

**KREIS
SOEST**

Jahresabschluss 2019

 **Südwestfalen**
ALLES ECHT!

Jahresabschluss
des
Kreises Soest
zum 31.12.2019

aufgestellt:

Soest, 21.09.2020



Volker Topp
Kreiskämmerer

bestätigt:

Soest, 21.9.20



Eva Irrgang
Landrätin

Inhaltsverzeichnis

Anlage 1.1	Lagebericht
Anlage 1.2	Bilanz zum 31.12.2019
Anlage 1.3	Ergebnisrechnung 2019
Anlage 1.4	Teilergebnisrechnungen 2019
Anlage 1.5	Finanzrechnung 2019
Anlage 1.6	Teilfinanzrechnungen 2019
Anlage 1.7	Anhang
	- Anlagenspiegel
	- Forderungsspiegel
	- Eigenkapitalspiegel
	- Verbindlichkeitspiegel
	- Ermächtigungsübertragungen
	- Funktionsträger gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW
	- Vertreter/innen in Drittorganisationen

Lagebericht zum

Jahresabschluss 2019

Stand: 19.08.2020

Inhaltsverzeichnis

Vorbemerkungen

1	Vorgänge von besonderer Bedeutung im abgeschlossenen Haushaltsjahr	3
1.1	Investitionen aus dem Immobilienkonzept, dem Kommunalen Investitionsförderfonds des Bundes und dem Programm Gute Schule 2020	3
1.2	Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (KdU) im SGB II	4
1.3	Eingliederungshilfe	5
1.4	Bildung- und Teilhabe	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	Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege	10
3.2	Finanzielle Entlastung der Kommunen von den Folgen der Corona-Krise	10
3.3	Breitbandausbau im Kreis Soest	11
3.4	Änderung des Umsatzsteuerrechts mit Wirkung ab 01.01.2017 für 2023	11
4	Chancen und Risiken einer künftigen Entwicklung	12
4.1	Chancen	12
4.1.1	Digitalpakt für Schulen	12
4.2	Risiken	13
4.2.1	Auswirkungen der Covid-19 Pandemie	13
4.2.2	Beteiligungen	14
4.2.3	Entwicklungen im Bereich Soziales	14
4.3	Umfeldanalyse	15
4.3.1	Finanzielle Rahmenbedingungen	15
4.3.2	Entwicklung der Liquidität	16
4.3.3	Weitere Risiken	17
5	Anlagen	18

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 2018 wird in diesem Bericht über die wichtigen Ereignisse und besonderen Vorgänge des Jahres 2019 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 Investitionsförderfonds 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 war bis Ende 2020 vorgesehen. Aufgrund der aktuellen Auswirkungen der Pandemie wurde das Gesetz geändert. Maßnahmen sind nun bis zum 31.12.2021 umzusetzen.

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. Aufgrund der aktuellen Auswirkungen der Pandemie erfolgte auch hier eine Verlängerung der Laufzeit. Maßnahmen sind nun bis zum 31.12.2023 umzusetzen.

Neben dem Investitionsmittel-Paket aus dem KInvFG wurde in 2016 ein weiteres Programm zur Stärkung der Schulinfrastruktur „Gute Schule 2020“ 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.

¹ § 38 Abs. 2 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

² § 49 KomHVO NRW beschreibt die Inhalte des Lageberichtes umfassend

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.

In 2019 konnte die Außensanierung des gesamten Gebäudeteils C1 des Kreishauses in Soest 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. Weitere Mittel in Höhe von 0,3 Mio. EUR wurden für Ausstattungsgegenstände an den Schulen verwendet. Bis zum 31.12.2019 wurden die Kreditkontingente der NRW-Bank aus den Jahren 2017 und 2018 in Höhe von insgesamt 3.890.868 EUR abgerufen. Die Kontingente der Jahre 2019 und 2020 müssen bis Ende 2020 abgerufen werden. Die Baumaßnahme wird in 2020 fertiggestellt.

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.

Die Neubauten des Verwaltungsgebäudes am Senator-Schwartz-Ring in Soest und des Magazingebäudes für das Kreisarchiv und Stadtarchiv Soest werden ebenfalls 2020 abgeschlossen. Diese Maßnahmen sind über langfristige Investitionskredite finanziert.

Nach derzeitigem Stand können die Fördermittel voraussichtlich vollständig ausgeschöpft werden.

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 9.700 auf 9.110 (Jahresdurchschnitt) zurückgegangen.

Gründe dafür sind die sehr erfolgreiche Vermittlungsarbeit des Jobcenters und die positive Entwicklung am Arbeitsmarkt. Die allgemein hohe Nachfrage nach Arbeitskräften führt auch zu einer Reduzierung der Zahl der SGB II Empfänger.

Die Zahl der Flüchtlings-Bedarfsgemeinschaften, die in das SGB II gewechselt sind, lag im Jahr 2019 durchgehend bei ca. 1.100. Gegenüber dem Jahr 2018 ist die Anzahl unverändert. Der Zuwachs an Hilfeempfängern aus dem Asyl-Bewerber-Leistungs-Gesetz wird durch die erfolgreichen Vermittlungen ausgeglichen. Eine weitere Reduzierung der Gesamtzahl konnte jedoch nicht erreicht werden.

Die durchschnittlichen Kosten der Unterkunft / Bedarfsgemeinschaft sind im Jahr 2019 von geplanten 4.080 EUR auf 4.198 EUR gestiegen. Auch in diesem Sektor des Wohnungsmarktes wirken sich die insgesamt steigenden Mieten aus.

Die Aufwendungen für die KdU sind von geplanten 39,6 Mio. EUR auf 38,2 Mio. EUR zurückgegangen.

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

Trotz der sinkenden Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft bewirkt dies einen Anstieg der Einnahmen aus der Bundeserstattung zu den KdU von 14,8 Mio. EUR / 2018 auf 15,6 Mio. EUR. Darin ist eine Nachzahlung der flüchtlingsbedingten KdU für 2018, nach der Spitzabrechnung der tatsächlichen Aufwendungen, von 1,0 Mio. EUR enthalten.

1.3 Eingliederungshilfe

Seit dem Schuljahr 2018/19 führt der Kreis Soest ein Projekt zur Weiterentwicklung des fachlichen Angebotes zu einer systemischen Schullassistenten mit fünf Grundschulen durch. Der Ansatz Schullassistenten für Kinder mit Unterstützungsbedarfen einzusetzen zeigt auf vielfältige Art und Weise positive Wirkung.

Gleichzeitig zeigt die gezielte Steuerung des Einsatzes von 1:1 - Schulbegleitungen durch den Aufbau eines Gesamtplanverfahrens in der Eingliederungshilfe erste Effekte.

Die konkreten Vereinbarungen, die regelmäßigen Hospitationen in den Schulen und die differenzierte Abrechnung wirken sich positiv aus.

Die geplanten Fallzahlen / Aufwendungen pro Fall konnten von geplanten 160 Fällen / 17.577 EUR auf 155 Fälle / 15.781 EUR gesenkt werden.

Dabei ist gewährleistet, dass alle Bedarfe der Kinder gedeckt werden.

1.4 Bildung- und Teilhabe

Mit dem „Starke-Familien-Gesetz“ hat der Bundes-Gesetzgeber ab dem 01.08.2019 die Voraussetzungen dafür geschaffen, dass die Bildungs- und Teilhabeleistungen deutlich verbessert werden:

Wegfall der Eigenanteile beim gemeinschaftlichen Mittagessen,

Erhöhung der Schulbedarfspauschale von 100 auf 150 EUR,

Ausweitung der Lernförderung (unabhängig von der Versetzungsgefährdung),

Anhebung der monatlichen Pauschale für soziokulturelle Teilhabe von 10 auf 15 EUR und Auszahlung als Pauschale.

Gleichzeitig wurden durch die Streichung gesonderter Anträge für Klassenausflüge, gemeinsames Mittagessen und für Leistungen für soziale Teilhabe die Voraussetzungen dafür geschaffen, dass die Leistungen einfacher in Anspruch genommen werden können.

Das „Starke-Familien-Gesetz“ hat dazu geführt, dass in 2019 und in den folgenden Jahren die Bildungs- und Teilhabeleistungen verstärkt nachgefragt werden. Dies ist gewollt und uneingeschränkt zu befürworten.

Da die Refinanzierung der BuT-Leistungen durch den Bund im lfd. Jahr immer auf der Basis der Aufwendungen des abgeschlossenen Vorjahres erfolgt, führen steigende Aufwendungen im lfd. Jahr zwar zu höheren Erstattungen im folgenden Jahr, der Zuwachs im lfd. Jahr wird aber nicht nachträglich ausgeglichen.

Dies hat zur Folge, dass die finanziellen Auswirkungen der gesamtgesellschaftlich richtigen Gesetzgebung in der Aufbauphase auf kommunaler Ebene getragen werden müssen.

Im Kreis Soest beträgt das Defizit in der Refinanzierung in 2019 ca. 460.000 EUR.

2 Darstellung der wirtschaftlichen Lage des Kreises Soest

Die Analyse der wirtschaftlichen Lage erfolgt auf Grundlage der Bilanz zum 31.12.2019.

	Stand 31.12.2018		Stand 31.12.2019		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Aktiva						
Anlagevermögen	387.922	82,5%	402.448	84,2%	14.526	3,8%
Immaterielles Verm.	2.839	0,6%	2.764	0,6%	-75	-2,6%
Sachanlagen	271.108	57,6%	276.699	57,9%	5.591	2,0%
Finanzanlagen	113.975	24,2%	122.985	25,7%	9.010	7,9%
Umlaufvermögen	63.535	13,5%	57.860	12,1%	-5.675	-9,0%
Vorräte	348	0,1%	344	0,1%	-4	-1,1%
Forderungen	37.846	8,0%	43.300	9,0%	5.455	14,4%
Wertpapiere des UV	0	0%	0	0%	0	0%
Liquide Mittel	25.341	5,4%	14.216	3,0%	-11.125	-43,9%
RAP	18.895	4,0%	17.597	3,7%	-1.298	-6,9%
Bilanzsumme	470.352	100,0%	477.905	100,0%	7.553	1,6%

	Stand 31.12.2018		Stand 31.12.2019		Differenz	
	T €	%	T €	%	T€	%
Passiva						
Eigenkapital	79.853	18,2%	84.971	17,9%	5.118	6,4%
Ergebnis	5.647		406		-5.241	-92,8%
Sonderposten	106.965	22,7%	107.427	22,5%	462	0,4%
Rückstellungen	188.889	40,2%	197.656	41,3%	8.767	4,6%
Verbindlichkeiten	81.948	17,4%	77.882	16,3%	-4.066	-5,0%
aus Krediten für Investitionen	48.291	10,3%	45.642	9,5%	-2.649	-5,5%
aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0%	0	0%	0	0%
aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirtschaftl. gleichkommen	13.549	2,9%	12.884	2,7%	-665	-4,9%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	2.452	0,5%	2.715	0,6%	263	10,7%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.843	1,7%	3.991	0,8%	-3.852	-49,1%
sonstige Verbindlichkeiten	3.580	0,8%	4.243	0,9%	663	18,5%
Erhaltene Anzahlungen	6.233	1,3%	8.406	1,8%	2.173	34,9%
RAP	7.051	1,5%	9.563	2,0%	2.512	35,6%
Bilanzsumme	470.352	100,0%	477.905	100,0%	7.553	1,6%

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	180,94 %	Wert Vorjahr	154,23 %
Begründung: Die Investitionsquote hat sich gegenüber dem Vorjahr erhöht, da in 2019 höhere Investitionen bei gleichbleibend geringen Abgängen und nur minimal reduzierten 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	24,30 %	Wert Vorjahr	24,62 %
Begründung: Erhöhungen ergeben sich insbesondere bei der Bilanzposition Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen, die aber durch die prozentual höhere Steigerung der Bilanzsumme überkompensiert werden.			

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.	

³ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

<u>Eigenkapital x 100</u> Bilanzsumme			
Wert aktuelles Jahr	17,86 %	Wert Vorjahr	18,18 %
Begründung: Das Eigenkapital hat sich aufgrund des zwar positiven Jahresergebnisses aber höherer Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage minimal reduziert. Gleichzeitig steigt die Bilanzsumme. Insgesamt ergibt sich eine leichte Reduzierung der Eigenkapitalquote 1.			

Liquidität 2. Grades			
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität". 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	209,00 %	Wert Vorjahr	202,67 %
Begründung: Im Vergleich zu 2018 reduzieren sich die liquiden Mittel bei gleichzeitiger Erhöhung der kurzfristigen Forderungen. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten reduzieren sich ebenfalls, 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	100,25 %	Wert Vorjahr	101,58 %
Begründung: In 2019 konnten die ordentlichen Erträge vollständig die ordentlichen Aufwendungen decken. Der Haushalt schließt insgesamt mit einem geringen Überschuss ab.			

Allgemeine Umlagequote			
Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune "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			

⁴ Entsprechend Rderl. des Innenministers NRW vom 01.10.2008

Wert aktuelles Jahr	47,90 %	Wert Vorjahr	49,06 %
Begründung: Der leichte Rückgang der allgemeinen Umlagequote ist darauf zurückzuführen, dass in 2019 die allgemeine Umlage im Bereich der Jugendamtsumlage gegenüber dem Vorjahr zwar gestiegen ist, allerdings nicht im gleichen Verhältnis wie die ordentlichen Erträge.			

Zuwendungsquote (ZwQ)			
Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.			
<u>Erträge aus Zuwendungen x 100</u> Ordentliche Erträge			
Wert aktuelles Jahr	20,69 %	Wert Vorjahr	19,91 %
Begründung: Gegenüber 2018 sind die Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund und die Zuweisungen vom Land aber auch die ordentlichen Erträge in 2019 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.			
<u>Personalaufwendungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	17,85 %	Wert Vorjahr	17,78 %
Begründung: Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Grund hierfür sind tarifliche Steigerungen sowie eine erhöhte Zuführung zu den Rückstellungen für Arbeitszeit und Urlaub. Zudem sind die ordentlichen Aufwendungen 2019 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.			
<u>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100</u> Ordentliche Aufwendungen			
Wert aktuelles Jahr	11,10 %	Wert Vorjahr	10,17 %
Begründung: Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Bei insgesamt höheren ordentlichen Aufwendungen als im Vorjahr erhöht sich die Dienstleistungsintensität geringfügig.			

Transferaufwandsquote (TAQ)			
Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.			
$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$			
Wert aktuelles Jahr	51,68 %	Wert Vorjahr	51,79 %
Begründung: Bei gestiegenen Transferaufwendungen, aber deutlich erhöhten ordentlichen Aufwendungen ergibt sich eine leichte Reduzierung der Transferaufwandsquote im Vergleich zum Vorjahr. Die Transferaufwendungen sind gegenüber 2018 im Wesentlichen in den Bereichen der Betriebskosten für Kindertageseinrichtungen, der ambulanten Erziehungshilfen, der Hilfe zur Pflege und der Heimpflegekosten für Minderjährige gestiegen.			

3 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Abschluss des Haushaltsjahres

3.1 Elternunterhalt in der Hilfe zur Pflege

Zum 01.01.2020 ist das Angehörigen-Entlastungsgesetz in Kraft getreten. Mit dem Gesetz werden Kinder und Eltern, die gegenüber Leistungsbeziehern nach dem SGB XII unterhaltspflichtig sind, entlastet. Hierzu wird die Unterhaltsheranziehung von Eltern und Kindern mit einem jeweiligen Jahresbruttoeinkommen von bis zu 100.000 EUR in der Sozialhilfe ausgeschlossen.

Bis auf wenige Einzelfälle werden damit Unterhaltsverpflichtete nicht mehr in Anspruch genommen.

Erwartete Mindereinnahmen: ca. 500.000 EUR (Ist 2019 zu Prognose 2020).

3.2 Finanzielle Entlastung der Kommunen von den Folgen der Corona-Krise

Die Folgewirkungen der COVID-19-Pandemie betreffen kurzfristig und unmittelbar die Haushalte aller Gemeinden und Gemeindeverbände in Deutschland.

Es sind erhebliche Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer und steigende Sozialausgaben zu erwarten.

Allein bei den Kosten der Unterkunft im SGB II rechnet der Kreis Soest mit ca. 800 zusätzlichen Bedarfsgemeinschaften und zusätzlichen Aufwendungen von ca. 2,3 Mio. EUR gegenüber dem Plan 2020 (Stand 07/2020). Je nach dem weiteren Verlauf der COVID-19-Pandemie und der weiteren Entwicklung der Gesamtwirtschaft wird sich diese Situation auch in 2021 fortsetzen.

Der Koalitionsausschuss von Union und SPD hat sich deshalb auf Beschlüsse zur wirtschaftlichen und finanziellen Bewältigung der Corona-Krise verständigt. Diese beinhalten u.a. eine dauerhafte Übernahme von bis zu 75 % der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II durch den Bund sowie einen pauschalen Ausgleich der Gewerbesteuerausfälle, der je zur Hälfte von Bund und Land gezahlt werden soll. Inwieweit diese Zahlungen auf die Umlagegrundlagen angerechnet werden, ist bisher nicht geklärt.

Für die Umsetzung dieser Beschlüsse ist eine Änderung des SGB II und des Grundgesetzes erforderlich.

Zurzeit ist ebenfalls noch nicht geklärt, ob der Bund die 75% ab dem 01.01.2020 oder erst ab dem in Kraft treten der Grundgesetzänderung übernimmt.

3.3 Breitbandausbau im Kreis Soest

Der Kreis Soest und seine 14 Kommunen möchten alle Gewerbe- und Ortslagen per zukunftssichere Glasfaser an das Internet anbinden. Der Bund unterstützt mit gefördertem Breitbandausbau mit einer Förderquote von 50 Prozent; über eine Kofinanzierung des Landes NRW fließt eine weitere 40-prozentige finanzielle Unterstützung; die weiteren 10% werden von der jeweiligen Gemeinde getragen. Bei nicht förderfähigen Gebieten wird im Kreis Soest der privatwirtschaftliche Ausbau forciert und begleitet. Aktuell werden kreisweit zwei Bundesförderanträge zum 3. Call und zum 6. Call (Aufrufe) des Bundes bearbeitet:

Förderantrag zum 3. Call der Bundesförderung

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 dann 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 Mitte 2021 abgeschlossen.

Förderantrag zum 6. Call der Bundesförderung

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 3. Call 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. Dieser Förderantrag wurde im Mai 2019 durch den Bundesfördergeber vorläufig bewilligt. Im Anschluss ist ein europaweites Ausschreibungsverfahren durchgeführt worden um die Unternehmen zu ermitteln, die den Ausbau umsetzen.

Zwei Firmen haben den Zuschlag erhalten und werden nach der endgültigen Prüfung durch den Bund und das Land mit dem Ausbau voraussichtlich im Herbst 2020 beginnen. Die förderfähigen 3.900 privaten Haushalte in Einzellagen, 71 Schulen und 3 Krankenhäuser werden durch die innogy TelNet GmbH und die 1.118 Gewerbebetriebe in 23 Gewerbegebieten durch die Vodafone GmbH ausgebaut. Die beiden Unternehmen werden hierfür in den nächsten Jahren über 1.500 km Leerrohre verlegen und diese dann mit über 5.000 km Glasfaser bestücken, um alle unterversorgten Bereiche zu erreichen.

Perspektive für Gebiete ohne Förderung

Der Kreis Soest verfolgt mit seinen Kommunen für Gebiete ohne Förderung zwei Ansätze, um auch hier eine zukunftssichere Glasfaser-Internetversorgung zur Verfügung zu stellen

- Privatwirtschaftlichen Ausbau forcieren
- Aktuelle Förderlandschaft beobachten

3.4 Änderung des Umsatzsteuerrechts mit Wirkung ab 01.01.2017 für 2023

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 wurde der Kontenplan der Finanzsoftware angepasst, so dass für den Haushalt 2020/2021 bereits auf den Steuerkonten geplant werden konnte. In 2020 wird bereits auf den Steuerkonten gebucht, um Steuerdaten sammeln und auswerten zu können. Mit dem Aufbau eines Tax Compliance Systems sowie der Änderung von Verträgen wurde in 2019 begonnen. Bis Ende 2020 soll der Entwurf eines Tax Compliance Systems vorliegen. Der Umstieg auf Voranmeldungen nach dem neuen Umsatzsteuerrecht sollte zum 01.01.2021 umgesetzt werden. Inzwischen liegt eine gesetzliche Änderung vor, wonach die Frist zur Umstellung auf das neue Umsatzsteuerrecht bis zum 01.01.2023 verlängert wurde.

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 EUR. 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.

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).

Die Förderrichtlinie wurde zum 11.09.2019 in Kraft gesetzt. Bewilligungsbescheide über die auf den Kreis Soest entfallende Fördersumme in Höhe von 3.253.650 EUR liegen vor, so dass mit der Umsetzung begonnen werden kann.

Inzwischen wurde eine Zusatzvereinbarung zum Digitalpakt Schule für ein Sofortausstattungsprogramm mit digitalen Endgeräten zwischen dem Bund und den Ländern unterzeichnet. Der Bund stellt insgesamt 500 Mio. EUR zur Unterstützung des digitalen Unterrichts zur Verfügung. Die Schulen sollen dadurch in die Lage gesetzt werden, Leihgeräte für bedürftige Schülerinnen und Schüler anzuschaffen.

