50	-1.905,73	-1.969,61	-63,88
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-451,76		451,76
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.521.395,64	-13.776.289,00	-11.491.489,56	2.284.799,44
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-12.521.395,64	-13.776.289,00	-11.491.489,56	2.284.799,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.659,90	-21.000,00	-18.900,71	2.099,29
	7411000 Sachauszahlungen Personal		-500,00		500,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-305,13	-500,00	-255,03	244,97
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-175,07	-1.000,00	-184,32	815,68
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-18.179,70	-19.000,00	-18.084,36	915,64
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-377,00	-377,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.567.934,57	-13.826.643,81	-11.537.269,93	2.289.373,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.652.984,34	-1.542.313,81	3.027.801,06	4.570.114,87
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.631.510,34	3.599.611,00	3.590.371,22	-9.239,78
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3.631.510,34	3.599.611,00	3.590.371,22	-9.239,78
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	79.678,27	75.500,00	76.834,00	1.334,00
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	79.678,27	75.500,00	76.834,00	1.334,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.145,00	53.000,00	106.661,50	53.661,50
	6311000 Verwaltungsgebühren	51.990,00	30.000,00	74.238,50	44.238,50
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	26.155,00	23.000,00	32.423,00	9.423,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.771,61	34.464,00	41.633,04	7.169,04
	6411000 Mieten und Pachten	5.736,00	4.464,00	5.862,00	1.398,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	27.035,61	30.000,00	35.771,04	5.771,04
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	167.178,56	85.000,00	204.220,42	119.220,42
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	65.918,03	20.000,00	94.911,28	74.911,28
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	23.685,87		29.258,67	29.258,67
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	22.511,60		21.700,65	21.700,65
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	55.063,06	65.000,00	58.349,82	-6.650,18
7	+ Sonstige Einzahlungen	174.126,70	1.000,00	16.199,46	15.199,46
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	174.126,70	1.000,00	16.199,46	15.199,46
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.163.410,48	3.848.575,00	4.035.919,64	187.344,64
10	- Personalauszahlungen	-3.487.680,60	-3.885.469,06	-3.902.091,09	-16.622,03
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-50.777,46	-49.780,48	-50.010,53	-230,05
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.683.819,59	-3.005.540,48	-3.011.904,71	-6.364,23
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-212.312,68	-231.555,46	-236.846,65	-5.291,19
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-540.770,87	-595.335,47	-601.302,21	-5.966,74
	7041000 Beihilfen		-3.257,17		3.257,17
	8000003 Verrechnung Loga			-2.026,99	-2.026,99
11	- Versorgungsauszahlungen	-22.168,01	-25.496,00	-21.399,53	4.096,47
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-22.168,01	-20.610,27	-21.399,53	-789,26
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-4.885,73		4.885,73
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.423.671,87	-1.482.711,00	-1.652.741,77	-170.030,77
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-165.205,57	-175.000,00	-231.709,11	-56.709,11
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-100,00	-20.000,00	-2.224,07	17.775,93
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-18.505,59	-22.000,00	-21.413,89	586,11
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-860.826,85	-858.911,00	-991.528,61	-132.617,61
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-253.199,78	-220.000,00	-272.280,08	-52.280,08
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-102.322,24	-111.800,00	-99.646,74	12.153,26
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-23.511,84	-75.000,00	-33.939,27	41.060,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-3.561.988,17	-3.448.702,00	-3.553.718,13	-105.016,13
	7314000 Sonstiger öffentlicher Bereich		-25.000,00		25.000,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-15.857,00		-3.548.424,70	-3.548.424,70
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.546.131,17	-3.423.702,00	-5.293,43	3.418.408,57
15	- Sonstige Auszahlungen	-415.071,72	-436.500,00	-542.671,16	-106.171,16
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-41.228,36	-60.000,00	-91.805,83	-31.805,83
	7412000 Reisekosten	-1.779,66	-1.000,00	-2.205,10	-1.205,10
	7422000 Mieten und Pachten	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
	7423000 Leasing	-284.888,47	-290.000,00	-338.093,44	-48.093,44
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-24.077,24	-38.000,00	-25.086,29	12.913,71
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-392,05	-600,00	-392,05	207,95
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-37.928,89	-39.000,00	-42.044,51	-3.044,51
	7441200 Personenversicherungen	-2.855,44	-2.900,00	-2.926,70	-26,70
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.406,03	-2.500,00	-2.419,63	80,37
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-17.015,58		-35.197,61	-35.197,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.910.580,37	-9.278.878,06	-9.672.621,68	-393.743,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.747.169,89	-5.430.303,06	-5.636.702,04	-206.398,98
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.756.922,71	1.162.700,00	1.234.082,34	71.382,34
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	294.700,00	171.000,00	1.003.600,00	832.600,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.459.705,73	799.700,00	230.300,00	-569.400,00
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände	1.132,93	192.000,00	182,34	-191.817,66
	6814000 Investitionszuwendungen öffentliche Bereiche	1.384,05			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.822,05	15.000,00	79.795,00	64.795,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude			22.600,00	22.600,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	6.822,05	15.000,00	57.195,00	42.195,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.763.744,76	1.177.700,00	1.313.877,34	136.177,34
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-60.516,72		-68.128,29	-68.128,29
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-60.516,72		-68.128,29	-68.128,29
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.232.289,05	-9.734.233,50	-3.392.267,20	6.341.966,30
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen		-160.000,00	-149.528,42	10.471,58
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-2.232.289,05	-9.574.233,50	-3.242.738,78	6.331.494,72
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-251.080,67	-539.132,69	-413.930,50	125.202,19
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-242.725,94	-533.632,69	-402.322,63	131.310,06