Die Mittel dienen der Unterstützung der Schulen, um in der Zeit der Corona-bedingten Schulschließungen einem möglichst hohen Anteil an Schülerinnen und Schülern digitalen Unterricht zu Hause durch mobile Endgeräte (Laptops, Notebooks, Tablets, ausdrücklich keine Smartphones) zu ermöglichen.

Weiterer Zweck ist, die Ausstattung der Schulen zu fördern, die für die Erstellung professioneller Online-Lehrangebote erforderlich ist.

Die Mittel sollen in 2020 verausgabt werden. Eine entsprechende Förderrichtlinie liegt inzwischen vor.

4.2 Risiken

4.2.1 Auswirkungen der Covid-19 Pandemie

Die Auswirkungen der Covid-19 Pandemie haben weitreichende Folgen auf die Einnahme- und Ausgabesituation der Kommunen und werden nicht nur in 2020 sondern auch in den Folgejahren zu spüren sein.

Bund und Land haben diverse Gesetzesänderungen und Rettungspakete auf den Weg gebracht. Die wesentlichen Auswirkungen werden nachfolgend dargestellt.

Isolierung Corona-bedingter Schäden

Neben zahlreichen Verordnungen zum inhaltlichen Umgang mit der Corona-Pandemie hat das zuständige Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW (MHKKBG) Gesetzentwürfe zur finanzwirtschaftlichen Behandlung der so genannten Corona-bedingten Schäden übersandt. Das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit (...)“ sieht unter anderem vor, die Corona-bedingten Mindererträge und Mehraufwendungen zu ermitteln und zu isolieren. Die ermittelte Haushaltsbelastung der jeweiligen Kommune soll bilanziell gesondert aktiviert und ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von bis zu 50 Jahren abgeschrieben werden. Damit würde eine Belastung des Haushaltes 2020 durch Corona-bedingte Schäden vermieden und auf die längere Zukunft verteilt. Anstelle der dauerhaften Abschreibung soll alternativ in 2024 für die Haushaltsaufstellung 2025 optional eine vollständige oder teilweise erfolgsneutrale Ausbuchung des isolierten Betrages gegen das Eigenkapital möglich sein.

Aktuelle Auswirkungen auf den Haushalt des Kreises Soest sind im Wesentlichen Mindereinnahmen bei den Elternbeiträgen, bei den Bußgeldern und Verwaltungsgebühren, Mehraufwendungen für z.B. Schutzausrüstung, Desinfektionsmittel und Dienstausfallentschädigung und die unter Ziff. 3.2 beschriebenen Auswirkungen bei den Kosten der Unterkunft.

Eine Nachtragssatzung aufgrund Corona-bedingter Schäden soll nach dem Gesetzentwurf für 2020 grundsätzlich nicht erforderlich sein; die Mehraufwendungen werden ungeachtet ihrer Höhe als über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen behandelt. Der Kämmerer soll jeweils zum Ende eines Vierteljahres in 2020 über die finanzielle Lage berichten.

Sollte für das Jahr 2021 innerhalb eines Doppelhaushaltes 2020/ 2021 ein Nachtragshaushalt erforderlich sein, so ist die aufwachsende Haushaltsbelastung in 2021 als Gegenposition zu den Corona-bedingten Mehraufwendungen als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Nach derzeitigem Stand sind auch diese Corona-bedingten Mehraufwendungen zu isolieren, zu aktivieren und abzuschreiben.

Steuerausfälle bei den Städten und Gemeinden führen zu einer Reduzierung der Umlagegrundlagen und damit zu deutlichen Mindereinnahmen bei den Kreisen. Wie sich die Zusage, den Ausfall der Steuereinnahmen bei den Städten und Gemeinden zu kompensieren auf die Kreise auswirkt, ist noch unklar.

Ebenso sind die Auswirkungen auf den Landschaftsverband Westfalen-Lippe und die damit vom Kreis Soest zu zahlende Landschaftsverbandsumlage noch nicht absehbar.

In 2020 wurden technische Sperren in der Finanzsoftware für die Maßnahmen gebucht, die aufgrund der Pandemie von 2020 nach 2021 geschoben werden müssen, z. B. Durchführung Zensus).

4.2.2 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 entfiele hierdurch jährlich ein zusätzlicher anteiliger Betrag von 312.500 EUR.

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichtes wird im Gesellschafterkreis die Erstellung eines Sanierungskonzeptes des Flughafens Paderborn/Lippstadt und dessen Finanzierung erörtert.

4.2.3 Entwicklungen im Bereich Soziales

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 2020 rechnet der Kreis für diese Bedarfsgemeinschaften mit Erstattungen in Höhe von ca. 4,3 Mio. EUR.

Sollte sich der Bund ab 2022 nur noch mit der „Standard-Bundesbeteiligung“ von 27,6% beteiligen, entfallen diese Einnahmen (siehe hierzu auch Ziff. 3.2 Finanzielle Entlastung von den Folgen der Corona-Krise).

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 einem einer größeren Deckungslücke zu rechnen. Für 2020 ist ein Betrag von ca. 1,0 Mio. EUR eingeplant, der nicht refinanziert wird.

Wegen der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie auf das gesellschaftliche und schulische Leben, können die Leistungen nach dem Bildungs- und Teilhabegesetz nicht wie bisher in Anspruch genommen werden. Dies reduziert die Refinanzierungs-Lücke in 2020, verschiebt sie aber eventuell auf 2021.

Hilfe zur Pflege

Tendenziell steigen die durchschnittlichen Kosten pro Leistungsfall in der stationären Hilfe zur Pflege an.

Ursächlich hierfür sind die ansteigenden Kosten in den Pflegeheimen, u.a. durch die Beschlüsse der Bundesregierung zur Verbesserung der Situation in der Altenpflege, und die nicht in gleichem Maße ansteigenden Renten der Hilfeempfänger.

Aufgrund der gesetzlichen Vorgabe der Einzelzimmerquote zum 01.08.2018 haben die Pflegeeinrichtungen erhebliche Investitionen getätigt. Diese Aufwendungen werden über das Pflegewohngeld auf die Bewohnerinnen und Bewohner umgelegt.

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 und 2019 eingefroren.

Die Haushaltsplanung 2019 sah eine weitere Entnahme aus der Ausgleichsrücklage von 4,6 Mio. EUR vor. Bei konstantem Zahlbetrag für die Kreisumlage konnte der Hebesatz der Kreisumlage von 38,45% auf 36,2% gesenkt werden.

Unter Berücksichtigung des Jahresüberschusses 2019 würde zum Stichtag 31.12.2019 ein Betrag von rd. 15,9 Mio. EUR in der Ausgleichsrücklage ausgewiesen, der neben der Abfederung unvorhersehbarer Risiken in den nachfolgenden Jahren zur Dämpfung des Zahlbetrags der Kreisumlage eingesetzt werden sollte.

Die Entwicklung im Bereich der Jugendamtsumlage ist weiter besorgniserregend. Hier ist in den letzten Jahren analog anderer Jugendämter im Kreis und darüber hinaus 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 wie in 2018 auch für 2019 gesenkt werden, die Zahllast der gesamten Landschaftsverbandsumlage konnte reduziert werden. Zur weiteren Entwicklung der Landschaftsverbandsumlage hat der LWL bereits vor Ausbruch der Covid-19 Pandemie angekündigt, dass sie Hebesätze bis 2024 stufenweise auf 15,8% angehoben werden.

Auch hier bleibt abzuwarten wie sich die Auswirkungen der Covid-19 Pandemie auf den Haushalt des Landschaftsverbandes auswirken.

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 2019 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 3,16 Mio. EUR nach Ablauf der Zinsbindungsfrist getilgt.

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.

Aus der Kreditermächtigung 2018 wurden Anfang 2020 Investitionskredite in Höhe von 7,2 Mio. EUR aufgenommen.

Die Kreditermächtigung 2019 wurde bisher noch nicht in Anspruch genommen. Die Mittel aus Gute Schule 2020 aus der Kreditermächtigung 2019 werden voraussichtlich im Herbst 2020 abgerufen. Weitere Kreditaufnahmen werden voraussichtlich Ende 2020 erfolgen, da sich durch die Einnahmeausfälle und Mehrausgaben aufgrund der Covid-19 Pandemie die

Liquidität des Kreises Soest deutlich reduziert und somit noch erforderliche Investitionen nicht aus der vorhandenen Liquidität gestemmt werden können.

4.3.3 Weitere Risiken

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

Ein weiteres Risiko besteht bei den erteilten Bürgschaften. Diese liegen zum Stichtag 31.12.2019 bei einem Bestand von rund 52,3 Mio. EUR und teilen sich in Ausfallbürgschaften und Verpflichtungserklärungen auf.

Bei den Ausfallbürgschaften handelt es sich um Darlehensbürgschaften für Beteiligungen des Kreises Soest im Umfang von 7,3 Mio. EUR. Hierzu zählen Bürgschaften für die Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH, die Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH, die Westfälische Gesundheitszentrum Holding GmbH und die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH. Das Ausfallrisiko ist hier gering einzustufen, da entsprechende Sicherheitsleistungen hinterlegt sind. Bis 2024 werden sich diese Bürgschaften durch regelmäßige Tilgungsleistungen der Begünstigten an den Darlehnsgeber auf rd. 3,4 Mio. EUR reduzieren.

Bei den Verpflichtungserklärungen handelt es sich um Erklärungen zur Übernahme von Ausgleichsbeträgen, die der Kreis Soest gegenüber der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster abgegeben hat. Diese Verpflichtungserklärungen wurden vom Kreistag beschlossen und der Bezirksregierung Arnsberg angezeigt bzw. durch diese genehmigt.

Im Falle des Ausscheidens eines Mitgliedes aus der Zusatzversorgungskasse ist der Kreis Soest nach der Satzung der Zusatzversorgungskasse dazu verpflichtet, einen Ausgleichsbetrag in Höhe des Barwertes der im Zeitpunkt der Beendigung der Mitgliedschaft auf ihr lastende Verpflichtungen aus vorhandenen und künftigen Leistungsansprüchen zu zahlen.

Verpflichtungserklärungen gegenüber der Zusatzversorgungskasse bestehen zurzeit für Versicherte der folgenden Gesellschaften und Vereine:

1. ProRegio gGmbH,
2. Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft des Kreises Soest mbH
3. Lörmecke Wasserwerk GmbH
4. Entsorgungswirtschaft Soest GmbH
5. Kreis-Wohnungs- und Siedlungsgenossenschaft e.G.
6. Lebenshilfe für Behinderte e.V. Lippstadt
7. Werkstatt für Behinderte Lippstadt gGmbH
8. Wohnstätten für Behinderte gGmbH
9. Integrative Kindertageseinrichtung Tandem gGmbH

Das Risiko für die Verpflichtung zur Zahlung der Ausgleichsbeträge ist unterschiedlich zu bewerten.

Insbesondere für die Beteiligungen zu Ziff. 1-5 ist das Risiko der Inanspruchnahme eher gering. Die Summe der Ausgleichsbeträge zum 31.12.2019 beträgt rd. 13,7 Mio. EUR. Den größten Anteil daran haben die Ausgleichsbeträge für die Entsorgungswirtschaft Soest GmbH und die Lörmecke-Wasserwerke mit rd. 10,4 Mio. EUR.

So muss der Kreis Soest zum Beispiel im Falle der Auflösung der Entsorgungswirtschaft Soest GmbH die Aufgaben der Entsorgung mit dem Mitarbeiterstamm wieder selbst bzw. mit Dritten wahrnehmen, mit der Folge des Fortbestehens der Mitgliedschaft.

Ein anderes Risiko ist mit den Verpflichtungserklärungen zu Ziff. 6 – 9 verbunden. Diese belaufen sich zum Stichtag auf rd. 31,3 Mio. EUR und können durch den Verein und die Gesellschaften nicht vollständig über entsprechende Gegenwerte abgesichert werden. Der Verein und die Gesellschaften decken mit ihrem Tätigkeitsfeld grundsätzlich auch klassische Aufgaben im Bereich der Sozialhilfe ab. Diese Aufgaben müssten andernfalls durch die örtlichen und überörtlichen Träger der Sozialhilfe übernommen werden.

5 Anlagen

Bilanz zum 31.12.2019

Aktiva		31.12.2019	31.12.2018
1. Anlagevermögen		402.447.561 €	387.921.867 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		2.764.312 €	2.839.151 €
1.2 Sachanlagen		276.698.574 €	271.107.587 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.318.881 €		22.228.783 €
1.2.1.1 Grünflächen	22.002.464 €		20.912.366 €
1.2.1.2 Ackerland	1.211.804 €		1.211.804 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	78.596 €		78.596 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016 €		26.016 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	110.380.932 €		112.710.225 €
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	605.622 €		618.775 €
1.2.2.2 Schulen	57.600.941 €		58.971.880 €
1.2.2.3 Wohnbauten	618.125 €		639.765 €
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	51.556.245 €		52.479.805 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	116.151.757 €		115.818.483 €
1.2.3.1 Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	12.509.972 €		12.482.188 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	12.525.302 €		12.486.203 €
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenaustrüst.u. Sicherheitsanl	0 €		0 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	453.320 €		463.741 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	87.241.169 €		86.764.388 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.421.995 €		3.621.962 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	14.540 €		0 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	234.768 €		229.379 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.380.567 €		7.156.554 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.020.729 €		4.593.383 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.196.399 €		8.370.779 €
1.3 Finanzanlagen		122.984.675 €	113.975.129 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.582.427 €		5.582.427 €
1.3.2 Beteiligungen	59.897.464 €		59.897.464 €
1.3.3 Sondervermögen	0 €		0 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	52.323.842 €		44.783.501 €
1.3.5 Ausleihungen	5.180.943 €		3.711.738 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.833 €		1.441.833 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	1.859.375 €		388.125 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0 €		0 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.879.735 €		1.881.780 €
2. Umlaufvermögen		57.860.402 €	63.535.044 €
2.1 Vorräte		343.693 €	348.033 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	343.693 €		348.033 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0 €		0 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		43.300.648 €	37.846.169 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	39.494.792 €		33.321.802 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	3.532.388 €		4.307.468 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	273.469 €		216.900 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0 €	0 €
2.4 Liquide Mittel		14.216.061 €	25.340.841 €
2.4.1 Guthaben bei Banken	14.200.058 €		25.331.359 €
2.4.2 Bestandsverschiebungen und Schecks	0 €		0 €
2.4.3 Bargeld	9.070 €		4.468 €
2.4.4 Frankiermaschine	6.933 €		5.014 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		17.597.310 €	18.895.493 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0 €	0 €
Gesamtsumme		477.905.273 €	470.352.404 €

Passiva		31.12.2019	31.12.2018
1. Eigenkapital		85.377.289 €	85.499.940 €
1.1	Allgemeine Rücklage	69.399.359 €	69.928.100 €
1.2	Sonderrücklage	0 €	0 €
1.3	Ausgleichsrücklage	15.571.840 €	9.924.648 €
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	406.090 €	5.647.192 €
2. Sonderposten		107.426.886 €	106.965.164 €
2.1	für Zuwendungen	89.351.432 €	88.965.381 €
2.2	für Beiträge	0 €	0 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	18.075.454 €	17.999.783 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0 €	0 €
3. Rückstellungen		197.655.917 €	188.888.523 €
3.1	Pensionsrückstellungen	176.905.916 €	169.522.189 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	266.329 €	282.102 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.869.593 €	2.321.946 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	17.614.079 €	16.762.286 €
4. Verbindlichkeiten		77.881.833 €	81.948.108 €
4.1	Anleihen	0 €	0 €
4.1.1	für Investitionen	0 €	0 €
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	45.642.180 €	48.291.206 €
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	45.642.180 €	48.291.206 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0 €	0 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	12.883.854 €	13.549.124 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.715.055 €	2.452.232 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.991.189 €	7.842.853 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	4.243.343 €	3.579.807 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	8.406.212 €	6.232.885 €
5. Passive Rechnungsabgrenzung		9.563.348 €	7.050.668 €
Gesamtsumme		477.905.273 €	470.352.404 €

Jahresabschluss 2019

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.482.531,77	-3.894.934,00	-3.788.778,37	106.155,63
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-1.482.531,77	-3.894.934,00	-3.788.778,37	106.155,63
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-284.802.482,98	-285.961.144,00	-294.223.592,42	-8.262.448,42
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-42.926.651,00	-42.368.538,00	-42.369.327,00	-789,00
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-810.050,13	-820.000,00	-893.349,31	-73.349,31
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-575.439,03	-13.730,00	-3.025.308,94	-3.011.578,94
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-34.593.067,25	-35.724.336,00	-38.934.905,04	-3.210.569,04
	4142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände			-219.389,00	-219.389,00
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	-61.572,71	-49.000,00	-57.050,00	-8.050,00
	4145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen Beteiligungen und Son			-4.773,60	-4.773,60
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-3.238.452,32	-3.349.583,00	-3.252.379,27	97.203,73
	4184000 Kreisumlage	-160.759.253,00	-160.800.000,00	-160.797.276,00	2.724,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-41.837.997,54	-42.835.957,00	-44.669.834,26	-1.833.877,26
3	+ Sonstige Transfererträge	-4.745.844,94	-4.061.450,00	-5.356.413,62	-1.294.963,62
	4211000 Unterhaltsansprüche	-20.075,14	-20.000,00	-23.974,73	-3.974,73
	4211001 Ersatz Familienpflege	-101.912,29	-121.000,00	-117.675,58	3.324,42
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-314.325,39	-314.750,00	-349.805,38	-131.055,38
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-24.135,55	-22.500,00	-16.865,94	5.634,06
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-1.090.882,50	-1.200.000,00	-1.156.128,56	43.871,44
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-169.806,35	-80.000,00	-172.006,05	-92.006,05
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-57.530,04	-60.000,00	-57.609,25	2.390,75
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-131.481,20	-100.000,00	-100.719,30	-719,30
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-2.782,09	-1.000,00	-7.350,65	-6.350,65
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-35.165,80	-51.000,00	-45.590,98	5.409,02
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-1.107,24	-1.000,00	-424,42	575,58
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-26.704,33	-53.000,00	-40.216,09	12.783,91
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-150.220,67	-60.000,00	-51.423,29	8.576,71
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-98.062,36	-60.000,00	-77.171,77	-17.171,77
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-44.542,93	-70.000,00	-74.549,04	-4.549,04
	4221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	279,00	-3.000,00		3.000,00
	4221001 Ersatz Heimpflege	-226.674,48	-222.000,00	-259.354,37	-37.354,37
	4221002 Erstattungen Pflegegeld			-294.904,83	-294.904,83
	4221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einrichtungen	-510.035,16	-400.000,00	-685.503,02	-285.503,02
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-141.126,77	-60.000,00	-114.446,15	-54.446,15
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E	-358,68	-3.000,00		3.000,00
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-141.129,77	-120.000,00	-162.936,95	-42.936,95
	4221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	-1.506,75	-1.700,00	-2.247,36	-547,36
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-12.724,33	-20.000,00	-16.547,01	3.452,99
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-216.153,55	-50.000,00	-143.991,16	-93.991,16
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-1.643,04	-4.000,00	-2.270,27	1.729,73
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-390.271,30	-390.000,00	-494.293,30	-104.293,30
	4229100 Andere sonstige Transfererträge	-835.766,23	-669.500,00	-888.408,17	-218.908,17
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.279.941,92	-50.439.625,00	-54.081.041,44	-3.641.416,44
	4311000 Verwaltungsgebühren	-8.417.743,69	-7.746.250,00	-8.965.533,04	-1.219.283,04
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.513.023,23	-12.511.270,00	-13.715.294,53	-1.204.024,53
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-5.964.717,76	-5.550.000,00	-6.339.017,93	-789.017,93
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-16.537.326,87	-19.879.615,00	-18.732.828,64	1.146.786,36
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-1.475.820,22		-1.564.978,97	-1.564.978,97
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-2.371.310,15	-4.752.490,00	-4.763.388,33	-10.898,33
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-948.790,34	-894.708,00	-1.046.252,79	-151.544,79
	4411000 Mieten und Pachten	-464.549,26	-434.626,00	-519.776,66	-85.150,66
	4421000 Erträge aus Verkauf	-77.516,07	-71.600,00	-58.316,24	13.283,76
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf			-2.759,59	-2.759,59
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-234.804,74	-210.050,00	-281.399,88	-71.349,88
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-167.361,57	-178.432,00	-182.951,72	-4.519,72
	4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.558,70		-1.048,70	-1.048,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-64.078.179,01	-60.948.015,00	-61.886.756,15	-938.741,15
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.742.414,74	-2.743.650,00	-2.682.465,71	61.184,29
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-77.012,54	-79.152,00	-76.484,27	2.667,73
	4481000 Kostenerstattungen Land	-6.042.501,37	-4.254.324,00	-5.639.241,86	-1.384.917,86
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-8.006,00		-9.730,63	-9.730,63
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-11.385.885,42	-11.471.583,00	-11.293.125,02	178.457,98
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-663.255,27	-800.000,00	-521.852,30	278.147,70
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-33.509,67	-30.000,00	-28.558,99	1.441,01
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-69.516,49	-117.800,00	-64.528,08	53.271,92
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-4.978.308,56	-5.618.574,00	-5.622.488,42	-3.914,42
	4484001 Kostenerstattungen öff. Bereiche Wasserwirtschaft			640,50	640,50
	4485000 Kostenerstattungen Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-266.944,54	-225.726,00	-123.690,55	102.035,45
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung			-252.259,20	-252.259,20
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-624.851,50	-348.300,00	-726.471,08	-378.171,08
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen			-146,02	-146,02
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-1.846.715,51	-1.024.050,00	-718.065,65	305.984,35
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-19.795,00	-100.000,00	-49.308,33	50.691,67
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise	-1.811,00	-1.000,00		1.000,00
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-14.817.353,71	-14.873.608,00	-15.573.634,83	-700.026,83
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-3.041.721,63	-506.008,00	-453.489,23	52.518,77
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-17.458.576,06	-18.754.240,00	-18.051.856,48	702.383,52
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-8.367.657,42	-3.730.277,00	-8.088.610,70	-4.358.333,70
	4521000 Erstattung von Steuern	-70.220,57	-3.700,00	-9.830,06	-6.130,06
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-11.857,42		-53.216,63	-53.216,63
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-4.431,57	-1.500,00	-2.420,50	-920,50
	4561000 Bußgelder	-305.229,30	-3.045.300,00	-339.610,18	2.705.689,82

Jahresabschluss 2019

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-165,00	-500,00	-700,00	-200,00
	4561100 Zwangsgelder	-1.847,28	-3.200,00	-1.358,96	1.841,04
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.724.060,84		-1.585.854,74	-1.585.854,74
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-594.893,30		-485.733,32	-485.733,32
	4562000 Säumniszuschläge	-339.327,65	-230.000,00	-343.245,12	-113.245,12
	4581000 Zuschreibungen	-1.204.644,14		-1.422.923,26	-1.422.923,26
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-6.847,40	-6.847,40
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-1.662.991,68		-1.275.563,36	-1.275.563,36
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-120.000,00		-152.508,00	-152.508,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-450.395,00		-510.064,00	-510.064,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-532.050,59	-230.792,00	-547.351,47	-316.559,47
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.344.553,71	-212.785,00	-1.350.424,32	-1.137.639,32
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühren	-989,37	-2.500,00	-959,38	1.540,62
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-271.053,42	-175.000,00	-445.261,25	-270.261,25
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-271.053,42	-175.000,00	-445.261,25	-270.261,25
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-412.976.481,80	-410.105.153,00	-428.916.706,74	-18.811.553,74
11	- Personalaufwendungen	72.273.057,45	74.129.266,00	76.367.472,36	2.238.206,36
	5011000 Dienstbezüge Beamte	14.945.892,60	15.687.529,00	15.585.750,26	-101.778,74
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	257.803,97	257.500,00	257.500,00	
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	91.053,57		71.199,34	71.199,34
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	39.727.410,07	40.885.210,00	42.256.590,23	1.371.380,23
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	164.404,18		64.027,05	64.027,05
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	630.406,37	633.500,00	633.500,00	
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	265.994,71	300.000,00	641.538,17	341.538,17
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	184.327,95	207.000,00	153.463,81	-53.536,19
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	3.077.468,54	3.206.123,00	3.277.189,39	71.066,39
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	7.886.205,30	8.157.931,00	8.575.769,55	417.838,55
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	2.049,79		27.313,20	27.313,20
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.030.424,40	1.000.002,00	1.065.833,84	65.831,84
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	2.902.697,00	2.966.057,00	3.455.864,75	489.807,75
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.106.919,00	828.414,00	301.932,77	-528.481,23
12	- Versorgungsaufwendungen	13.254.566,52	11.507.193,00	12.465.628,06	958.435,06
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	6.394.142,91	6.261.322,00	6.649.389,11	388.067,11
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.586.410,61	1.500.001,00	1.527.737,47	27.736,47
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	3.365.302,00	2.777.056,00	3.811.295,25	1.034.239,25
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.908.711,00	968.814,00	477.206,23	-491.607,77
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.335.070,69	48.972.187,00	47.508.995,52	-1.463.191,48
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.522,77	880.000,00	1.359.014,01	479.014,01
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	128.127,64	175.000,00	131.527,46	-43.472,54
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	2.224,07	20.000,00	500,24	-19.499,76
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	2.151.397,62	1.999.976,00	2.479.036,48	479.060,48
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	151.692,05	154.700,00	131.000,00	-23.700,00
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.059.778,15	3.104.012,00	3.117.230,46	13.218,46
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	11.491.489,56	15.529.131,00	14.280.510,12	-1.248.620,88
	5236000 Erstattung AW Dritter - Sonst. öffentliche Sonderrechnung	519.991,92	900.000,00	-900.000,00	
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	32.499,27	100.000,00	434.172,24	334.172,24
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	4.870.105,54	4.919.840,00	4.548.693,23	-371.146,77
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.733.979,57	2.793.822,21	1.612.119,50	-1.181.702,71
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.605.911,85	2.238.190,00	2.704.537,09	466.347,09
	5241100 Aufwendungen für Strom	421.470,24	25.104,79	309.338,55	284.233,76
	5241110 Aufwendungen für Gas	86.421,43		76.813,73	76.813,73
	5241120 Aufwendungen für Wasser	34.289,29		49.129,09	49.129,09
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	13.548,63		11.534,13	11.534,13
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.002,54		4.391,33	4.391,33
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	31.025,79		40.005,53	40.005,53
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	513,73		554,30	554,30
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	303.119,33		344.123,90	344.123,90
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	23.755,48		40.675,21	40.675,21
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	73.084,80		52.868,42	52.868,42
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.056.120,63	918.100,00	930.346,67	12.246,67
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	938.221,29	1.142.900,00	941.267,76	-201.632,24
	5251100 Treibstoffe	262.435,94		259.197,50	259.197,50
	5251400 Unfall-Schäden	105.741,00		96.323,96	96.323,96
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	619.549,55	688.232,00	652.917,22	-35.314,78
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	546.425,21	543.022,00	561.938,88	18.916,88
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	927.031,79	1.035.039,00	980.453,49	-54.585,51
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	137.882,60	171.600,00	118.675,69	-52.924,31
	5271100 Lehrmittel	213.119,46	244.600,00	197.107,08	-47.492,92
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	575.570,10	622.697,00	532.460,75	-90.236,25
	5281100 Einwegwäsche	30.714,63		29.362,15	29.362,15
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	5.258.741,08	6.560.421,00	6.365.392,88	-195.028,12
	5291001 Schülerbeförderung	3.669.837,44	4.018.000,00	3.941.460,78	-76.539,22
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	172.602,61	184.800,00	173.248,00	-11.552,00
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	1.126,09	3.000,00	1.067,69	-1.932,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.701.625,96	13.041.427,00	13.503.215,83	461.788,83
	5711000 Abschreibungen	10.925.083,43	12.558.334,00	11.099.485,71	-1.458.848,29
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	431.688,05	482.993,00	376.293,53	-106.699,47
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	1,00			
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	688.102,15		625.368,00	625.368,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	656.751,33	100,00	1.402.068,59	1.401.968,59
15	- Transferaufwendungen	210.553.053,41	212.966.338,00	221.121.477,24	8.155.139,24

Jahresabschluss 2019

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände			2.300,00	2.300,00
	5313000 Zweckverbände		108.000,00		-108.000,00
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		25.417,00	1.845.059,32	1.819.642,32
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	4.819.123,39	3.755.713,00	8.103.257,30	4.347.544,30
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	480.897,33	427.648,00	435.213,35	7.565,35
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	2.764,72	9.000,00	9.000,00	
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.206.599,27	1.263.827,00	1.320.857,68	57.030,68
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.978.547,49	2.143.609,00	1.957.022,84	-186.586,16
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	41.609.913,13	43.989.200,00	45.271.037,40	1.281.837,40
	5318150 Spielgruppenförderung	41.795,00	60.000,00	38.920,00	-21.080,00
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	826.304,05	895.000,00	875.689,18	-19.310,82
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.565.078,30	2.720.000,00	2.389.280,30	-330.719,70
	5331020 Einmalige Leistungen	34.803,75	45.000,00	28.326,64	-16.673,36
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	34.338,81	40.000,00	19.506,77	-20.493,23
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	48.484,64	60.000,00	53.853,03	-6.146,97
	5331040 Integrationshelfer	2.360.652,21	2.812.320,00	2.446.055,76	-366.264,24
	5331041 Autismustherapie	264.778,37	248.000,00	274.014,90	26.014,90
	5331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	218.892,67	291.000,00	285.724,33	-5.275,67
	5331043 Tagesstrukturmaßnahmen	39.671,25	60.000,00	56.105,68	-3.894,32
	5331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	44.128,33	65.000,00	46.111,59	-18.888,41
	5331045 Sonstige Eingliederungshilfe	38.859,02	70.000,00	59.577,14	-10.422,86
	5331046 AW Wohnbezogene Hilfen	507.075,86	600.000,00	534.030,89	-65.969,11
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	936.134,80	1.150.000,00	943.841,90	-206.158,10
	5331060 Bestattungskosten	130.044,20	190.000,00	123.834,76	-66.165,24
	5331210 Pflegegeld Grad 2	80.568,14	110.000,00	59.713,58	-50.286,42
	5331220 Pflegegeld Grad 3	88.609,87	90.000,00	61.308,65	-28.691,35
	5331230 Pflegegeld Grad 4	20.312,04	20.000,00	31.255,03	11.255,03
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	1.822,71	16.000,00		-16.000,00
	5331250 Pflegeschleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	344.089,18	450.000,00	267.673,37	-182.326,63
	5331260 Projekt Pflegeberatung	4.378,66	7.500,00	1.820,00	-5.680,00
	5331270 Pflegegeld Grad 5	2.402,64	5.000,00		-5.000,00
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	2.824,78	10.000,00	6.268,40	-3.731,60
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	30.113,35	40.000,00	35.107,01	-4.892,99
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	3.981.330,72	3.960.000,00	4.199.706,03	239.706,03
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	14.539,41	58.000,00	49.919,48	-8.080,52
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	3.174.856,48	2.900.000,00	3.230.239,42	330.239,42
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	277.177,86	190.000,00	243.465,92	53.465,92
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	2.493.460,62	2.100.000,00	3.023.314,51	923.314,51
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	111.075,00	111.075,00	
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	6.758.967,33	7.370.400,00	6.854.018,32	-516.381,68
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	9.975.690,87	10.589.400,00	10.368.856,24	-220.543,76
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.489.274,68	2.250.000,00	2.530.020,22	280.020,22
	5332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	365.589,72	470.000,00	399.402,54	-70.597,46
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	5.221,77	5.000,00	6.132,00	1.132,00
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	433.932,29	360.000,00	473.227,65	113.227,65
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	446.141,42	440.000,00	451.094,16	11.094,16
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	23.991,29	40.000,00	50.555,62	10.555,62
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	88.472,93	80.000,00	65.545,10	-14.454,90
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	8.667.263,41	9.780.000,00	9.883.643,69	103.643,69
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	88.968,54	150.000,00	91.836,37	-58.163,63
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	576.940,32	600.000,00	669.229,07	69.229,07
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	8.637.009,61	8.200.000,00	9.362.358,60	1.162.358,60
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.935.365,07	2.250.000,00	2.292.709,52	42.709,52
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.639.840,44	1.650.000,00	1.459.883,69	-190.116,31
	5332240 Tagesgruppen	1.297.298,71	1.200.000,00	1.047.734,98	-152.265,02
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	36.894,70	70.000,00	38.415,22	-31.584,78
	5332270 Inobhutnahmen	1.172.499,06	1.150.000,00	859.966,14	-290.033,86
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	1.039.753,64	200.000,00	44.718,08	-155.281,92
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.027.305,16	1.000.000,00	1.061.612,46	61.612,46
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	142.916,79	160.250,00	166.349,78	6.099,78
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	34.530,60	44.310,00	33.827,46	-10.482,54
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	361.862,17	359.530,00	405.454,93	45.924,93
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	58.746,50	61.410,00	72.953,85	11.543,85
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	194.734,90	214.700,00	241.620,00	26.920,00
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	2.081,30	1.900,00	426,26	-1.473,74
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	588.330,56	800.000,00	4.530.042,73	3.730.042,73
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	1.800.000,00	1.800.000,00	1.925.872,34	125.872,34
	5375000 Jugendamtsumlage	27.292,22		3.103,19	3.103,19
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	73.535.630,88	73.450.666,00	73.455.331,66	4.665,66
	5379000 Zweckverbandsumlage	1.105.199,46	1.058.691,00	1.081.701,71	23.010,71
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	7.800.375,89	7.663.772,00	94.898,14	-7.568.873,86
	5391100 Zuschuss Pflegewohngeld	8.378.483,13	8.400.000,00	8.874.824,36	474.824,36
	5395000 Verlustübernahme bei Betrieben/Transferaufwendungen			3.784.624,00	3.784.624,00
16	- Sonstige Aufwendungen	56.435.852,45	52.925.346,00	56.863.895,31	3.938.549,31
	5411000 Sachaufwand Personal	728.353,17	830.108,00	851.850,21	21.742,21
	5412000 Reisekosten	288.180,22	298.200,00	362.166,75	63.966,75
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	313.794,88	463.730,00	436.803,98	-26.926,02
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	39.186,09	168.400,00	55.752,88	-112.647,12
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	105.996,19	153.000,00	102.145,25	-50.854,75
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	812.208,58	797.310,00	830.704,84	33.394,84
	5422000 Mieten und Pachten	811.436,78	795.550,00	931.619,85	136.069,85
	5423000 Leasing	400.964,28	452.010,00	413.801,52	-38.208,48
	5431000 Geschäftsaufwendungen	2.452.969,39	2.318.485,00	2.203.648,14	-114.836,86

Jahresabschluss 2019

Gesamtergebnisrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener
					Ansatz-Ergebnis
	5431010 Kommunikationskosten	384.839,99	451.400,00	412.847,66	-38.552,34
	5431020 EDV-Kosten	307.106,70	544.638,00	382.974,06	-161.663,94
	5431030 KDVZ-Kosten	586.275,07	638.287,00	620.766,45	-17.520,55
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	116.078,01	89.000,00	93.193,74	4.193,74
	5431200 Büromaterial	438.352,79	400.000,00	440.245,26	40.245,26
	5431300 Telefongebühren	65.056,82		65.097,48	65.097,48
	5431400 Porto	403.313,36	397.839,00	395.920,00	-1.919,00
	5431500 Fachliteratur	79.952,73	64.976,00	80.902,66	15.926,66
	5431900 Bekanntmachungen	3.495,75	200,00		-200,00
	5441000 Steuern	199.248,94	149.209,00	143.600,12	-5.608,88
	5441100 Versicherungen und Beiträge	1.070.466,68	1.118.276,00	1.175.947,55	57.671,55
	5441200 Personenversicherungen	21.567,89	89.950,00	18.982,61	-70.967,39
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	639.002,71	667.778,00	652.882,48	-14.895,52
	5441400 Schadensfälle	1.527,53		37.000,00	37.000,00
	5442000 Umsatzsteuer	18.992,62		2.255,86	2.255,86
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	38.500.060,28	39.576.000,00	38.242.135,78	-1.333.864,22
	5462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	108.600,00	113.000,00	113.000,00	
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	916.150,23	1.000.000,00	799.274,91	-200.725,09
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	227.316,83	279.500,00	261.316,63	-18.183,37
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	129.548,93	90.000,00	145.871,84	55.871,84
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	595.312,28	537.500,00	828.774,28	291.274,28
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	49.147,25	55.000,00	58.510,45	3.510,45
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	376.329,78	380.000,00	497.437,30	117.437,30
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	2.213,42	1.500,00	4.219,00	2.719,00
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	2.104,14		92.596,38	92.596,38
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge	1.537,62			
	5491000 Verfügungsmittel	3.163,24	4.000,00	3.095,53	-904,47
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	4.637.229,58		4.839.059,12	4.839.059,12
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	598.771,70	500,00	267.494,74	266.994,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	406.553.226,48	413.541.757,00	427.830.684,32	14.288.927,32
18	= Ordentliches Ergebnis	-6.423.255,32	3.436.604,00	-1.086.022,42	-4.522.626,42
19	+ Finanzerträge	-792.581,78	-612.637,00	-705.090,89	-92.453,89
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-110.511,72	-109.500,00	-129.172,85	-19.672,85
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-204.627,66	-264.600,00	-334.627,66	-70.027,66
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-477.442,40	-238.537,00	-241.290,38	-2.753,38
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.568.644,92	1.809.617,00	1.385.023,35	-424.593,65
	5511000 Zinsen für Landesmittel	5.198,74	5.000,00		-5.000,00
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	574.715,57	524.020,00	525.206,87	1.186,87
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	979.227,83	1.250.597,00	859.816,48	-390.780,52
	5517200 Zinsen für Kassenkredite	9.502,78	30.000,00		-30.000,00
21	= Finanzergebnis	776.063,14	1.196.980,00	679.932,46	-517.047,54
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.647.192,18	4.633.584,00	-406.089,96	-5.039.673,96
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
	(= Zeilen 23 und 24)				
26	= Jahresergebnis	-5.647.192,18	4.633.584,00	-406.089,96	-5.039.673,96
	(= Zeilen 22 und 25)				
27	- Globaler Minderaufwand				
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.647.192,18	4.633.584,00	-406.089,96	-5.039.673,96
28A	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufw.				
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-108.490,67		-27.533,80	-27.533,80
	4557000 Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-108.490,67		-27.533,80	-27.533,80
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen				
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	141.422,25		556.275,04	556.275,04
	5477000 Wertveränderungen Sachanlagen Allgemeine Rücklage	141.422,25		556.275,04	556.275,04
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen				
33	Verrechnungssaldo	32.931,58		528.741,24	528.741,24
	(=Zeilen 29 bis 32)				

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-706.108,52	-890.099,00	-977.737,98	-87.638,98
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-600.000,00	-792.000,00	-864.914,81	-72.914,81
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-5.000,00			
	4142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände			-5.730,00	-5.730,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-101.108,52	-98.099,00	-107.093,17	-8.994,17
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-132.208,40	-161.000,00	-129.861,23	31.138,77
	4311000 Verwaltungsgebühren	-132.208,40	-161.000,00	-129.861,23	31.138,77
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-466.568,40	-424.736,00	-512.087,45	-87.351,45
	4411000 Mieten und Pachten	-384.095,83	-345.934,00	-428.276,53	-82.342,53
	4421000 Erträge aus Verkauf	-36.492,39	-40.000,00	-38.807,37	1.192,63
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-6.278,81	-5.050,00	-6.009,90	-959,90
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.142,67	-33.752,00	-37.944,95	-4.192,95
	4461100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.558,70		-1.048,70	-1.048,70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.213.918,78	-2.648.826,00	-3.089.250,65	-440.424,65
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-661.833,64	-586.000,00	-558.625,59	27.374,41
	4481000 Kostenerstattungen Land	-761.357,64	-784.500,00	-802.953,28	-18.453,28
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-776.546,71	-589.700,00	-727.692,47	-137.992,47
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-44.260,00	-95.800,00	-30.410,41	65.389,59
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-124.725,30	-80.000,00	-146.410,52	-66.410,52
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	-266.944,54	-225.726,00	-112.883,96	112.842,04
	4486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung			-252.259,20	-252.259,20
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-542.154,46	-275.000,00	-455.947,60	-180.947,60
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-36.096,49	-12.100,00	-2.067,62	10.032,38
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-566.527,03	-262.800,00	-790.345,43	-527.545,43
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-3.619,72	-1.000,00	-2.207,00	-1.207,00
	4561000 Bußgelder	-8.347,00	-2.500,00	-638,00	1.862,00
	4562000 Säumniszuschläge	-339.327,65	-230.000,00	-343.245,12	-113.245,12
	4581000 Zuschreibungen	-34.341,00		-135.867,00	-135.867,00
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-333,65	-333,65
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-147.948,28		-267.573,66	-267.573,66
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-8.527,84		-2.420,00	-2.420,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-23.426,17	-26.800,00	-37.101,62	-10.301,62
	4591100 Erträge Rücklastschriftgebühr	-989,37	-2.500,00	-959,38	1.540,62
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-5.085.331,13	-4.387.461,00	-5.499.282,74	-1.111.821,74
11	- Personalaufwendungen	15.553.601,25	15.810.634,00	16.318.945,46	508.311,46
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.491.309,81	4.495.201,00	4.695.406,16	200.205,16
	5011001 Leistungsentgelt Beamte	257.803,97	257.500,00	257.500,00	
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	45.795,06		71.767,31	71.767,31
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	6.383.612,04	6.721.227,00	6.539.610,08	-181.616,92
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			5.812,92	5.812,92
	5012002 Leistungsentgelt TVöD	630.406,37	633.500,00	633.500,00	
	5015000 Rückstellung Urlaub und Arbeitszeit	265.994,71	300.000,00	641.538,17	341.538,17
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	545.906,07	569.023,00	560.220,93	-8.802,07
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	1.358.137,23	1.427.468,00	1.424.918,81	-2.549,19
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	396.542,07	286.547,00	428.689,04	142.142,04
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	855.572,96	875.613,00	982.492,61	106.879,61
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	322.520,96	244.555,00	77.489,43	-167.065,57
12	- Versorgungsaufwendungen	3.788.271,47	3.329.799,00	3.561.642,10	231.843,10
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.919.153,28	1.794.158,00	2.003.213,15	209.055,15
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	476.149,02	429.821,00	460.250,35	30.429,35
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	864.384,98	819.817,00	999.216,42	179.399,42
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	528.584,19	286.003,00	98.962,18	-187.040,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.149.065,09	5.077.519,00	5.015.674,77	-61.844,23
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	81.522,77	880.000,00	859.014,01	-20.985,99
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	915,00	915,00	915,00	
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	325.169,87	275.000,00	324.415,00	49.415,00
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	287.472,99	1.110.622,21	260.611,36	-850.010,85
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	710.982,65	806.190,00	686.884,78	-119.305,22
	5241100 Aufwendungen für Strom	377.119,27	25.104,79	257.261,65	232.156,86
	5241110 Aufwendungen für Gas	69.489,37		59.068,74	59.068,74
	5241120 Aufwendungen für Wasser	26.319,22		38.946,53	38.946,53
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	6.166,45			
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	26.136,03		34.756,36	34.756,36
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	252.817,09		288.957,10	288.957,10
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial	23.755,48		40.660,22	40.660,22
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	58.941,80		51.716,17	51.716,17