Jahresabschluss 2018 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7832000 Auszahlungen GWG	-8.354,73	-5.500,00	-11.607,87	-6.107,87
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.543.886,44	-10.273.366,19	-3.874.325,99	6.399.040,20
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-780.141,68	-9.095.666,19	-2.560.448,65	6.535.217,54

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.647,82	50.000,00	43.886,72	-6.113,28
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	45.647,82	50.000,00	43.886,72	-6.113,28
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.099,35	18.000,00	23.532,17	5.532,17
	6411000 Mieten und Pachten	24.212,40	18.000,00	21.690,24	3.690,24
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	886,95		1.841,93	1.841,93
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	253.624,31	119.350,00	65.135,24	-54.214,76
	6481000 Kostenerstattungen Land	176.333,00		11.396,40	11.396,40
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	483,09		976,18	976,18
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung		50.000,00		-50.000,00
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	76.808,22	69.350,00	52.762,66	-16.587,34
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.942,23		6.809,98	6.809,98
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	48,78		71,48	71,48
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.893,45		6.738,50	6.738,50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.313,71	187.350,00	139.364,11	-47.985,89
10	- Personalauszahlungen	-777.494,25	-897.860,57	-850.146,91	47.713,66
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-47.262,93	-97.604,44	-55.427,38	42.177,06
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-568.822,09	-624.819,46	-618.630,94	6.188,52
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-4.693,55		-5.570,52	-5.570,52
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-44.671,18	-48.307,03	-47.854,31	452,72
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-110.149,06	-120.743,35	-120.426,68	316,67
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-1.895,44		-2.237,08	-2.237,08
	7041000 Beihilfen		-6.386,29		6.386,29
11	- Versorgungsauszahlungen	-20.633,67	-49.989,94	-23.717,40	26.272,54
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-20.633,67	-40.410,49	-23.717,40	16.693,09
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-9.579,45		9.579,45
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-303.047,15	-455.100,00	-443.631,18	11.468,82
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-124.783,00	-154.800,00	-176.692,05	-21.892,05
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-73.889,86	-73.600,00	-73.889,86	-289,86
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-46.285,82	-67.000,00	-93.474,82	-26.474,82
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-58.088,47	-159.700,00	-99.574,45	60.125,55
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		-10.000,00	-5.198,74	4.801,26
	7511000 Zinsen für Landesmittel		-10.000,00	-5.198,74	4.801,26
14	- Transferauszahlungen	-66.018,47	-55.000,00	-57.157,94	-2.157,94
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-66.018,47	-55.000,00	-57.157,94	-2.157,94
15	- Sonstige Auszahlungen	-930.734,02	-455.100,00	-548.903,27	-93.803,27
	7422000 Mieten und Pachten	-7.882,66	-9.900,00	-7.882,66	2.017,34
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-196.508,64	-500,00	-484,69	15,31
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-6.586,67	-8.500,00	-5.762,59	2.737,41
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-2.803,13	-5.200,00	-3.455,02	1.744,98
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-428.944,56	-431.000,00	-429.040,03	1.959,97
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-288.008,36		-102.278,28	-102.278,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.097.927,56	-1.923.050,51	-1.928.755,44	-5.704,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.770.613,85	-1.735.700,51	-1.789.391,33	-53.690,82
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.691.627,41	1.820.250,00	956.385,32	-863.864,68
	6811000 Investitionszuwendungen Land	1.691.627,41	1.800.250,00	956.385,32	-843.864,68
	6814000 Investitionszuwendungen öffentliche Bereiche		20.000,00		-20.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.691.627,41	1.820.250,00	956.385,32	-863.864,68
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.285.480,61	-4.760.549,41	-1.225.824,76	3.534.724,65
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.285.480,61	-4.760.549,41	-1.225.824,76	3.534.724,65
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-162.400,00	-3.787,95	158.612,05
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR		-162.400,00	-1.824,80	160.175,20
	7832000 Auszahlungen GWG		-400,00	-1.963,15	-1.563,15
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-2.070,79		-14.396,06	-14.396,06
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-2.070,79		-14.396,06	-14.396,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.287.551,40	-4.922.949,41	-1.244.008,77	3.678.940,64
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	404.076,01	-3.102.699,41	-287.623,45	2.815.075,96

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **14. Umweltschutz**

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.027,86	24.000,00	14.960,00	-9.040,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	48.027,86	24.000,00	14.960,00	-9.040,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.910,00	7.000,00	10.327,50	3.327,50
	6311000 Verwaltungsgebühren	7.910,00	7.000,00	10.327,50	3.327,50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.937,86	31.000,00	25.287,50	-5.712,50
10	- Personalauszahlungen	-184.747,52	-206.721,28	-207.450,83	-729,55
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-11.005,71	-14.856,40	-15.763,36	-906,96
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-137.124,61	-151.206,43	-151.526,51	-320,08
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-11.232,34	-11.669,10	-11.929,33	-260,23
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-25.384,86	-28.017,29	-28.231,63	-214,34
	7041000 Beihilfen		-972,06		972,06
11	- Versorgungsauszahlungen	-4.804,79	-7.608,98	-6.745,16	863,82
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-4.804,79	-6.150,89	-6.745,16	-594,27
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.458,09		1.458,09
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.409,25	-60.000,00	-21.434,75	38.565,25
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-62.409,25	-60.000,00	-21.434,75	38.565,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-459,09	-500,00		500,00
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-459,09	-500,00		500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.420,65	-274.830,26	-235.630,74	39.199,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.482,79	-243.830,26	-210.343,24	33.487,02
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit				

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 15. Wirtschaft und Tourismus