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	165.304,07	166.650,00	168.940,19	2.290,19
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	25.412,27	47.932,00	14.455,85	-33.476,15
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	422.792,71	408.872,00	444.944,27	36.072,27
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	637.393,48	813.439,00	674.100,41	-139.338,59
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	60.673,25	48.197,00	42.024,77	-6.172,23
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	416.952,62	306.797,00	593.686,67	286.889,67
	5291099 Sonstige Dienstleistungen FSJ	172.602,61	184.800,00	173.248,00	-11.552,00
	5291100 Aufwand Bankrückläufer	1.126,09	3.000,00	1.067,69	-1.932,31
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.663.510,39	3.161.062,00	2.575.981,93	-585.080,07
	5711000 Abschreibungen	2.279.614,13	2.931.369,00	2.299.517,83	-631.851,17
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	208.159,98	229.593,00	181.731,72	-47.861,28
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	175.736,28	100,00	94.732,38	94.632,38
15	- Transferaufwendungen	963.176,46	1.021.968,00	934.495,95	-87.472,05
	5313000 Zweckverbände		108.000,00		-108.000,00
	5379000 Zweckverbandsumlage	963.176,46	910.968,00	933.978,71	23.010,71
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen		3.000,00	517,24	-2.482,76
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.266.032,97	5.638.867,00	5.621.752,32	-17.114,68
	5411000 Sachaufwand Personal	639.400,04	759.608,00	803.380,14	43.772,14
	5412000 Reisekosten	279.163,60	287.500,00	354.810,94	67.310,94
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	18.414,47	14.230,00	18.613,68	4.383,68
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	633.771,64	628.960,00	640.786,16	11.826,16
	5422000 Mieten und Pachten	309.456,76	265.959,00	330.028,63	64.069,63
	5423000 Leasing	51.797,36	102.010,00	62.494,15	-39.515,85
	5431000 Geschäftsaufwendungen	598.123,15	534.510,00	558.150,65	23.640,65
	5431010 Kommunikationskosten	358.151,20	423.900,00	385.326,59	-38.573,41
	5431020 EDV-Kosten	307.106,70	544.638,00	382.974,06	-161.663,94
	5431030 KDvZ-Kosten	586.275,07	638.287,00	620.766,45	-17.520,55
	5431200 Büromaterial	425.318,78	400.000,00	436.445,20	36.445,20
	5431400 Porto	403.299,38	397.839,00	395.920,00	-1.919,00
	5431500 Fachliteratur	76.018,75	64.976,00	78.644,64	13.668,64
	5431900 Bekanntmachungen	2.664,65	200,00		-200,00
	5441000 Steuern	9.049,29	8.585,00	9.559,52	974,52
	5441100 Versicherungen und Beiträge	372.705,42	362.776,00	413.517,84	50.741,84
	5441200 Personenversicherungen		65.650,00		-65.650,00
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	126.539,32	134.739,00	126.751,95	-7.987,05
	5441400 Schadensfälle	1.527,53			
	5482000 Säumnis-, Verspätungszuschläge	1.537,62			
	5491000 Verfügungsmittel	3.163,24	4.000,00	3.095,53	-904,47
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.549,00	500,00	486,19	-13,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.383.657,63	34.039.849,00	34.028.492,53	-11.356,47
18	= Ordentliches Ergebnis	27.298.326,50	29.652.388,00	28.529.209,79	-1.123.178,21
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	574.715,57	524.020,00	525.206,87	1.186,87
	5517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	574.715,57	524.020,00	525.206,87	1.186,87
21	= Finanzergebnis	574.715,57	524.020,00	525.206,87	1.186,87
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	27.873.042,07	30.176.408,00	29.054.416,66	-1.121.991,34
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	27.873.042,07	30.176.408,00	29.054.416,66	-1.121.991,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-9.986.412,11	-11.564.730,00	-10.984.887,35	579.842,65
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.188.594,00	-1.330.243,00	-1.330.243,00	
	4811099 ILV Erträge FSJ	-172.602,61	-184.800,00	-173.248,00	11.552,00
	4811400 ILV Erträge Arbeitsplatzpauschale	-6.363.131,88	-7.922.782,00	-7.293.950,00	628.832,00
	4811500 ILV Erträge Rettungszentrum	-2.048.281,12	-1.906.089,00	-2.023.910,35	-117.821,35
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-213.802,50	-220.816,00	-163.536,00	57.280,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.135.041,19	2.666.246,00	2.395.473,50	-270.772,50
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	139.514,13	110.011,00	175.965,50	65.954,50
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.782.311,06	2.335.695,00	2.054.524,00	-281.171,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	213.216,00	220.540,00	164.984,00	-55.556,00
29	= Teilergebnis	20.021.671,15	21.277.924,00	20.465.002,81	-812.921,19
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	20.021.671,15	21.277.924,00	20.465.002,81	-812.921,19

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 02. Sicherheit und Ordnung

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-232.124,24	-214.591,00	-204.492,78	10.098,22
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-169.495,92	-153.000,00	-140.597,45	12.402,55
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-62.628,32	-61.591,00	-63.895,33	-2.304,33
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.520.796,49	-27.002.115,00	-28.516.556,08	-1.514.441,08
	4311000 Verwaltungsgebühren	-5.690.448,71	-5.496.500,00	-6.581.850,01	-1.085.350,01
	4321200 Gebühren Rettungsdienst Krankenkassen	-16.537.326,87	-19.879.615,00	-18.732.828,64	1.146.786,36
	4321201 Gebühren Rettungsdienst Selbstzahler	-1.475.820,22		-1.564.978,97	-1.564.978,97
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-817.200,69	-1.626.000,00	-1.636.898,46	-10.898,46
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.517,88	-500,00	-660,07	-160,07
	4421000 Erträge aus Verkauf	-3.517,88	-500,00	-660,07	-160,07
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.766.938,89	-1.165.700,00	-1.345.257,60	-179.557,60
	4480000 Kostenerstattungen Bund			-2.487,00	-2.487,00
	4481000 Kostenerstattungen Land	-768.244,52	-20.000,00	-433.806,84	-413.806,84
	4481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	-8.006,00		-9.730,63	-9.730,63
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-702.158,22	-780.900,00	-691.835,15	89.064,85
	4484001 Kostenerstattungen öff. Bereiche Wasserwirtschaft			640,50	640,50
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen			-2.571,90	-2.571,90
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-44.867,52	-43.000,00	-128.230,79	-85.230,79
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-222.056,63	-220.800,00	-27.927,46	192.872,54
	4488001 Kostenerstattung übriger Bereich Wasserwirtschaft	-19.795,00	-100.000,00	-49.308,33	50.691,67
	4488002 Kostenerstattung freiwillige Ausreise	-1.811,00	-1.000,00		1.000,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.695.886,54	-2.926.200,00	-2.310.715,61	615.484,39
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-711,85		-213,50	-213,50
	4561000 Bußgelder	-195.496,95	-2.923.500,00	-202.152,23	2.721.347,77
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-60,00	-500,00	-525,00	-25,00
	4561100 Zwangsgelder	-1.747,28	-2.200,00	-2.108,96	91,04
	4561200 Bußgelder SC-OWI	-1.724.060,84		-1.585.854,74	-1.585.854,74
	4561201 Verwarnungen SC-OWI	-594.893,30		-485.733,32	-485.733,32
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-146,25	-146,25
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-30.602,72			
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-29.384,00		-845,00	-845,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-110.137,00			
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-4.623,15			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-4.169,45		-33.136,61	-33.136,61
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-29.219.264,04	-31.309.106,00	-32.377.682,14	-1.068.576,14
11	- Personalaufwendungen	21.994.867,30	22.887.003,00	24.163.746,22	1.276.743,22
	5011000 Dienstbezüge Beamte	3.781.129,28	4.282.328,00	4.161.664,66	-120.663,34
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	20.782,68		18.382,30	18.382,30
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	13.268.427,70	13.406.150,00	14.567.969,26	1.161.819,26
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	14.669,31		50.474,21	50.474,21
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	172.823,10	207.000,00	144.023,81	-62.976,19
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	973.388,11	1.037.890,00	1.073.997,35	36.107,35
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.541.170,17	2.640.742,00	2.858.740,72	217.998,72
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-765,86		26.303,14	26.303,14
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	229.182,28	272.975,00	243.480,17	-29.494,83
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	722.124,82	812.882,00	935.164,69	122.282,69
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	271.935,71	227.036,00	83.545,91	-143.490,09
12	- Versorgungsaufwendungen	3.872.703,86	3.145.259,00	3.137.829,19	-7.429,81
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.617.947,51	1.709.194,00	1.775.501,92	66.307,92
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	401.418,76	409.465,00	407.932,31	-1.532,69
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	1.260.616,13	761.086,00	869.010,02	107.924,02
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	592.721,46	265.514,00	85.384,94	-180.129,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.343.579,18	6.410.400,00	6.387.429,73	-22.970,27
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden		185.000,00	268.092,17	83.092,17
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen			893.379,00	893.379,00
	5236000 Erstattung AW Dritter - Sonst. öffentliche Sonderrechnung	519.991,92	900.000,00		-900.000,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen			219.883,87	219.883,87
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	239.443,78	215.000,00		-215.000,00
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	4.327,54	158.900,00	2.081,74	-156.818,26
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	79.819,26	103.000,00	114.655,83	11.655,83
	5241100 Aufwendungen für Strom	44.350,97		52.076,90	52.076,90
	5241110 Aufwendungen für Gas	16.932,06		17.744,99	17.744,99
	5241120 Aufwendungen für Wasser	7.970,07		10.182,56	10.182,56
	5241130 Aufwendungen für Heizöl	7.382,18		11.534,13	11.534,13
	5241210 Aufwendungen für Kanalgebühren	4.002,54		4.391,33	4.391,33
	5241220 Aufwendungen für Müllgebühren	4.889,76		5.249,17	5.249,17

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5241230 Aufwendungen für Straßenreinigung	513,73		554,30	554,30
	5241300 Aufwendungen für Fremdreinigung	50.302,24		55.166,80	55.166,80
	5241310 Aufwendungen für Reinigungsmittel/ Hygienematerial			14,99	14,99
	5241900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	14.143,00		1.152,25	1.152,25
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	495.235,85	723.000,00	500.480,01	-222.519,99
	5251100 Treibstoffe	262.435,94		259.197,50	259.197,50
	5251400 Unfall-Schäden	105.741,00		96.323,96	96.323,96
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	425.449,16	403.700,00	426.099,92	22.399,92
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	316.270,94	341.900,00	283.489,75	-58.410,25
	5281100 Einwegwäsche	30.714,63		29.362,15	29.362,15
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	2.713.662,61	3.379.900,00	3.136.316,41	-243.583,59
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.631.659,01	1.852.027,00	1.639.471,86	-212.555,14
	5711000 Abschreibungen	1.295.219,20	1.801.027,00	1.503.873,00	-297.154,00
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	43.135,16	51.000,00	41.076,67	-9.923,33
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	139.521,00		845,00	845,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	153.783,65		93.677,19	93.677,19
15	- Transferaufwendungen	15.014,72	21.250,00	21.250,00	
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	12.250,00	12.250,00	12.250,00	
	5318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	2.764,72	9.000,00	9.000,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.927.560,72	2.086.100,00	2.518.291,02	432.191,02
	5411000 Sachaufwand Personal	5.108,43	10.000,00	7.414,87	-2.585,13
	5412100 AW für Aus- und Fortbildung	295.380,41	449.500,00	418.190,30	-31.309,70
	5412200 Reisekosten Rettungsdienst und Leitstelle	39.186,09	168.400,00	55.752,88	-112.647,12
	5412300 Dienst- und Schutzkleidung Rettungsdienst und Leitstelle	105.996,19	153.000,00	102.145,25	-50.854,75
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	175.757,13	167.350,00	185.758,42	18.408,42
	5422000 Mieten und Pachten	71.855,68	85.000,00	69.582,68	-15.417,32
	5423000 Leasing	11.646,45	19.000,00	18.121,32	-878,68
	5431000 Geschäftsaufwendungen	833.535,01	728.150,00	624.628,31	-103.521,69
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	26.409,37		6.659,11	6.659,11
	5431200 Büromaterial	13.034,01		3.800,06	3.800,06
	5431300 Telefongebühren	65.056,82		65.097,48	65.097,48
	5431400 Porto	13,98			
	5431500 Fachliteratur	3.933,98		2.258,02	2.258,02
	5431900 Bekanntmachungen	831,10			
	5441100 Versicherungen und Beiträge	261.174,88	284.500,00	298.770,81	14.270,81
	5441200 Personenversicherungen	18.641,19	21.200,00	16.734,58	-4.465,42
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich			643.376,93	643.376,93
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.785.384,79	36.402.039,00	37.868.018,02	1.465.979,02
18	= Ordentliches Ergebnis	5.566.120,75	5.092.933,00	5.490.335,88	397.402,88
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.566.120,75	5.092.933,00	5.490.335,88	397.402,88
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.566.120,75	5.092.933,00	5.490.335,88	397.402,88
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.627.764,53	-2.854.121,00	-2.814.839,52	39.281,48
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)			-158,85	-158,85
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-11.547,53		-9.667,97	-9.667,97
	4811800 ILV Leitstelle	-2.616.217,00	-2.854.121,00	-2.802.611,00	51.510,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen			-2.401,70	-2.401,70
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.620.668,93	8.220.167,00	8.160.354,67	-59.812,33
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.222.515,00	1.368.481,00	1.368.481,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	372.862,08	416.588,00	398.950,90	-17.637,10
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	16.515,73	5.730,00	30.920,02	25.190,02
	5811099 ILV AW FSJ	57.025,29	61.600,00	46.887,60	-14.712,40
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	1.282.926,71	1.606.558,00	1.484.691,00	-121.867,00
	5811500 ILV-AW Rettungszentrum	2.048.281,12	1.906.089,00	2.023.910,35	117.821,35
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	4.050,00	1.000,00	3.775,00	2.775,00
	5811800 ILV Leitstelle	2.616.217,00	2.854.121,00	2.802.611,00	-51.510,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	276,00		127,80	127,80
29	= Teilergebnis	10.559.025,15	10.458.979,00	10.835.851,03	376.872,03
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.559.025,15	10.458.979,00	10.835.851,03	376.872,03

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.976.365,27	-1.891.507,00	-1.812.583,33	78.923,67
	4130000 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	-210.050,13	-28.000,00	-28.434,50	-434,50
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-320.511,55	-328.463,00	-334.386,72	-5.923,72
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.445.803,59	-1.535.044,00	-1.449.762,11	85.281,89
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.636,77	-25.500,00	-27.286,15	-1.786,15
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.420,60	-2.500,00	-2.709,32	-209,32
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-26.216,17	-23.000,00	-24.576,83	-1.576,83
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-183.112,76	-192.811,00	-186.283,53	6.527,47
	4411000 Mieten und Pachten	-54.647,86	-62.831,00	-62.270,76	560,24
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-128.464,90	-129.980,00	-124.012,77	5.967,23
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-915.954,51	-865.683,00	-1.107.216,38	-241.533,38
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-804.141,67	-817.083,00	-1.007.721,43	-190.638,43
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-4.289,15			
	4485000 Kostenerstattungen Beteiligungen			-8.234,69	-8.234,69
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-12.083,94	-800,00	-27.768,50	-26.968,50
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-95.439,75	-47.800,00	-63.491,76	-15.691,76
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-417.753,18	-97.535,00	-271.371,09	-173.836,09
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände	-100,00			
	4561000 Bußgelder	-16.990,50	-14.000,00	-17.272,00	-3.272,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-316.907,06		-131.847,40	-131.847,40
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentli. Erträge	-71.340,97	-76.500,00	-114.263,69	-37.763,69
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-12.414,65	-7.035,00	-7.988,00	-953,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-3.520.822,49	-3.073.036,00	-3.404.740,48	-331.704,48
11	- Personalaufwendungen	2.563.029,66	2.605.953,00	2.742.275,28	136.322,28
	5011000 Dienstbezüge Beamte	386.677,67	437.760,00	432.005,39	-5.754,61
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	1.598.961,59	1.593.729,00	1.716.744,74	123.015,74
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	16.132,75		-8.854,32	-8.854,32
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	121.870,55	123.514,00	131.855,61	8.341,61
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	314.380,51	313.958,00	347.724,51	33.766,51
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	23.437,38	27.904,00	25.274,68	-2.629,32
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	73.763,12	85.271,00	90.395,20	5.124,20
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	27.806,09	23.817,00	7.129,47	-16.687,53
12	- Versorgungsaufwendungen	326.605,56	324.268,00	327.692,39	3.424,39
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	165.459,64	174.721,00	184.307,57	9.586,57
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	41.051,17	41.857,00	42.345,82	488,82
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	74.522,90	79.837,00	91.933,88	12.096,88
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	45.571,85	27.853,00	9.105,12	-18.747,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.434.456,48	9.405.980,00	10.222.231,12	816.251,12
	5215000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen			500.000,00	500.000,00
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	641.000,00	540.085,00	584.927,44	44.842,44
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	758.313,09	790.715,00	829.674,48	38.959,48
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.421.165,79	1.504.300,00	1.325.712,53	-178.587,47
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	814.024,47	1.329.000,00	1.855.996,48	526.996,48
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	7.258,37	9.750,00	11.840,71	2.090,71
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	62.276,75	111.300,00	110.140,07	-1.159,93
	5255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	123.632,50	134.150,00	116.994,61	-17.155,39
	5255200 Wartung von EDV-Anlagen	289.638,31	221.600,00	306.353,08	84.753,08
	5271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz.	137.882,60	171.600,00	118.675,69	-52.924,31
	5271100 Lehrmittel	213.119,46	244.600,00	197.107,08	-47.492,92
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	180.719,05	190.880,00	194.432,09	3.552,09
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	115.588,65	140.000,00	128.916,08	-11.083,92
	5291001 Schülerbeförderung	3.669.837,44	4.018.000,00	3.941.460,78	-76.539,22
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.187.110,17	2.333.371,00	2.193.611,98	-139.759,02
	5711000 Abschreibungen	2.031.434,74	2.184.871,00	2.066.193,66	-118.677,34
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	133.483,63	148.500,00	106.798,04	-41.701,96
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	22.191,80		20.620,28	20.620,28
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.051.798,56	1.135.141,00	1.255.571,30	120.430,30
	5412000 Reisekosten	6.221,52	6.500,00	6.146,26	-353,74
	5422000 Mieten und Pachten	416.827,41	432.091,00	524.296,00	92.205,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	206.970,51	241.700,00	240.526,03	-1.173,97
	5431010 Kommunikationskosten	26.688,79	27.500,00	27.521,07	21,07
	5441000 Steuern	4.119,91	4.150,00	4.133,33	-16,67
	5441100 Versicherungen und Beiträge	390.970,42	423.200,00	415.948,61	-7.251,39
	5441400 Schadensfälle			37.000,00	37.000,00

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 03. Schulträgeraufgaben

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.563.000,43	15.804.713,00	16.741.382,07	936.669,07
18	= Ordentliches Ergebnis	11.042.177,94	12.731.677,00	13.336.641,59	604.964,59
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	11.042.177,94	12.731.677,00	13.336.641,59	604.964,59
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	11.042.177,94	12.731.677,00	13.336.641,59	604.964,59
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-982.174,07	-1.810.879,00	-1.500.375,88	310.503,12
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-982.174,07	-1.810.879,00	-1.500.375,88	310.503,12
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	622.292,25	628.405,00	682.734,68	54.329,68
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	230.117,37	179.000,00	239.255,25	60.255,25
	5811099 ILV AW FSJ	81.570,52	88.000,00	87.692,32	-307,68
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	294.746,72	355.145,00	348.538,00	-6.607,00
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	240,00	800,00	275,00	-525,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	15.617,64	5.460,00	6.974,11	1.514,11
29	= Teilergebnis	10.682.296,12	11.549.203,00	12.519.000,39	969.797,39
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	10.682.296,12	11.549.203,00	12.519.000,39	969.797,39

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			-2.672,82	-2.672,82
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			-828,57	-828,57
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung			-1.844,25	-1.844,25
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-96,75	-200,00	-511,25	-311,25
	4311000 Verwaltungsgebühren	-96,75	-200,00	-511,25	-311,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.179,33	-1.000,00	-3.601,66	-2.601,66
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-4.179,33	-1.000,00	-3.601,66	-2.601,66
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.636,52	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-10.636,52	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-14.912,60	-6.200,00	-16.785,73	-10.585,73
11	- Personalaufwendungen	628.989,68	630.234,00	619.281,52	-10.952,48
	5011000 Dienstbezüge Beamte	103.652,65	104.785,00	96.431,56	-8.353,44
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte			2.976,61	2.976,61
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	386.145,63	386.548,00	385.157,76	-1.390,24
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	29.578,77	29.958,00	29.549,95	-408,05
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	76.103,45	76.150,00	77.754,59	1.604,59
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	6.282,59	6.680,00	5.641,76	-1.038,24
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	19.772,91	20.411,00	20.177,87	-233,13
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	7.453,68	5.702,00	1.591,42	-4.110,58
12	- Versorgungsaufwendungen	87.549,74	77.621,00	73.147,00	-4.474,00
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	44.353,03	41.823,00	41.140,84	-682,16
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	11.004,15	10.019,00	9.452,37	-566,63
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	19.976,59	19.111,00	20.521,36	1.410,36
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	12.215,97	6.668,00	2.032,43	-4.635,57
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.745,73	89.900,00	127.146,10	37.246,10
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden			10.000,00	10.000,00
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00		-10.000,00
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen			47.000,00	47.000,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	1.986,78	1.500,00	2.174,08	674,08
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	1.310,61	2.200,00	1.405,58	-794,42
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	26.448,34	76.200,00	66.566,44	-9.633,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	76.430,82	76.482,00	74.538,05	-1.943,95
	5711000 Abschreibungen	45.016,27	40.982,00	42.463,48	1.481,48
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	31.237,55	35.500,00	32.074,57	-3.425,43
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	177,00			
15	- Transferaufwendungen	59.449,00	15.000,00	10.000,00	-5.000,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen			2.200,00	2.200,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	59.449,00	15.000,00	7.800,00	-7.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.018,98	31.800,00	27.463,17	-4.336,83
	5422000 Mieten und Pachten	244,15			
	5431000 Geschäftsaufwendungen	7.774,83	9.300,00	4.899,90	-4.400,10
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	25.000,00	21.000,00	21.000,00	
	5441100 Versicherungen und Beiträge		1.500,00	1.563,27	63,27
17	= Ordentliche Aufwendungen	925.183,95	921.037,00	931.575,84	10.538,84
18	= Ordentliches Ergebnis	910.271,35	914.837,00	914.790,11	-46,89
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	910.271,35	914.837,00	914.790,11	-46,89
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	910.271,35	914.837,00	914.790,11	-46,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-36.761,00	-41.142,00	-41.142,00	
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-36.761,00	-41.142,00	-41.142,00	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.665,84	117.713,00	119.138,80	1.425,80
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	270,87			
	5811099 ILV AW FSJ			3.060,80	3.060,80
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	91.394,97	117.713,00	116.078,00	-1.635,00
29	= Teilergebnis	965.176,19	991.408,00	992.786,91	1.378,91
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	965.176,19	991.408,00	992.786,91	1.378,91

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.482.531,77	-3.894.934,00	-3.788.778,37	106.155,63
	4052000 Zuweisungen Land aufgrund Wohngeldreform	-1.482.531,77	-3.894.934,00	-3.788.778,37	106.155,63
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.026.199,29	-1.817.100,00	-2.056.827,07	-239.727,07
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-1.964.626,58	-1.817.100,00	-2.056.827,07	-239.727,07
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	-61.572,71			
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.491.618,86	-1.848.950,00	-2.948.236,32	-1.099.286,32
	4211000 Unterhaltsansprüche	-20.075,14	-20.000,00	-23.974,73	-3.974,73
	4211002 Erstattung Unterhaltspflichtige	-314.325,39	-218.750,00	-349.805,38	-131.055,38
	4211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	-24.135,55	-22.500,00	-16.865,94	5.634,06
	4211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	-169.806,35	-80.000,00	-172.006,05	-92.006,05
	4211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung im Alter	-57.530,04	-60.000,00	-57.609,25	2.390,75
	4211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	-131.481,20	-100.000,00	-100.719,30	-719,30
	4211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	-2.782,09	-1.000,00	-7.350,65	-6.350,65
	4211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	-35.165,80	-51.000,00	-45.590,98	5.409,02
	4211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	-1.107,24	-1.000,00	-424,42	575,58
	4211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-26.704,33	-53.000,00	-40.216,09	12.783,91
	4211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung (§ 264 SGB V)	-150.220,67	-60.000,00	-51.423,29	8.576,71
	4211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicherung	-98.062,36	-60.000,00	-77.171,77	-17.171,77
	4211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	-44.542,93	-70.000,00	-74.549,04	-4.549,04
	4221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	279,00	-3.000,00		3.000,00
	4221002 Erstattungen Pflegegeld			-294.904,83	-294.904,83
	4221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einrichtungen	-510.035,16	-400.000,00	-685.503,02	-285.503,02
	4221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	-141.126,77	-60.000,00	-114.446,15	-54.446,15
	4221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zum Lebensunterhalt in E	-358,68	-3.000,00		3.000,00
	4221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zur Pflege in Einrichtun	-141.129,77	-120.000,00	-162.936,95	-42.936,95
	4221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	-1.506,75	-1.700,00	-2.247,36	-547,36
	4221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	-12.724,33	-20.000,00	-16.547,01	3.452,99
	4221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	-216.153,55	-50.000,00	-143.991,16	-93.991,16
	4221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen	-1.643,04	-4.000,00	-2.270,27	1.729,73
	4221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-390.271,30	-390.000,00	-494.293,30	-104.293,30
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-1.009,42		-13.389,38	-13.389,38
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-84.842,67	-45.350,00	-43.804,22	1.545,78
	4311000 Verwaltungsgebühren	-84.842,67	-45.350,00	-43.804,22	1.545,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.023,45	-1.000,00	-2.898,00	-1.898,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-3.023,45	-1.000,00	-2.898,00	-1.898,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.109.334,40	-46.441.056,00	-46.781.831,94	-340.775,94
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-2.038.433,06	-2.157.650,00	-2.121.353,12	36.296,88
	4480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	-77.012,54	-79.152,00	-76.484,27	2.667,73
	4481000 Kostenerstattungen Land	-3.621.960,80	-3.349.824,00	-4.208.679,03	-858.855,03
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-155.900,57	-131.000,00	-120.995,71	10.004,29
	4482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	-663.255,27	-800.000,00	-521.852,30	278.147,70
	4482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	-29.220,52	-30.000,00	-28.558,99	1.441,01
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-4.844.816,63	-5.538.574,00	-5.471.577,90	66.996,10
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			-2.137,06	-2.137,06
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-361.083,61	-221.000,00	-151.213,02	69.786,98
	4491000 Leistungsbeteiligung Unterkunft und Heizung	-14.817.353,71	-14.873.608,00	-15.573.634,83	-700.026,83
	4491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	-3.041.721,63	-506.008,00	-453.489,23	52.518,77
	4496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a	-17.458.576,06	-18.754.240,00	-18.051.856,48	702.383,52
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-536.423,22	-237.592,00	-1.009.821,90	-772.229,90
	4561000 Bußgelder	-69.653,40	-99.300,00	-85.961,15	13.338,85
	4561001 Ordnungswidrigkeiten / Verwarnungen	-105,00		-175,00	-175,00
	4561100 Zwangsgelder	-100,00	-1.000,00	750,00	1.750,00
	4581000 Zuschreibungen	-90.424,42		-114.025,62	-114.025,62
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-5.927,40			
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe			-145.123,00	-145.123,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung			-498.265,00	-498.265,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-369.806,25	-137.292,00	-167.022,13	-29.730,13
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-406,75			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-53.733.973,66	-54.285.982,00	-56.632.197,82	-2.346.215,82
11	- Personalaufwendungen	9.866.515,68	10.417.058,00	10.365.255,65	-51.802,35
	5011000 Dienstbezüge Beamte	3.058.879,19	3.287.765,00	3.187.674,28	-100.090,72
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte			-22.419,94	-22.419,94
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	4.463.058,02	4.817.345,00	4.839.613,56	22.268,56
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			717,23	717,23
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	347.859,61	373.343,00	378.708,10	5.365,10
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	894.123,62	949.016,00	992.871,17	43.855,17
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	185.405,21	209.579,00	186.496,43	-23.082,57
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	661.697,40	609.718,00	733.691,07	123.973,07
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	255.492,63	170.292,00	67.903,75	-102.388,25
12	- Versorgungsaufwendungen	2.571.954,41	2.396.625,00	3.114.525,24	717.900,24
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.308.896,25	1.312.237,00	1.359.965,77	47.728,77
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	324.742,04	314.368,00	312.460,39	-1.907,61
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	572.271,34	570.866,00	1.219.713,02	648.847,02
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	366.044,78	199.154,00	222.386,06	23.232,06
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.333.287,55	6.860.321,00	6.666.157,89	-194.163,11
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	626.836,54	628.976,00	712.426,83	83.450,83

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	3.059.778,15	3.104.012,00	3.117.230,46	13.218,46
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen			147.925,33	147.925,33
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.775.895,18	1.833.669,00	1.583.021,92	-250.647,08
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	870.777,68	1.293.664,00	1.105.553,35	-188.110,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	244.195,96	394,00	1.422.529,53	1.422.135,53
	5711000 Abschreibungen	1.026,61	394,00	394,32	0,32
	5711200 Vollabschreibung auf GWG			206,50	206,50
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	117.707,15		606.184,00	606.184,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	125.462,20		815.744,71	815.744,71
15	- Transferaufwendungen	52.937.857,58	57.114.379,00	55.308.167,97	-1.806.211,03
	5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände			2.300,00	2.300,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	112.200,00	112.200,00	102.500,00	-9.700,00
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	115.948,67	117.523,00	124.565,30	7.042,30
	5318130 Förderung ambulante Pflegedienste	1.206.599,27	1.263.827,00	1.320.857,68	57.030,68
	5318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	1.978.547,49	2.143.609,00	1.957.022,84	-186.586,16
	5331010 Lfd. Leistungen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen	2.565.078,30	2.720.000,00	2.389.280,30	-330.719,70
	5331020 Einmalige Leistungen	34.803,75	45.000,00	28.326,64	-16.673,36
	5331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	34.338,81	40.000,00	19.506,77	-20.493,23
	5331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	48.484,64	60.000,00	53.853,03	-6.146,97
	5331040 Integrationshelfer	2.360.652,21	2.812.320,00	2.446.055,76	-366.264,24
	5331041 Autismustherapie	264.778,37	248.000,00	274.014,90	26.014,90
	5331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	218.892,67	291.000,00	285.724,33	-5.275,67
	5331043 Tagesstrukturmaßnahmen	39.671,25	60.000,00	56.105,68	-3.894,32
	5331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	44.128,33	65.000,00	46.111,59	-18.888,41
	5331045 Sonstige Eingliederungshilfe	38.859,02	70.000,00	59.577,14	-10.422,86
	5331046 AW Wohnbezogene Hilfen	507.075,86	600.000,00	534.030,89	-65.969,11
	5331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	936.134,80	1.150.000,00	943.841,90	-206.158,10
	5331060 Bestattungskosten	130.044,20	190.000,00	123.834,76	-66.165,24
	5331210 Pflegegeld Grad 2	80.568,14	110.000,00	59.713,58	-50.286,42
	5331220 Pflegegeld Grad 3	88.609,87	90.000,00	61.308,65	-28.691,35
	5331230 Pflegegeld Grad 4	20.312,04	20.000,00	31.255,03	11.255,03
	5331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	1.822,71	16.000,00		-16.000,00
	5331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	344.089,18	450.000,00	267.673,37	-182.326,63
	5331260 Projekt Pflegeberatung	4.378,66	7.500,00	1.820,00	-5.680,00
	5331270 Pflegegeld Grad 5	2.402,64	5.000,00		-5.000,00
	5331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	2.824,78	10.000,00	6.268,40	-3.731,60
	5331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	30.113,35	40.000,00	35.107,01	-4.892,99
	5331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	6.758.967,33	7.370.400,00	6.854.018,32	-516.381,68
	5331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	9.975.690,87	10.589.400,00	10.368.856,24	-220.543,76
	5332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	365.589,72	470.000,00	399.402,54	-70.597,46
	5332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	5.221,77	5.000,00	6.132,00	1.132,00
	5332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	433.932,29	360.000,00	473.227,65	113.227,65
	5332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	446.141,42	440.000,00	451.094,16	11.094,16
	5332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	23.991,29	40.000,00	50.555,62	10.555,62
	5332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	88.472,93	80.000,00	65.545,10	-14.454,90
	5332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	8.667.263,41	9.780.000,00	9.883.643,69	103.643,69
	5332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	88.968,54	150.000,00	91.836,37	-58.163,63
	5332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	1.027.305,16	1.000.000,00	1.061.612,46	61.612,46
	5338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	142.916,79	160.250,00	166.349,78	6.099,78
	5338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	34.530,60	44.310,00	33.827,46	-10.482,54
	5338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	361.862,17	359.530,00	405.454,93	45.924,93
	5338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	58.746,50	61.410,00	72.953,85	11.543,85
	5338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	194.734,90	214.700,00	241.620,00	26.920,00
	5338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	2.081,30	1.900,00	426,26	-1.473,74
	5339000 Sonstige soziale Leistungen	588.330,56	800.000,00	4.530.042,73	3.730.042,73
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	4.083.267,89	4.050.500,00	46.088,90	-4.004.411,10
	5391100 Zuschuss Pflegewohngeld	8.378.483,13	8.400.000,00	8.874.824,36	474.824,36
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.186.604,72	42.174.000,00	41.209.649,55	-964.350,45
	5421000 AW für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	2.679,81	1.000,00	4.160,26	3.160,26
	5431000 Geschäftsaufwendungen	258.245,91	110.500,00	232.219,89	121.719,89
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	20.000,00	30.000,00	20.000,00	-10.000,00
	5461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	38.500.060,28	39.576.000,00	38.242.135,78	-1.333.864,22
	5462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	108.600,00	113.000,00	113.000,00	
	5463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	916.150,23	1.000.000,00	799.274,91	-200.725,09
	5468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	227.316,83	279.500,00	261.316,63	-18.183,37
	5468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	129.548,93	90.000,00	145.871,84	55.871,84
	5468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	595.312,28	537.500,00	828.774,28	291.274,28
	5468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	49.147,25	55.000,00	58.510,45	3.510,45
	5468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	376.329,78	380.000,00	497.437,30	117.437,30
	5468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	2.213,42	1.500,00	4.219,00	2.719,00
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.000,00		2.729,21	2.729,21
17	= Ordentliche Aufwendungen	113.140.415,90	118.962.777,00	118.086.285,83	-876.491,17
18	= Ordentliches Ergebnis	59.406.442,24	64.676.795,00	61.454.088,01	-3.222.706,99
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	59.406.442,24	64.676.795,00	61.454.088,01	-3.222.706,99

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	59.406.442,24	64.676.795,00	61.454.088,01	-3.222.706,99
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.795.644,26	-1.966.377,00	-2.042.576,42	-76.199,42
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-1.795.644,26	-1.966.377,00	-2.042.576,42	-76.199,42
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	766.288,15	965.228,00	914.897,96	-50.330,04
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	91.980,00	133.313,00	133.313,00	
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	599.228,07	761.015,00	714.765,00	-46.250,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	75.080,08	70.900,00	66.819,96	-4.080,04
29	= Teilergebnis	58.377.086,13	63.675.646,00	60.326.409,55	-3.349.236,45
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	58.377.086,13	63.675.646,00	60.326.409,55	-3.349.236,45

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.804.334,54	-25.372.518,00	-25.783.018,80	-410.500,80
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-24.803.448,42	-25.371.829,00	-25.568.708,00	-196.879,00
	4142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände			-213.659,00	-213.659,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-886,12	-689,00	-651,80	37,20
3	+ Sonstige Transfererträge	-2.177.392,08	-2.137.000,00	-2.330.475,30	-193.475,30
	4211001 Ersatz Familienpflege	-101.912,29	-121.000,00	-117.675,58	3.324,42
	4211101 Kostenbeiträge Tagespflege	-1.090.882,50	-1.200.000,00	-1.156.128,56	43.871,44
	4221001 Ersatz Heimpflege	-226.674,48	-222.000,00	-259.354,37	-37.354,37
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-757.922,81	-594.000,00	-797.316,79	-203.316,79
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.964.717,76	-5.551.200,00	-6.339.017,93	-787.817,93
	4311000 Verwaltungsgebühren		-1.200,00		1.200,00
	4321100 Elternbeiträge Kindergarten	-5.964.717,76	-5.550.000,00	-6.339.017,93	-789.017,93
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.555,00	-1.600,00	-2.123,75	-523,75
	4421000 Erträge aus Verkauf	-125,00	-100,00	-23,75	76,25
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.430,00	-1.500,00	-2.100,00	-600,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.212.395,01	-8.491.000,00	-7.807.471,65	683.528,35
	4481000 Kostenerstattungen Land	-407.823,24			
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-7.892.079,83	-8.183.000,00	-7.490.121,04	692.878,96
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			-44.875,24	-44.875,24
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-912.491,94	-308.000,00	-272.475,37	35.524,63
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-385.805,15	-84.000,00	-775.016,79	-691.016,79
	4581000 Zuschreibungen			-467.973,14	-467.973,14
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-6.337,50	-6.337,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-305.758,89		-115,27	-115,27
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-5.134,59	-2.000,00	-231.530,39	-229.530,39
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-74.911,67	-82.000,00	-69.060,49	12.939,51
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-42.546.199,54	-41.637.318,00	-43.037.124,22	-1.399.806,22
11	- Personalaufwendungen	6.023.925,42	6.443.142,00	6.245.288,77	-197.853,23
	5011000 Dienstbezüge Beamte	836.030,85	843.527,00	681.704,25	-161.822,75
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	8.510,67		31.910,16	31.910,16
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.820.828,86	4.193.017,00	4.148.591,23	-44.425,77
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	34.357,06		34.285,74	34.285,74
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	290.603,10	316.604,00	312.138,71	-4.465,29
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	763.319,70	826.021,00	842.881,40	16.860,40
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	50.673,61	53.771,00	39.883,43	-13.887,57
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	159.482,32	164.309,00	142.643,51	-21.665,49
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	60.119,25	45.893,00	11.250,34	-34.642,66
12	- Versorgungsaufwendungen	706.149,49	624.841,00	517.098,40	-107.742,60
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	357.738,10	336.677,00	290.837,32	-45.839,68
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	88.756,16	80.655,00	66.821,62	-13.833,38
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	161.124,91	153.838,00	145.071,61	-8.766,39
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	98.530,32	53.671,00	14.367,85	-39.303,15
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.268.069,55	3.240.956,00	3.379.348,67	138.392,67
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	836.823,20	600.000,00	855.007,03	255.007,03
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	32.499,27	100.000,00	40.798,04	-59.201,96
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	1.687.393,76	1.721.856,00	1.754.883,83	33.027,83
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	409,80	1.100,00		-1.100,00
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	7.729,97	4.500,00	4.192,56	-307,44
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	703.213,55	813.500,00	724.467,21	-89.032,79
14	- Bilanzielle Abschreibungen	187.296,58	18.899,00	90.350,54	71.451,54
	5711000 Abschreibungen	14.715,97	15.399,00	14.242,46	-1.156,54
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	771,76	3.500,00	1.201,60	-2.298,40
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	171.808,85		74.906,48	74.906,48
15	- Transferaufwendungen	72.626.495,50	72.104.442,00	75.625.606,61	3.521.164,61
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	222.875,00	222.875,00	228.912,15	6.037,15
	5318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	41.609.913,13	43.989.200,00	45.271.037,40	1.281.837,40
	5318150 Spielgruppenförderung	41.795,00	60.000,00	38.920,00	-21.080,00
	5318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	826.304,05	895.000,00	875.689,18	-19.310,82
	5331301 Kostenübernahme Tagespflege	3.981.330,72	3.960.000,00	4.199.706,03	239.706,03
	5331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	14.539,41	58.000,00	49.919,48	-8.080,52
	5331310 Familienpflegekosten Minderjährige	3.174.856,48	2.900.000,00	3.230.239,42	330.239,42
	5331320 Familienpflegekosten Volljährige	277.177,86	190.000,00	243.465,92	53.465,92
	5331330 Ambulante Erziehungshilfen	2.493.460,62	2.100.000,00	3.023.314,51	923.314,51
	5331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	111.075,00	111.075,00	111.075,00	
	5331500 Ambulante Hilfen § 35a	2.489.274,68	2.250.000,00	2.530.020,22	280.020,22
	5332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	576.940,32	600.000,00	669.229,07	69.229,07
	5332210 Heimpflegekosten Minderjährige	8.637.009,61	8.200.000,00	9.362.358,60	1.162.358,60