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.214.931,58		1.031.806,00	1.031.806,00
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.214.931,58		1.031.806,00	1.031.806,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.043,50	907.200,00		-907.200,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände		907.200,00		-907.200,00
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	49.997,85			
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	7.045,65			
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	166.022,17	375.100,00	115.139,38	-259.960,62
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	111.394,34	110.500,00	110.511,72	11,72
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	54.627,83	264.600,00	4.627,66	-259.972,34
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.997,25	1.282.300,00	1.146.945,38	-135.354,62
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-3.767.702,69	-3.694.897,00	-3.461.568,45	233.328,55
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.385.898,20	-25.417,00	-2.159.738,45	-2.134.321,45
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-1.381.804,49	-3.669.480,00	-1.301.830,00	2.367.650,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-70.820,92	-41.145,00	-510.000,00	-468.855,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-10.820,92	-41.145,00		41.145,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-60.000,00		-10.000,00	-10.000,00
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-500.000,00	-500.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.838.523,61	-3.736.042,00	-3.971.568,45	-235.526,45
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.400.526,36	-2.453.742,00	-2.824.623,07	-370.881,07
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		19.700.000,00		-19.700.000,00
	6810000 Investitionszuwendungen Bund		9.850.000,00		-9.850.000,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land		9.360.000,00		-9.360.000,00
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände		490.000,00		-490.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		19.700.000,00		-19.700.000,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-29.700.000,00		29.700.000,00
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen		-29.700.000,00		29.700.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			-2,00	-2,00
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen			-2,00	-2,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-29.700.000,00	-2,00	29.699.998,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-10.000.000,00	-2,00	9.999.998,00

Jahresabschluss 2018

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 16. Allgemeine Finanzwirtschaft

Datum: 24.09.2019

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2017	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2018	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.109.949,37	247.804.786,00	246.736.985,70	-1.067.800,30
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	37.959.245,00	42.929.930,00	42.926.651,00	-3.279,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.552.472,37	2.615.299,00	1.518.807,49	-1.096.491,51
	6184000 Kreisumlage	160.749.883,00	160.763.347,00	160.759.253,00	-4.094,00
	6185000 Jugendamtsumlage	39.848.349,00	41.496.210,00	41.532.274,21	36.064,21
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.070,63		8.245,15	8.245,15
	6311000 Verwaltungsgebühren	345,52		92,73	92,73
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	19.725,11		8.152,42	8.152,42
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	309.037,48		645.746,31	645.746,31
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	32.214,03		23.934,60	23.934,60
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern			11.732,93	11.732,93
	6562000 Säumniszuschläge	109.633,15		34.003,38	34.003,38
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	167.190,30		576.075,40	576.075,40
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.329,52	10.278,00	475.742,48	465.464,48
	6617000 Zinsen Kreditinstitute	1.166,49			
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	23.163,03	10.278,00	475.742,48	465.464,48
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.463.387,00	247.815.064,00	247.866.719,64	51.655,64
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.936,14			
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-176.936,14			
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-906.806,37	-1.614.927,00	-983.624,23	631.302,77
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-895.684,14	-1.514.927,00	-974.121,45	540.805,55
	7517200 Zinsen für Kassenkredite	-11.122,23	-100.000,00	-9.502,78	90.497,22
14	- Transferauszahlungen	-75.150.381,15	-75.332.769,00	-75.270.933,15	61.835,85
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			-28.282,09	-28.282,09
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-1.428.445,21	-1.800.000,00	-1.707.020,18	92.979,82
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-73.721.935,94	-73.532.769,00	-73.535.630,88	-2.861,88
15	- Sonstige Auszahlungen	-89.956,98	-30.000,00	-499.118,38	-469.118,38
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-22.707,54	-30.000,00	-174.831,66	-144.831,66
	7442000 Umsatzsteuer			-11.733,48	-11.733,48
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-67.249,44		-312.553,24	-312.553,24
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.324.080,64	-76.977.696,00	-76.753.675,76	224.020,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.139.306,36	170.837.368,00	171.113.043,88	275.675,88
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.240.196,00	775.400,00	2.153.581,00	1.378.181,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.240.196,00	775.400,00	2.153.581,00	1.378.181,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.240.196,00	775.400,00	2.153.581,00	1.378.181,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.400.631,00	-6.811.846,00	-6.811.846,00	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-6.400.631,00	-6.811.846,00	-6.811.846,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.400.631,00	-6.811.846,00	-6.811.846,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.160.435,00	-6.036.446,00	-4.658.265,00	1.378.181,00