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 06. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5332220 Heimpflegekosten Volljährige	2.935.365,07	2.250.000,00	2.292.709,52	42.709,52
	5332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	1.639.840,44	1.650.000,00	1.459.883,69	-190.116,31
	5332240 Tagesgruppen	1.297.298,71	1.200.000,00	1.047.734,98	-152.265,02
	5332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	36.894,70	70.000,00	38.415,22	-31.584,78
	5332270 Inobhutnahmen	1.172.499,06	1.150.000,00	859.966,14	-290.033,86
	5332290 Zuwendung Investitionen u3	1.039.753,64	200.000,00	44.718,08	-155.281,92
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	48.292,00	48.292,00	48.292,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	58.490,09	37.639,00	27.250,12	-10.388,88
	5412000 Reisekosten	590,00	2.200,00	545,50	-1.654,50
	5431000 Geschäftsaufwendungen	23.191,09	32.600,00	23.218,52	-9.381,48
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.839,00	2.839,00	2.839,00	
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	31.870,00		647,10	647,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	82.870.426,63	82.469.919,00	85.884.943,11	3.415.024,11
18	= Ordentliches Ergebnis	40.324.227,09	40.832.601,00	42.847.818,89	2.015.217,89
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	40.324.227,09	40.832.601,00	42.847.818,89	2.015.217,89
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	40.324.227,09	40.832.601,00	42.847.818,89	2.015.217,89
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-336.686,15	-198.019,00	-148.231,35	49.787,65
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-336.686,15	-198.019,00	-148.231,35	49.787,65
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.068.476,97	2.313.368,00	2.218.820,60	-94.547,40
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	1.066.765,00	1.288.452,00	1.288.610,85	158,85
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	24.165,59	21.005,00	21.004,86	-0,14
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof			468,00	468,00
	5811099 ILV AW FSJ	34.006,80	35.200,00	35.607,28	407,28
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	779.235,89	923.411,00	809.022,00	-114.389,00
	5811600 ILV AW an Gesundheitsabteilung	185,00			
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	164.118,69	45.300,00	64.107,61	18.807,61
29	= Teilergebnis	42.056.017,91	42.947.950,00	44.918.408,14	1.970.458,14
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	42.056.017,91	42.947.950,00	44.918.408,14	1.970.458,14

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 07. Gesundheitsdienste

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-135.263,91	-122.427,00	-132.862,19	-10.435,19
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-134.737,34	-72.900,00	-75.105,72	-2.205,72
	4144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen		-49.000,00	-57.050,00	-8.050,00
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-526,57	-527,00	-706,47	-179,47
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-552.531,01	-556.500,00	-548.848,34	7.651,66
	4311000 Verwaltungsgebühren	-544.903,01	-556.000,00	-548.848,34	7.151,66
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-7.628,00	-500,00		500,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-142.963,22	-94.700,00	-161.713,62	-67.013,62
	4481000 Kostenerstattungen Land	-18.329,00		-47.730,05	-47.730,05
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-20.795,80	-22.700,00	-22.062,51	637,49
	4484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-8.766,63		-4.500,00	-4.500,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			-2.255,20	-2.255,20
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-95.071,79	-72.000,00	-85.165,86	-13.165,86
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-50.768,78	-1.000,00	-1.589,50	-589,50
	4561000 Bußgelder	-1.998,50	-1.000,00	-1.099,50	-99,50
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-48.770,28			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-490,00	-490,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-881.526,92	-774.627,00	-845.013,65	-70.386,65
11	- Personalaufwendungen	3.745.730,78	3.795.659,00	3.914.740,42	119.081,42
	5011000 Dienstbezüge Beamte	360.372,78	325.032,00	382.901,78	57.869,78
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte			-25.801,50	-25.801,50
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.524.284,99	2.654.126,00	2.696.183,26	42.057,26
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	52.789,60		-25.475,65	-25.475,65
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	198.342,76	205.694,00	211.476,16	5.782,16
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	489.338,63	522.861,00	533.403,28	10.542,28
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	21.842,95	20.720,00	22.401,82	1.681,82
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	66.640,10	52.549,00	107.970,79	55.421,79
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	32.118,97	14.677,00	11.680,48	-2.996,52
12	- Versorgungsaufwendungen	287.562,06	227.174,00	277.370,31	50.196,31
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	154.203,72	129.730,00	163.358,37	33.628,37
	5141000 Beihilfen,Unterstützungen Versorgungsempfänger	38.258,53	31.079,00	37.532,54	6.453,54
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	59.012,67	49.201,00	69.587,44	20.386,44
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	36.087,14	17.164,00	6.891,96	-10.272,04
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.229,94	126.980,00	96.997,81	-29.982,19
	5232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	45.822,88	45.000,00	47.668,01	2.668,01
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	7.348,16	7.400,00	6.901,74	-498,26
	5281000 Aufwendungen sonstige Sachleistungen	8.866,28	35.020,00	6.916,00	-28.104,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	43.192,62	39.560,00	35.512,06	-4.047,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.740,53	13.223,00	14.737,65	1.514,65
	5711000 Abschreibungen	9.574,73	13.223,00	11.251,55	-1.971,45
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	767,00		2.163,50	2.163,50
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.398,80		1.322,60	1.322,60
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	152.331,12	187.500,00	175.225,03	-12.274,97
	5431000 Geschäftsaufwendungen	87.662,48	119.500,00	109.690,40	-9.809,60
	5431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	64.668,64	68.000,00	65.534,63	-2.465,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.302.594,43	4.350.536,00	4.479.071,22	128.535,22
18	= Ordentliches Ergebnis	3.421.067,51	3.575.909,00	3.634.057,57	58.148,57
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	3.421.067,51	3.575.909,00	3.634.057,57	58.148,57
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.421.067,51	3.575.909,00	3.634.057,57	58.148,57
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-46.066,59	-47.100,00	-48.822,03	-1.722,03
	4811600 ILV Erträge Gesundheit	-4.475,00	-1.800,00	-4.050,00	-2.250,00
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-41.591,59	-45.300,00	-44.772,03	527,97
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	445.387,13	565.011,00	582.255,90	17.244,90
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	445.387,13	565.011,00	581.982,00	16.971,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen			273,90	273,90
29	= Teilergebnis	3.820.388,05	4.093.820,00	4.167.491,44	73.671,44
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	3.820.388,05	4.093.820,00	4.167.491,44	73.671,44

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 08. Sportförderung

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	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	36.363,58	35.529,00	35.976,62	447,62
	5011000 Dienstbezüge Beamte	26.699,31	26.285,00	25.597,05	-687,95
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	809,65	799,00	2.419,36	1.620,36
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	62,54	62,00	186,80	124,80
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	160,64	157,00	497,34	340,34
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	1.618,30	1.676,00	1.497,57	-178,43
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	5.093,18	5.120,00	5.356,06	236,06
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.919,96	1.430,00	422,44	-1.007,56
12	- Versorgungsaufwendungen	22.551,44	19.470,00	19.416,31	-53,69
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	11.424,65	10.491,00	10.920,52	429,52
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	2.834,49	2.513,00	2.509,06	-3,94
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	5.145,66	4.794,00	5.447,23	653,23
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	3.146,64	1.672,00	539,50	-1.132,50
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.081,98	119.300,00	117.947,00	-1.353,00
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	56,98	500,00		-500,00
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	118.025,00	118.800,00	117.947,00	-853,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	175,00			
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	175,00			
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen				
17	= Ordentliche Aufwendungen	177.172,00	174.299,00	173.339,93	-959,07
18	= Ordentliches Ergebnis	177.172,00	174.299,00	173.339,93	-959,07
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	177.172,00	174.299,00	173.339,93	-959,07
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	177.172,00	174.299,00	173.339,93	-959,07
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.091,81	4.702,00	4.614,00	-88,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	4.091,81	4.702,00	4.614,00	-88,00
29	= Teilergebnis	181.263,81	179.001,00	177.953,93	-1.047,07
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	181.263,81	179.001,00	177.953,93	-1.047,07

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.263,48	-317.318,00	-80.924,80	236.393,20
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-17.524,50	-7.730,00		7.730,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-7.300,00	-308.025,00	-80.924,80	227.100,20
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-438,98	-1.563,00		1.563,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-461.827,85	-445.500,00	-320.435,00	125.065,00
	4311000 Verwaltungsgebühren	-461.827,85	-445.500,00	-320.435,00	125.065,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-230.849,93	-218.200,00	-293.860,98	-75.660,98
	4461000 UStPfl. Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte BIS 2019	-228.525,93	-205.000,00	-275.389,98	-70.389,98
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.324,00	-13.200,00	-18.471,00	-5.271,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-470.978,02	-71.000,00	-71.744,27	-744,27
	4480000 Kostenerstattungen Bund	-42.148,04			
	4481000 Kostenerstattungen Land	-406.386,22	-50.000,00	-57.436,66	-7.436,66
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	-21.077,16	-21.000,00	-14.307,61	6.692,39
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-1.366,60			
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-131.106,38	-94.650,00	-5.732,42	88.917,58
	4521000 Erstattung von Steuern	-4.493,68	-3.700,00	-5.232,42	-1.532,42
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-97.512,70			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-29.100,00	-90.950,00	-500,00	90.450,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-12.676,80		-74.454,20	-74.454,20
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-12.676,80		-74.454,20	-74.454,20
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-1.332.702,46	-1.146.668,00	-847.151,67	299.516,33
11	- Personalaufwendungen	4.862.907,72	4.658.439,00	4.256.791,91	-401.647,09
	5011000 Dienstbezüge Beamte	1.001.600,05	940.326,00	871.116,90	-69.209,10
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	2.734.050,46	2.687.709,00	2.409.597,25	-278.111,75
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	34.783,85		47.719,73	47.719,73
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	5.934,33		2.344,46	2.344,46
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	214.068,55	207.692,00	188.293,31	-19.398,69
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	548.005,55	528.447,00	490.722,04	-37.724,96
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	578,57		228,79	228,79
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	60.725,08	59.942,00	50.790,34	-9.151,66
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	191.116,90	183.165,00	181.652,18	-1.512,82
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	72.044,38	51.158,00	14.326,91	-36.831,09
12	- Versorgungsaufwendungen	846.219,77	696.543,00	658.508,83	-38.034,17
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	428.698,24	375.309,00	370.372,32	-4.936,68
	5141000 Beihilfen, Unterstüzungen Versorgungsempfänger	106.361,63	89.912,00	85.095,30	-4.816,70
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	193.085,34	171.494,00	184.744,21	13.250,21
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	118.074,56	59.828,00	18.297,00	-41.531,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.084,47	93.000,00	99.527,50	6.527,50
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	2.696,76	4.000,00	4.331,34	331,34
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	77.387,71	89.000,00	95.196,16	6.196,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.726,80	45.716,00	26.395,28	-19.320,72
	5711000 Abschreibungen	25.689,51	41.716,00	23.726,57	-17.989,43
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	903,19	4.000,00	1.822,85	-2.177,15
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	4.134,10		845,86	845,86
15	- Transferaufwendungen	322.023,00	337.723,00		-337.723,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	180.000,00	190.000,00		-190.000,00
	5379000 Zweckverbandsumlage	142.023,00	147.723,00		-147.723,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	449.644,07	531.725,00	94.957,52	-436.767,48
	5411000 Sachaufwand Personal	648,00		648,00	648,00
	5431000 Geschäftsaufwendungen	408.996,07	491.725,00	54.309,52	-437.415,48
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.591.605,83	6.363.146,00	5.136.181,04	-1.226.964,96
18	= Ordentliches Ergebnis	5.258.903,37	5.216.478,00	4.289.029,37	-927.448,63
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.258.903,37	5.216.478,00	4.289.029,37	-927.448,63
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.258.903,37	5.216.478,00	4.289.029,37	-927.448,63
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-108.063,26	-81.231,00	-4.461,20	76.769,80
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-108.063,26	-81.231,00	-4.461,20	76.769,80
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	568.028,33	669.154,00	595.445,00	-73.709,00
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	2.481,86	4.472,00		-4.472,00

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	564.959,97	664.406,00	595.445,00	-68.961,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus intern Geschäftsbeziehungen	586,50	276,00		-276,00
29	= Teilergebnis	5.718.868,44	5.804.401,00	4.880.013,17	-924.387,83
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	5.718.868,44	5.804.401,00	4.880.013,17	-924.387,83

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **10. Bauen und Wohnen**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-332.153,59	-315.000,00	-346.825,03	-31.825,03
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-5.127,20	-6.000,00		6.000,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-327.026,39	-309.000,00	-342.051,43	-33.051,43
	4145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen Beteiligungen u. Sond			-4.773,60	-4.773,60
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.416.720,20	-981.000,00	-1.227.487,67	-246.487,67
	4311000 Verwaltungsgebühren	-1.416.720,20	-981.000,00	-1.227.487,67	-246.487,67
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.086,88	-37.500,00	-115.575,95	-78.075,95
	4481000 Kostenerstattungen Land	-39.410,55		-88.636,00	-88.636,00
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-2.678,33	-29.500,00	-11.735,50	17.764,50
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-4.998,00	-8.000,00	-15.204,45	-7.204,45
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-450.829,85	-5.000,00	-34.373,30	-29.373,30
	4561000 Bußgelder	-12.742,95	-5.000,00	-32.487,30	-27.487,30
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-7.212,90			
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe	-90.616,00		-1.886,00	-1.886,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung	-340.258,00			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-2.246.790,52	-1.338.500,00	-1.724.261,95	-385.761,95
11	- Personalaufwendungen	1.941.691,38	1.973.859,00	2.120.874,26	147.015,26
	5011000 Dienstbezüge Beamte	773.736,78	810.273,00	856.297,48	46.024,48
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	749.141,69	739.358,00	760.460,12	21.102,12
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	57.807,89	57.300,00	59.985,13	2.685,13
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	148.575,77	145.654,00	153.784,06	8.130,06
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	47.089,66	51.650,00	50.098,11	-1.551,89
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	120.075,37	132.592,00	216.775,65	84.183,65
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	45.264,22	37.032,00	23.473,71	-13.558,29
12	- Versorgungsaufwendungen	642.329,84	568.328,00	630.347,75	62.019,75
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	332.436,79	323.401,00	365.324,43	41.923,43
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	82.478,82	77.476,00	83.935,51	6.459,51
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	133.144,10	124.142,00	165.831,82	41.689,82
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	94.270,13	43.309,00	15.255,99	-28.053,01
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.203,48	39.300,00	62.102,73	22.802,73
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	14.203,48	39.300,00	62.102,73	22.802,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	434.343,50	1.010,00	3.528,15	2.518,15
	5711000 Abschreibungen	1.659,05	1.010,00	946,38	-63,62
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	430.874,00		1.886,00	1.886,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	1.810,45		695,77	695,77
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.905,68	7.000,00	15.323,72	8.323,72
	5431000 Geschäftsaufwendungen	2.905,68	7.000,00	12.291,23	5.291,23
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			3.032,49	3.032,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.035.473,88	2.589.497,00	2.832.176,61	242.679,61
18	= Ordentliches Ergebnis	788.683,36	1.250.997,00	1.107.914,66	-143.082,34
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	788.683,36	1.250.997,00	1.107.914,66	-143.082,34
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	788.683,36	1.250.997,00	1.107.914,66	-143.082,34
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	268.255,57	297.716,00	278.759,00	-18.957,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	267.959,57	297.716,00	278.759,00	-18.957,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	296,00			
29	= Teilergebnis	1.056.938,93	1.548.713,00	1.386.673,66	-162.039,34
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.056.938,93	1.548.713,00	1.386.673,66	-162.039,34

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **11. Ver- und Entsorgung**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.999.950,52	-15.589.260,00	-16.780.503,57	-1.191.243,57
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-13.445.841,06	-12.462.770,00	-13.654.013,70	-1.191.243,70
	4381000 ET Auflösung Sonderposten Gebührenaussgleich	-1.554.109,46	-3.126.490,00	-3.126.489,87	0,13
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-168,29	-125,00	-41,50	83,50
	4411000 Mieten und Pachten	-168,29	-125,00	-41,50	83,50
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.188.440,93		-1.125.124,78	-1.125.124,78
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.188.440,93		-1.125.124,78	-1.125.124,78
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-16.188.559,74	-15.589.385,00	-17.905.669,85	-2.316.284,85
11	- Personalaufwendungen	30.126,83	29.259,00	35.584,03	6.325,03
	5011000 Dienstbezüge Beamte	4.602,96	4.560,00	4.750,08	190,08
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	16.027,78	18.260,00	11.631,08	-6.628,92
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	3.728,71		13.399,24	13.399,24
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	1.350,30	1.415,00	1.291,02	-123,98
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	2.929,51	3.597,00	3.162,38	-434,62
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	279,00	291,00	277,91	-13,09
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	878,07	888,00	993,93	105,93
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	331,00	248,00	78,39	-169,61
12	- Versorgungsaufwendungen	3.887,87	3.378,00	3.603,11	225,11
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	1.969,61	1.820,00	2.026,54	206,54
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	488,67	436,00	465,61	29,61
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	887,11	832,00	1.010,85	178,85
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	542,48	290,00	100,11	-189,89
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.491.489,56	15.529.131,00	13.387.131,12	-2.141.999,88
	5235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	11.491.489,56	15.529.131,00	13.387.131,12	-2.141.999,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.083,19			
	5711000 Abschreibungen	1.006,50			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	76,69			
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.656.130,29	21.000,00	4.473.363,02	4.452.363,02
	5411000 Sachaufwand Personal		500,00		-500,00
	5441000 Steuern	255,03	500,00	255,03	-244,97
	5441100 Versicherungen und Beiträge	184,32	1.000,00	202,10	-797,90
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	18.084,36	19.000,00	18.113,40	-886,60
	5494000 Zuführung zum Sonderposten Gebührenaussgleich	4.637.229,58		4.195.682,19	4.195.682,19
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	377,00		259.110,30	259.110,30
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.182.717,74	15.582.768,00	17.899.681,28	2.316.913,28
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.842,00	-6.617,00	-5.988,57	628,43
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.842,00	-6.617,00	-5.988,57	628,43
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.842,00	-6.617,00	-5.988,57	628,43
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.842,00	6.617,00	5.988,57	-628,43
	5811000 ILV Aufwendungen (Verwaltungskostenerstattungen)	2.840,00	2.905,00	2.905,00	
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	563,00	732,00	277,57	-454,43
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	2.439,00	2.980,00	2.806,00	-174,00
29	= Teilergebnis				
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand				

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 12. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.809.726,08	-4.906.930,00	-5.252.053,18	-345.123,18
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-3.524.579,68	-3.586.244,00	-3.895.988,81	-309.744,81
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-1.285.146,40	-1.320.686,00	-1.356.064,37	-35.378,37
3	+ Sonstige Transfererträge	-76.834,00	-75.500,00	-77.702,00	-2.202,00
	4291000 Andere sonstige Transfererträge	-76.834,00	-75.500,00	-77.702,00	-2.202,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.735,50	-75.000,00	-136.279,00	-61.279,00
	4311000 Verwaltungsgebühren	-75.397,50	-50.000,00	-99.575,00	-49.575,00
	4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-33.338,00	-25.000,00	-36.704,00	-11.704,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-38.377,42	-35.736,00	-23.462,42	12.273,58
	4411000 Mieten und Pachten	-5.862,00	-5.736,00	-5.898,00	-162,00
	4421000 Erträge aus Verkauf	-32.515,42	-30.000,00	-14.804,83	15.195,17
	4421009 UStPfl. Erträge aus Verkauf			-2.759,59	-2.759,59
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-187.276,19	-105.000,00	-214.214,31	-109.214,31
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-98.860,90	-40.000,00	-117.910,90	-77.910,90
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände			-2.123,28	-2.123,28
	4487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	-21.700,65		-53.521,19	-53.521,19
	4487009 UStPfl. Kostenerstattungen private Unternehmen			-146,02	-146,02
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-66.714,64	-65.000,00	-40.512,92	24.487,08
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-36.148,22	-1.500,00	-699.465,51	-697.965,51
	4542000 Veräußerung bewegliche Vermögensgegenstände		-500,00		500,00
	4581000 Zuschreibungen			-698.841,60	-698.841,60
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-35.378,05			
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-770,17	-1.000,00	-623,91	376,09
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-258.376,62	-175.000,00	-370.807,05	-195.807,05
	4711000 Aktivierte Eigenleistungen	-258.376,62	-175.000,00	-370.807,05	-195.807,05
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-5.515.474,03	-5.374.666,00	-6.773.983,47	-1.399.317,47
11	- Personalaufwendungen	3.916.717,16	3.779.721,00	4.157.516,20	377.795,20
	5011000 Dienstbezüge Beamte	50.010,53	66.101,00	90.894,00	24.793,00
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	3.011.904,71	2.897.563,00	3.195.998,03	298.435,03
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	485,47		-57.223,43	-57.223,43
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	236.846,65	224.559,00	252.028,58	27.469,58
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	601.302,21	570.813,00	649.132,81	78.319,81
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	3.031,25	4.213,00	5.492,59	1.279,59
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	9.540,07	12.876,00	19.644,28	6.768,28
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	3.596,27	3.596,00	1.549,34	-2.046,66
12	- Versorgungsaufwendungen	42.241,14	48.962,00	71.212,66	22.250,66
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	21.399,53	26.382,00	40.052,90	13.670,90
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	5.309,30	6.320,00	9.202,40	2.882,40
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	9.638,33	12.055,00	19.978,67	7.923,67
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	5.893,98	4.205,00	1.978,69	-2.226,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525.715,42	1.503.900,00	1.469.662,46	-34.237,54
	5216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	128.127,64	175.000,00	131.527,46	-43.472,54
	5216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	2.224,07	20.000,00	500,24	-19.499,76
	5241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	21.013,25	20.000,00	23.713,87	3.713,87
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	955.750,12	860.600,00	878.485,98	17.885,98
	5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	270.423,00	243.500,00	260.006,85	16.506,85
	5255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	93.912,89	110.800,00	88.814,22	-21.985,78
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	54.264,45	74.000,00	86.613,84	12.613,84
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.697.618,54	5.072.084,00	4.766.831,63	-305.252,37
	5711000 Abschreibungen	4.685.897,15	5.061.584,00	4.757.977,13	-303.606,87
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	11.586,38	10.500,00	8.734,50	-1.765,50
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	135,01		120,00	120,00
15	- Transferaufwendungen	3.422.348,73	3.453.513,00	3.639.373,22	185.860,22
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			1.819.642,63	1.819.642,63
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	3.421.348,73	3.453.513,00	1.819.730,59	-1.633.782,41
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00			
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	498.362,75	484.900,00	652.009,16	167.109,16
	5411000 Sachaufwand Personal	83.196,70	60.000,00	40.407,20	-19.592,80
	5412000 Reisekosten	2.205,10	2.000,00	664,05	-1.335,95
	5422000 Mieten und Pachten	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
	5423000 Leasing	337.520,47	331.000,00	333.186,05	2.186,05
	5431000 Geschäftsaufwendungen	25.079,97	43.000,00	219.948,42	176.948,42
	5441000 Steuern	392,05	600,00	682,34	82,34
	5441100 Versicherungen und Beiträge	42.041,76	40.000,00	42.313,86	2.313,86
	5441200 Personenversicherungen	2.926,70	3.100,00	2.248,03	-851,97
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	2.500,00	2.700,00	2.458,67	-241,33

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen			7.600,54	7.600,54
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.103.003,74	14.343.080,00	14.756.605,33	413.525,33
18	= Ordentliches Ergebnis	8.587.529,71	8.968.414,00	7.982.621,86	-985.792,14
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	8.587.529,71	8.968.414,00	7.982.621,86	-985.792,14
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	8.587.529,71	8.968.414,00	7.982.621,86	-985.792,14
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.211.225,11	-4.222.087,00	-4.444.782,28	-222.695,28
	4811068 ILV Erträge Baubetriebshof	-4.211.225,11	-4.222.087,00	-4.368.070,05	-145.983,05
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen			-76.712,23	-76.712,23
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.034.412,41	4.127.211,00	4.126.208,74	-1.002,26
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	3.792.909,84	3.884.722,00	3.884.432,31	-289,69
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	148.375,71	170.258,00	163.911,00	-6.347,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	93.126,86	72.231,00	77.865,43	5.634,43
29	= Teilergebnis	8.410.717,01	8.873.538,00	7.664.048,32	-1.209.489,68
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	8.410.717,01	8.873.538,00	7.664.048,32	-1.209.489,68

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-403.564,86	-381.384,00	-331.486,34	49.897,66
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-61.651,04	-50.000,00	-60.264,57	-10.264,57
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung	-341.913,82	-331.384,00	-271.221,77	60.162,23
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.617,21	-20.000,00	-24.412,09	-4.412,09
	4411000 Mieten und Pachten	-19.775,28	-20.000,00	-23.289,87	-3.289,87
	4421000 Erträge aus Verkauf	-1.841,93		-1.122,22	-1.122,22
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-72.728,24	-119.350,00	-67.927,19	51.422,81
	4481000 Kostenerstattungen Land	-18.989,40	-50.000,00		50.000,00
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-976,18		-7.920,00	-7.920,00
	4488000 Kostenerstattungen übriger Bereich	-52.762,66	-69.350,00	-60.007,19	9.342,81
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-53.903,15	-15.000,00	-51.175,76	-36.175,76
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-3.007,44			
	4582100 Auflösung Rückstellung Beihilfe			-4.654,00	-4.654,00
	4582200 Auflösung Pensionsrückstellung			-11.799,00	-11.799,00
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-50.895,71	-15.000,00	-31.922,65	-16.922,65
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-2.800,11	-2.800,11
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-551.813,46	-535.734,00	-475.001,38	60.732,62
11	- Personalaufwendungen	892.315,44	844.475,00	861.197,18	16.722,18
	5011000 Dienstbezüge Beamte	55.427,38	47.650,00	74.793,49	27.143,49
	5011002 AW für Altersteilzeit Beamte	15.965,16		-5.615,60	-5.615,60
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	618.630,94	614.512,00	594.264,11	-20.247,89
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	3.728,72		13.399,24	13.399,24
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	5.570,52		300,00	300,00
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	47.854,31	47.067,00	45.641,95	-1.425,05
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	120.426,68	122.538,00	119.053,89	-3.484,11
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	2.237,08		120,00	120,00
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	3.359,57	3.038,00	4.375,83	1.337,83
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	13.932,74	7.559,00	13.777,63	6.218,63
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	5.182,34	2.111,00	1.086,64	-1.024,36
12	- Versorgungsaufwendungen	43.225,41	33.120,00	54.640,60	21.520,60
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	23.717,40	19.018,00	31.909,34	12.891,34
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	5.884,37	4.556,00	7.331,37	2.775,37
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	8.453,93	7.077,00	14.012,14	6.935,14
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	5.169,71	2.469,00	1.387,75	-1.081,25
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	399.884,56	445.500,00	406.618,49	-38.881,51
	5233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	151.692,05	154.700,00	131.000,00	-23.700,00
	5237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen			25.565,00	25.565,00
	5238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	73.889,86	73.600,00	56.698,00	-16.902,00
	5241001 Unterhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	1.085,47			
	5242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	100.370,51	57.500,00	51.860,69	-5.639,31
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	72.846,67	159.700,00	141.494,80	-18.205,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen	535.703,97	467.159,00	393.279,61	-73.879,39
	5711000 Abschreibungen	534.229,57	466.759,00	376.342,02	-90.416,98
	5711200 Vollabschreibung auf GWG	1.468,40	400,00	483,58	83,58
	5731000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen			16.453,00	16.453,00
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	6,00		1,01	1,01
15	- Transferaufwendungen	69.374,66	60.000,00	61.685,90	1.685,90
	5318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	69.374,66	60.000,00	61.685,90	1.685,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	451.334,11	463.000,00	543.974,52	80.974,52
	5422000 Mieten und Pachten	10.552,78	10.000,00	5.212,54	-4.787,46
	5431000 Geschäftsaufwendungen	484,69	500,00	146,73	-353,27
	5441000 Steuern	5.762,59	8.700,00	5.779,44	-2.920,56
	5441100 Versicherungen und Beiträge	3.389,88	5.300,00	3.631,06	-1.668,94
	5441300 Beiträge an Vereine und Verbände	429.040,03	438.500,00	442.719,46	4.219,46
	5471000 Wertveränderung bei Sachanlagen	2.104,14		84.995,84	84.995,84
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			1.489,45	1.489,45
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.391.838,15	2.313.254,00	2.321.396,30	8.142,30
18	= Ordentliches Ergebnis	1.840.024,69	1.777.520,00	1.846.394,92	68.874,92
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.198,74	5.000,00		-5.000,00
	5511000 Zinsen für Landesmittel	5.198,74	5.000,00		-5.000,00
21	= Finanzergebnis	5.198,74	5.000,00		-5.000,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	1.845.223,43	1.782.520,00	1.846.394,92	63.874,92
23	+ Außerordentliche Erträge				

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.845.223,43	1.782.520,00	1.846.394,92	63.874,92
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	122.666,16	139.436,00	127.067,57	-12.368,43
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof	29.415,31	38.152,00	36.313,57	-1.838,43
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	78.886,45	92.284,00	86.894,00	-5.390,00
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	14.364,40	9.000,00	3.860,00	-5.140,00
29	= Teilergebnis	1.967.889,59	1.921.956,00	1.973.462,49	51.506,49
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.967.889,59	1.921.956,00	1.973.462,49	51.506,49

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: 14. Umweltschutz

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.960,00		-31.065,93	-31.065,93
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			282,42	282,42
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-14.960,00		-31.348,35	-31.348,35
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.878,00	-7.000,00	-10.451,00	-3.451,00
	4311000 Verwaltungsgebühren	-9.878,00	-7.000,00	-10.451,00	-3.451,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge				
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-24.838,00	-7.000,00	-41.516,93	-34.516,93
11	- Personalaufwendungen	216.275,57	218.301,00	323.736,49	105.435,49
	5011000 Dienstbezüge Beamte	15.763,36	15.936,00	24.513,18	8.577,18
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	151.526,51	154.867,00	218.014,44	63.147,44
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte	3.728,71		13.399,24	13.399,24
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	11.929,33	12.002,00	17.526,14	5.524,14
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	28.231,63	30.509,00	43.315,51	12.806,51
	5041000 Beihilfen Mutterschaftsgeld	955,45	1.016,00	1.434,16	418,16
	5051000 Zuführung Pensionsrückstellung	3.007,04	3.104,00	5.129,28	2.025,28
	5061000 Zuführung Beihilferückstellung	1.133,54	867,00	404,54	-462,46
12	- Versorgungsaufwendungen	13.314,46	11.805,00	18.594,17	6.789,17
	5121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	6.745,16	6.361,00	10.458,12	4.097,12
	5141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger	1.673,50	1.524,00	2.402,82	878,82
	5151000 Zuführung Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	3.038,01	2.906,00	5.216,58	2.310,58
	5161000 Zuführung Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	1.857,79	1.014,00	516,65	-497,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.177,70	30.000,00	39.663,63	9.663,63
	5291000 Sonstige Dienstleistungen	32.177,70	30.000,00	39.663,63	9.663,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30,50		28,50	28,50
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung	30,50		28,50	28,50
15	- Transferaufwendungen				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			27.163,58	27.163,58
	5431000 Geschäftsaufwendungen			27.163,58	27.163,58
17	= Ordentliche Aufwendungen	261.798,23	260.106,00	409.186,37	149.080,37
18	= Ordentliches Ergebnis	236.960,23	253.106,00	367.669,44	114.563,44
19	+ Finanzerträge				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	236.960,23	253.106,00	367.669,44	114.563,44
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	236.960,23	253.106,00	367.669,44	114.563,44
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.188,82	25.888,00	32.961,40	7.073,40
	5811068 ILV AW an Baubetriebshof			715,40	715,40
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale	21.188,82	25.888,00	32.246,00	6.358,00
29	= Teilergebnis	258.149,05	278.994,00	400.630,84	121.636,84
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	258.149,05	278.994,00	400.630,84	121.636,84

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **15. Wirtschaft und Tourismus**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.060.421,12		-5.776.550,91	-5.776.550,91
	4140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	-552.787,33		-3.025.591,36	-3.025.591,36
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-507.633,79		-2.749.819,55	-2.749.819,55
	4161000 ET Auflösung Sonderposten aus Zuwendung			-1.140,00	-1.140,00
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-423,00	-423,00
	4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			-423,00	-423,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-934.425,54	-907.200,00	-1.120.950,93	-213.750,93
	4482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	-934.425,54	-907.200,00	-1.106.865,81	-199.665,81
	4483000 Kostenerstattungen Zweckverbände			-14.085,12	-14.085,12
7	+ Sonstige ordentliche Erträge			-63.598,80	-63.598,80
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge			-63.598,80	-63.598,80
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-1.994.846,66	-907.200,00	-6.961.523,64	-6.054.323,64
11	- Personalaufwendungen			206.262,35	206.262,35
	5012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte			170.335,95	170.335,95
	5012001 AW für Altersteilzeit Tarifbeschäftigte			-23.627,10	-23.627,10
	5019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte			6.795,54	6.795,54
	5022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte			14.289,65	14.289,65
	5032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte			37.807,04	37.807,04
	5039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte			661,27	661,27
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			31.356,50	31.356,50
	5291000 Sonstige Dienstleistungen			31.356,50	31.356,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1,00		59.161,31	59.161,31
	5711000 Abschreibungen			2.557,31	2.557,31
	5721000 Abschreibungen auf Finanzanlagen	1,00			
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung			56.604,00	56.604,00
15	- Transferaufwendungen	4.774.390,66	3.587.397,00	10.136.590,40	6.549.193,40
	5315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen		25.417,00	25.416,69	-0,31
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	1.105.574,66		6.178.826,71	6.178.826,71
	5379000 Zweckverbandsumlage			147.723,00	147.723,00
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	3.668.816,00	3.561.980,00		-3.561.980,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	531.650,00	41.145,00	139.182,46	98.037,46
	5431000 Geschäftsaufwendungen			96.454,96	96.454,96
	5441000 Steuern	31.650,00	41.145,00	42.727,50	1.582,50
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	500.000,00			
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.306.041,66	3.628.542,00	10.572.553,02	6.944.011,02
18	= Ordentliches Ergebnis	3.311.195,00	2.721.342,00	3.611.029,38	889.687,38
19	+ Finanzerträge	-315.139,38	-374.100,00	-463.800,51	-89.700,51
	4615000 Zinserträge Beteiligungen	-110.511,72	-109.500,00	-129.172,85	-19.672,85
	4651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	-204.627,66	-264.600,00	-334.627,66	-70.027,66
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
21	= Finanzergebnis	-315.139,38	-374.100,00	-463.800,51	-89.700,51
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.996.055,62	2.347.242,00	3.147.228,87	799.986,87
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Erbenis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.996.055,62	2.347.242,00	3.147.228,87	799.986,87
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			19.675,00	19.675,00
	5811400 ILV AW Arbeitsplatzpauschale			19.675,00	19.675,00
29	= Teilergebnis	2.996.055,62	2.347.242,00	3.166.903,87	819.661,87
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.996.055,62	2.347.242,00	3.166.903,87	819.661,87

Jahresabschluss 2019

Teilergebnisrechnung

Produktbereich: **16. Allgemeine Finanzwirtschaft**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-248.275.998,08	-249.732.270,00	-251.434.491,26	-1.702.221,26
	4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	-42.926.651,00	-42.368.538,00	-42.369.327,00	-789,00
	4141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	-2.752.096,54	-3.727.775,00	-3.598.054,00	129.721,00
	4184000 Kreisumlage	-160.759.253,00	-160.800.000,00	-160.797.276,00	2.724,00
	4185000 Jugendamtsumlage	-41.837.997,54	-42.835.957,00	-44.669.834,26	-1.833.877,26
3	+ Sonstige Transfererträge				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.843.428,47		-940.279,81	-940.279,81
	4521000 Erstattung von Steuern	-65.726,89		-4.597,64	-4.597,64
	4525000 Erstattung von sonstigen Steuern	-11.857,42		-53.216,63	-53.216,63
	4581000 Zuschreibungen	-1.079.878,72		-6.215,90	-6.215,90
	4581100 Zuschreibungen Niederschlagungen/Erlass			-30,00	-30,00
	4582000 Auflösung/Herabsetzung von Rückstellungen	-663.965,96		-876.027,03	-876.027,03
	4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentl. Erträge	-21.722,08		-192,61	-192,61
	4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-277,40			
8	+ Aktivierte Eigenleistungen				
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	= Ordentliche Erträge	-250.119.426,55	-249.732.270,00	-252.374.771,07	-2.642.501,07
11	- Personalaufwendungen				
12	- Versorgungsaufwendungen				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
14	- Bilanzielle Abschreibungen			242.769,81	242.769,81
	5731100 Niederschlagungen / Wertberichtigung			242.769,81	242.769,81
15	- Transferaufwendungen	75.362.923,10	75.250.666,00	75.384.307,19	133.641,19
	5342000 AW Fonds Deutsche Einheit	1.800.000,00	1.800.000,00	1.925.872,34	125.872,34
	5375000 Jugendamtsumlage	27.292,22		3.103,19	3.103,19
	5377000 Landschaftsverbandsumlage	73.535.630,88	73.450.666,00	73.455.331,66	4.665,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.988,39	85.529,00	82.718,82	-2.810,18
	5441000 Steuern	148.020,07	85.529,00	80.462,96	-5.066,04
	5442000 Umsatzsteuer	18.992,62		2.255,86	2.255,86
	5499000 Übrige sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.975,70			
17	= Ordentliche Aufwendungen	75.532.911,49	75.336.195,00	75.709.795,82	373.600,82
18	= Ordentliches Ergebnis	-174.586.515,06	-174.396.075,00	-176.664.975,25	-2.268.900,25
19	+ Finanzerträge	-477.442,40	-238.537,00	-241.290,38	-2.753,38
	4691000 Sonstige Finanzerträge	-477.442,40	-238.537,00	-241.290,38	-2.753,38
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	988.730,61	1.280.597,00	859.816,48	-420.780,52
	5517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	979.227,83	1.250.597,00	859.816,48	-390.780,52
	5517200 Zinsen für Kassenkredite	9.502,78	30.000,00		-30.000,00
21	= Finanzergebnis	511.288,21	1.042.060,00	618.526,10	-423.533,90
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-174.075.226,85	-173.354.015,00	-176.046.449,15	-2.692.434,15
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-174.075.226,85	-173.354.015,00	-176.046.449,15	-2.692.434,15
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.566.361,40	-1.860.091,00	-1.842.513,07	17.577,93
	4811000 ILV Erträge (Verwaltungskostenerstattung)	-1.158.745,00	-1.421.766,00	-1.421.766,00	
	4811010 ILV Zinserträge von kostenrechnenden Einrichtungen	-397.590,67	-438.325,00	-420.233,33	18.091,67
	4811900 ILV Erträge aus internen Geschäftsbeziehungen	-10.025,73		-513,74	-513,74
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.922.852,92	3.898.915,00	3.608.235,71	-290.679,29
	5811010 ILV Zinserstattungen kostenrechnende Einrichtungen	11.547,53		9.667,97	9.667,97
	5811900 ILV Aufwendungen aus internen Geschäftsbeziehungen	2.911.305,39	3.898.915,00	3.598.567,74	-300.347,26
29	= Teilergebnis	-172.718.735,33	-171.315.191,00	-174.280.726,51	-2.965.535,51
30	- Globaler Minderaufwand				
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-172.718.735,33	-171.315.191,00	-174.280.726,51	-2.965.535,51

Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.482.531,77	3.894.934,00	3.788.778,37	-106.155,63
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	1.482.531,77	3.894.934,00	3.788.778,37	-106.155,63
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.646.215,79	282.611.561,00	288.871.301,32	6.259.740,32
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	42.926.651,00	42.368.538,00	42.369.327,00	789,00
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	250.050,13	820.000,00	101.349,31	-718.650,69
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	740.000,00			
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	10.107,86	13.730,00	3.559.462,11	3.545.732,11
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	32.362.468,34	35.724.336,00	38.752.724,41	3.028.388,41
	6142000 Zuweisungen für lfd. Zwecke Gemeinden und Gemeindeverbände			219.389,00	219.389,00
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke gesetzliche Sozialversicherung	65.411,25	49.000,00	219.907,70	170.907,70
	6145000 Zuweisungen für lfd. Zwecke verbundene Unternehmen Beteiligungen u. Sond			4.773,60	4.773,60
	6184000 Kreisumlage	160.759.253,00	160.800.000,00	160.797.276,00	-2.724,00
	6185000 Jugendamtsumlage	41.532.274,21	42.835.957,00	42.847.092,19	11.135,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.108.462,25	4.061.450,00	4.837.054,89	775.604,89
	6211000 Unterhaltsansprüche	57.178,81	20.000,00	20.003,84	3,84
	6211001 Ersatz Familienpflege	88.791,56	121.000,00	108.439,20	-12.560,80
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		218.750,00		-218.750,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendersersatz	25.397,31	22.500,00	15.976,19	-6.523,81
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	1.053.327,67	1.200.000,00	1.123.051,38	-76.948,62
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	173.431,58	80.000,00	172.991,06	-92.991,06
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	51.657,29	60.000,00	55.252,78	-4.747,22
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	124.010,73	100.000,00	82.759,10	-17.240,90
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	2.683,52	1.000,00	7.148,95	6.148,95
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	34.666,98	51.000,00	39.622,61	-11.377,39
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	604,00	1.000,00	927,66	-72,34
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	26.055,05	53.000,00	35.570,20	-17.429,80
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	99.336,60	60.000,00	76.281,45	16.281,45
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicher	77.369,39	60.000,00	87.310,03	27.310,03
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	48.463,36	70.000,00	68.255,36	-1.744,64
	6221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-279,00	3.000,00		-3.000,00
	6221001 Ersatz Heimpflege	218.379,42	222.000,00	242.403,26	20.403,26
	6221002 Erstattungen Pflegewohngeld			294.904,83	294.904,83
	6221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einri	457.654,52	400.000,00	691.810,28	291.810,28
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	96.477,13	60.000,00	22.082,21	-37.917,79
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	358,68	3.000,00	-624,55	-3.624,55
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	141.808,69	120.000,00	178.152,41	58.152,41
	6221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	1.650,07	1.700,00	2.247,36	547,36
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	11.574,73	20.000,00	17.401,36	-2.598,64
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	120.114,45	50.000,00	126.393,34	76.393,34
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunte	1.643,04	4.000,00	2.270,27	-1.729,73
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	359.915,32	390.000,00	520.493,27	130.493,27
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	836.191,35	669.500,00	845.931,04	176.431,04
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.189.472,02	45.687.135,00	48.212.694,57	2.525.559,57
	6311000 Verwaltungsgebühren	8.726.303,38	7.746.250,00	8.546.387,47	800.137,47
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	37.463.168,64	37.940.885,00	39.666.307,10	1.725.422,10
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.094.098,41	894.708,00	2.119.774,24	1.225.066,24
	6411000 Mieten und Pachten	473.535,76	434.626,00	514.451,95	79.825,95
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	77.534,40	71.600,00	62.719,45	-8.880,55
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.543.028,25	388.482,00	1.542.602,84	1.154.120,84
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	64.800.656,24	60.948.015,00	61.469.816,94	521.801,94
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.744.635,19	2.743.650,00	2.673.955,15	-69.694,85
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	77.153,36	79.152,00	76.508,26	-2.643,74
	6481000 Kostenerstattungen Land	4.823.144,66	4.254.324,00	4.889.578,70	635.254,70
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	8.006,00		9.730,63	9.730,63
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	12.636.385,10	11.471.583,00	11.703.897,94	232.314,94
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	1.403.933,71	800.000,00	432.317,98	-367.682,02
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	34.315,44	30.000,00	33.152,12	3.152,12
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	108.022,61	117.800,00	67.314,19	-50.485,81
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	4.973.242,26	5.618.574,00	5.623.200,23	4.626,23
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	387.031,19	225.726,00	170.884,10	-54.841,90
	6486000 Kostenstellungen sonstige öffentliche Sonderrechen			252.259,20	252.259,20
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	618.581,63	348.300,00	710.690,75	362.390,75
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	1.867.014,68	1.125.050,00	772.642,13	-352.407,87
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	14.831.339,10	14.873.608,00	15.517.525,65	643.917,65
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	3.031.355,80	506.008,00	597.185,02	91.177,02
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	17.256.495,51	18.754.240,00	17.938.974,89	-815.265,11
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.113.260,41	3.497.985,00	6.257.339,90	2.759.354,90
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	75.554,57	3.700,00	81.020,86	77.320,86
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	11.732,93		53.341,12	53.341,12
	6561000 Bußgelder	2.857.169,69	3.045.300,00	2.689.001,18	-356.298,82
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	215,00	500,00	735,00	235,00
	6561100 Zwangsgelder	3.499,25	3.200,00	1.715,64	-1.484,36
	6562000 Säumniszuschläge	204.967,54	230.000,00	198.276,58	-31.723,42
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.960.121,43	215.285,00	3.233.249,52	3.017.964,52
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	590.881,86	612.637,00	436.790,81	-175.846,19

Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	110.511,72	109.500,00	129.172,85	19.672,85
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	4.627,66	264.600,00	64.627,66	-199.972,34
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	475.742,48	238.537,00	242.990,30	4.453,30
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	404.025.578,75	402.208.425,00	415.993.551,04	13.785.126,04
10	- Personalauszahlungen	-68.777.211,74	-70.034.795,00	-73.379.914,42	-3.345.119,42
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-15.181.436,11	-15.945.029,00	-15.905.861,46	39.167,54
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-40.372.352,88	-41.518.710,00	-42.902.298,02	-1.383.588,02
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-184.327,95	-207.000,00	-153.463,81	53.536,19
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-3.077.468,54	-3.206.123,00	-3.277.189,39	-71.066,39
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-7.885.979,81	-8.157.931,00	-8.575.995,04	-418.064,04
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-2.049,79		-27.313,20	-27.313,20
	7041000 Beihilfen	-2.240.919,11	-1.000.002,00	-2.709.981,75	-1.709.979,75
	8000003 Finanzverrechnungskonto Loga	167.322,45		172.188,25	172.188,25
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.552.265,84	-7.761.323,00	-6.644.838,16	1.116.484,84
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-6.552.265,84	-6.261.322,00	-6.644.838,16	-383.516,16
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.500.001,00		1.500.001,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.271.493,09	-48.972.187,00	-46.575.420,15	2.396.766,85
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlag	-496.804,49	-880.000,00	-279.476,17	600.523,83
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-231.709,11	-175.000,00	-139.425,19	35.574,81
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-2.224,07	-20.000,00	-500,24	19.499,76
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-2.009.992,20	-1.999.976,00	-2.378.472,61	-378.496,61
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-176.692,05	-154.700,00	-131.000,00	23.700,00
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.079.489,77	-3.104.012,00	-3.104.492,56	-480,56
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-11.491.489,56	-15.529.131,00	-14.057.165,37	1.471.965,63
	7236000 Erstattung AW Dritter - Sonstige öffentliche Sonderrechnung	-743.336,67	-900.000,00		900.000,00
	7237000 Erstattung AW Dritter - private Unternehmen	-22.691,16	-100.000,00	-440.003,40	-340.003,40
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-4.821.894,83	-4.919.840,00	-4.531.578,16	388.261,84
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-3.873.752,26	-5.057.117,00	-4.496.990,35	560.126,65
	7241100 Auszahlungen für Strom	-418.613,49		-285.910,52	-285.910,52
	7241110 Auszahlungen für Gas	-74.091,48		-87.340,19	-87.340,19
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-34.122,91		-48.701,87	-48.701,87
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-12.609,68		-11.529,52	-11.529,52
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-3.363,53		-4.107,65	-4.107,65
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-30.372,84		-40.057,05	-40.057,05
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-513,73		-554,30	-554,30
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-297.470,65		-343.177,07	-343.177,07
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-24.116,00		-39.450,46	-39.450,46
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-1.085.003,43	-918.100,00	-944.741,76	-26.641,76
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-932.415,53	-1.142.900,00	-969.719,66	173.180,34
	7251100 Treibstoffe	-262.939,72		-258.432,49	-258.432,49
	7251400 Unfall-Schäden	-107.429,86		-98.068,89	-98.068,89
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-622.294,44	-688.232,00	-622.990,15	65.241,85
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-535.983,04	-543.022,00	-582.870,13	-39.848,13
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-884.114,55	-1.035.039,00	-1.004.331,71	30.707,29
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-146.128,97	-171.600,00	-118.621,74	52.978,26
	7271100 Lehrmittel	-211.884,62	-244.600,00	-192.406,70	52.193,30
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-574.884,74	-622.697,00	-526.861,55	95.835,45
	7281100 Einwegwäsche	-30.714,63		-28.794,50	-28.794,50
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-5.153.866,92	-6.563.421,00	-6.727.392,22	-163.971,22
	7291001 Schülerbeförderung	-3.705.879,55	-4.018.000,00	-3.907.007,97	110.992,03
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-172.602,61	-184.800,00	-173.248,00	11.552,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.556.642,69	-1.809.617,00	-1.392.703,14	416.913,86
	7511000 Zinsen für Landesmittel	-5.198,74	-5.000,00		5.000,00
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-567.819,72	-524.020,00	-531.466,25	-7.446,25
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-974.121,45	-1.250.597,00	-861.236,89	389.360,11
	7517200 Zinsen für Kassenkredite	-9.502,78	-30.000,00		30.000,00
14	- Transferauszahlungen	-211.555.977,96	-212.966.338,00	-223.708.316,77	-10.741.978,77
	7312000 Gemeinden und Gemeindeverbände			-2.300,00	-2.300,00
	7313000 Zweckverbände	33.982,00	-108.000,00		108.000,00
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.188.020,54	-25.417,00	-4.102.117,53	-4.076.700,53
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-3.840.624,70	-3.755.713,00	-8.842.594,76	-5.086.881,76
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-457.731,04	-427.648,00	-438.469,39	-10.821,39
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-2.764,72	-9.000,00		-9.000,00
	7318120 Zuschuss Pflegewohngeld	502.586,04			
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.202.612,85	-1.263.827,00	-1.324.844,10	-61.017,10
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.802.289,13	-2.143.609,00	-1.706.326,58	437.282,42
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-41.618.913,13	-43.989.200,00	-45.272.091,79	-1.282.891,79
	7318150 Spielgruppenförderung	-41.795,00	-60.000,00	-38.920,00	21.080,00
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-820.847,45	-895.000,00	-875.320,85	19.679,15
	7331010 Sozialeleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.539.559,43	-2.720.000,00	-2.371.827,14	348.172,86
	7331020 Einmalige Leistungen	-35.593,33	-45.000,00	-26.886,29	18.113,71
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-34.389,01	-40.000,00	-19.387,04	20.612,96
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-47.831,61	-60.000,00	-53.197,03	6.802,97
	7331040 Integrationshelfer	-2.304.599,42	-2.812.320,00	-2.364.319,93	448.000,07
	7331041 Autismustherapie	-258.311,04	-248.000,00	-257.725,64	-9.725,64

Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
7331042	Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-276.578,01	-291.000,00	-201.076,92	89.923,08
7331043	Tagesstrukturmaßnahmen	-47.462,23	-60.000,00	-43.898,18	16.101,82
7331044	Freifahrten Schwerstbehinderte	-44.683,00	-65.000,00	-43.042,17	21.957,83
7331045	Sonstige Eingliederungshilfe	-39.294,07	-70.000,00	-39.992,06	30.007,94
7331046	AW Wohnbezogene Hilfen	-487.764,07	-600.000,00	-483.042,57	116.957,43
7331047	Kinder in Pflegefamilien	-15.790,57		-9.593,84	-9.593,84
7331055	Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-1.504.739,47	-1.150.000,00	-902.007,10	247.992,90
7331060	Bestattungskosten	-131.194,84	-190.000,00	-122.684,12	67.315,88
7331210	Pflegegeld Grad 2	-82.108,60	-110.000,00	-60.243,03	49.756,97
7331220	Pflegegeld Grad 3	-92.555,81	-90.000,00	-59.096,57	30.903,43
7331230	Pflegegeld Grad 4	-20.484,63	-20.000,00	-32.730,30	-12.730,30
7331240	Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	-1.739,11	-16.000,00		16.000,00
7331250	Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-347.749,01	-450.000,00	-262.729,23	187.270,77
7331260	Projekt Pflegeberatung	-4.718,66	-7.500,00	-1.820,00	5.680,00
7331270	Pflegegeld Grad 5	-2.102,31	-5.000,00		5.000,00
7331280	Entlastungsbetrag Grad 2-5	-2.468,30	-10.000,00	-6.087,34	3.912,66
7331290	Hilfe in anderen Lebenslagen	-29.495,21	-40.000,00	-33.982,90	6.017,10
7331301	Kostenübernahme Tagespflege	-4.000.864,60	-3.960.000,00	-4.199.906,03	-239.906,03
7331302	Maßnahmen und Veranstaltungen	-14.539,41	-58.000,00	-28.687,88	29.312,12
7331310	Familienpflegekosten Minderjährige	-3.197.800,81	-2.900.000,00	-3.307.226,63	-407.226,63
7331320	Familienpflegekosten Volljährige	-274.426,00	-190.000,00	-244.594,42	-54.594,42
7331330	Ambulante Erziehungshilfen	-2.530.383,06	-2.100.000,00	-3.189.270,21	-1.089.270,21
7331340	Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-111.075,00	-111.075,00	
7331400	Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-6.774.298,05	-7.370.400,00	-6.913.527,27	456.872,73
7331401	Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-10.011.607,57	-10.589.400,00	-10.873.104,90	-283.704,90
7331500	Ambulante Hilfen § 35a	-2.480.853,83	-2.250.000,00	-2.741.858,55	-491.858,55
7332050	Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-598.527,99	-470.000,00	-363.519,40	106.480,60
7332065	Blindenhilfe § 72 SGB XII	-5.377,41	-5.000,00	-6.177,68	-1.177,68
7332110	Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-453.690,43	-360.000,00	-473.737,60	-113.737,60
7332115	Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-451.423,60	-440.000,00	-454.109,00	-14.109,00
7332120	Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-27.202,19	-40.000,00	-48.666,13	-8.666,13
7332130	Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-88.755,16	-80.000,00	-69.401,94	10.598,06
7332140	Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-8.785.128,17	-9.780.000,00	-9.899.365,14	-119.365,14
7332150	Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-94.676,01	-150.000,00	-93.692,85	56.307,15
7332205	Heimpflegekosten Mutter/Kind	-543.923,91	-600.000,00	-735.622,96	-135.622,96
7332210	Heimpflegekosten Minderjährige	-8.976.381,35	-8.200.000,00	-9.870.677,28	-1.670.677,28
7332220	Heimpflegekosten Volljährige	-2.949.247,83	-2.250.000,00	-2.448.123,48	-198.123,48
7332230	Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.627.869,33	-1.650.000,00	-1.543.359,21	106.640,79
7332240	Tagesgruppen	-1.239.865,44	-1.200.000,00	-1.174.286,88	25.713,12
7332260	teilstationäre Hilfen §35a SGB VII	-41.894,46	-70.000,00	-41.973,64	28.026,36
7332270	Inobhutnahmen	-1.179.535,78	-1.150.000,00	-1.020.736,83	129.263,17
7332290	Zuwendung Investitionen u3	-1.945.772,00	-200.000,00	-470.836,82	-270.836,82
7332500	Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.041.529,69	-1.000.000,00	-1.062.156,28	-62.156,28
7338014	Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-142.838,18	-160.250,00	-165.402,87	-5.152,87
7338015	Bildung und Teilhabe Lernförderung	-35.097,67	-44.310,00	-33.218,57	11.091,43
7338016	Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-358.294,41	-359.530,00	-404.414,61	-44.884,61
7338017	Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-58.894,10	-61.410,00	-72.859,73	-11.449,73
7338018	Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-194.624,89	-214.700,00	-241.550,00	-26.850,00
7338019	Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-1.981,30	-1.900,00	-426,26	1.473,74
7338120	Bildung und Teilhabe Weiterzuleitende Verwaltungsk	-79.628,78			
7339000	Sonstige soziale Leistungen	-572.194,65	-800.000,00	-4.889.197,27	-4.089.197,27
7342000	Fonds Deutsche Einheit	-1.707.020,18	-1.800.000,00	-1.794.131,23	5.868,77
7377000	Landschaftsverbandsumlage	-73.535.630,88	-73.450.666,00	-73.455.331,66	-4.665,66
7379000	Zweckverbandsumlage	-1.186.646,31	-1.058.691,00	-1.162.256,22	-103.565,22
7391000	Sonstige Transferauszahlungen	-5.514.955,50	-7.663.772,00	-474.693,93	7.189.078,07
7391100	Zuschuss Pflegegeld	-8.931.279,77	-8.400.000,00	-8.905.706,01	-505.706,01
7395000	Verlustübernahme bei Betrieben/Transferauszahlung			-716.080,00	-716.080,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.860.094,07	-52.925.446,00	-53.501.351,86	-575.905,86
7411000	Sachauszahlungen Personal	-735.975,72	-830.108,00	-830.693,45	-585,45
7412000	Reisekosten	-801.395,72	-1.083.330,00	-928.243,48	155.086,52
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-810.425,52	-797.310,00	-900.691,83	-103.381,83
7422000	Mieten und Pachten	-774.738,19	-795.550,00	-932.361,49	-136.811,49
7423000	Leasing	-402.514,53	-452.010,00	-414.727,28	37.282,72
7431000	Geschäftsauszahlungen	-2.089.914,70	-2.318.485,00	-2.172.142,05	146.342,95
7431010	Kommunikationskosten	-382.483,69	-451.400,00	-422.962,02	28.437,98
7431020	EDV-Kosten	-370.372,94	-544.638,00	-378.564,03	166.073,97
7431030	KDVZ-Kosten	-533.223,16	-638.287,00	-638.289,61	-2,61
7431100	Besondere Geschäftsaufwendungen	-113.418,16	-89.000,00	-92.355,03	-3.355,03
7431200	Büromaterial	-471.688,94	-400.000,00	-414.956,36	-14.956,36
7431300	Telefongebühren	-64.837,53		-108.998,64	-108.998,64
7431400	Porto	-402.483,94	-397.839,00	-395.956,20	1.882,80
7431500	Fachliteratur	-74.761,27	-64.976,00	-85.390,08	-20.414,08
7431900	Bekanntmachungen	-3.495,75	-200,00		200,00
7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-194.558,60	-149.209,00	-104.629,08	44.579,92
7441100	Versicherungen und Beiträge	-1.066.328,80	-1.118.276,00	-1.175.030,36	-56.754,36

Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7441200 Personenversicherungen	-21.567,89	-89.950,00	-18.982,61	70.967,39
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-587.282,69	-667.778,00	-652.913,83	14.864,17
	7441400 Schadensfälle	-1.527,53			
	7442000 Umsatzsteuer	-11.733,48			
	7461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	-38.358.679,89	-39.576.000,00	-38.141.068,50	1.434.931,50
	7462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	-108.600,00	-113.000,00	-109.930,46	3.069,54
	7463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-916.990,83	-1.000.000,00	-801.985,86	198.014,14
	7468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-229.960,52	-279.500,00	-260.015,64	19.484,36
	7468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-129.548,93	-90.000,00	-145.535,38	-55.535,38
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-583.772,17	-537.500,00	-880.826,81	-343.326,81
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-245.068,67	-55.000,00	-58.201,97	-3.201,97
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-181.101,21	-380.000,00	-496.639,48	-116.639,48
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-2.213,39	-1.500,00	-4.191,44	-2.691,44
	7482000 Säumniszuschläge	-1.709,58			
	7491000 Verfügungsmittel	-3.058,84	-4.000,00	-3.026,06	973,94
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.184.661,29	-600,00	-1.932.042,83	-1.931.442,83
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-383.573.685,39	-394.469.706,00	-405.202.544,50	-10.732.838,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.451.893,36	7.738.719,00	10.791.006,54	3.052.287,54
	(Zeilen 9 und 16)				
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.369.338,46	6.844.689,00	5.449.920,89	-1.394.768,11
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	1.003.600,00	3.168.800,00	1.174.980,70	-1.993.819,30
	6811000 Investitionszuwendungen Land	3.363.956,12	3.600.889,00	4.274.940,19	674.051,19
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände	182,34	75.000,00		-75.000,00
	6814000 Investitionszuwendungen öffentliche Bereiche	1.600,00			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	162.013,69	1.000,00	27.525,10	26.525,10
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	33.705,86		112,00	112,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	128.307,83	1.000,00	27.413,10	26.413,10
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.531.352,15	6.845.689,00	5.477.445,99	-1.368.243,01
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.293.953,05	-4.385.575,53	-1.447.863,72	2.937.711,81
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.293.953,05	-4.385.575,53	-1.447.863,72	2.937.711,81
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.088.491,95	-35.521.021,74	-11.068.902,04	24.452.119,70
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.845.753,17	-25.121.298,23	-8.075.200,01	17.046.098,22
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.242.738,78	-10.399.723,51	-2.993.702,03	7.406.021,48
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.432.520,38	-10.604.879,92	-4.020.757,71	6.584.122,21
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-3.988.885,82	-10.106.242,27	-3.638.598,80	6.467.643,47
	7832000 Auszahlungen GWG	-443.634,56	-498.637,65	-382.158,91	116.478,74
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-6.811.848,00	-7.540.341,00	-7.540.341,00	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-6.811.848,00	-7.540.341,00	-7.540.341,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.396,06		-1.500.000,00	-1.500.000,00
	7865000 Ausleihungen an Verbundene Unternehmen			-1.500.000,00	-1.500.000,00
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-14.396,06			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.641.209,44	-58.051.818,19	-25.577.864,47	32.473.953,72
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.109.857,29	-51.206.129,19	-20.100.418,48	31.105.710,71
	(Zeilen 23 und 30)				
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	7.342.036,07	-43.467.410,19	-9.309.411,94	34.157.998,25
	(Zeilen 17 und 31)				
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen	12.976.229,17	9.510.815,00	1.974.184,00	-7.536.631,00
	6865000 Rückflüsse Ausleihungen Beteiligungen	28.750,00	28.750,00	28.750,00	
	6867000 Rückflüsse sonstige Ausleihungen Privat	2.045,17	872,00		-872,00
	6927000 Kreditaufnahmen vom Kreditmarkt	12.945.434,00	9.481.193,00	1.945.434,00	-7.535.759,00
34	wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen				
35	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse				
36	- Auszahlung für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-5.000.000,00			
	7817000 Zuweisung und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	-489.005,20	-812.796,00	-806.890,27	5.905,73
	7927000 Tilgung von Krediten Kreditinstituten	-4.926.737,42	-4.821.541,00	-4.450.901,32	370.639,68
	7928000 Tilgung von Krediten sonstiger inländischer Bereich	-277.377,55			
36A	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung				
	7937000 Tilgung von Liquiditätskrediten Kreditinstitute	-5.000.000,00			
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.283.109,00	3.876.478,00	-3.283.607,59	-7.160.085,59
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	9.625.145,07	-39.590.932,19	-12.593.019,53	26.997.912,66
	(Zeilen 32 und 37)				
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	15.445.485,54		25.340.841,26	25.340.841,26
40	+ Änderung des Bestands an fremden Finanzmitteln	270.210,65		1.468.238,86	1.468.238,86
	6599998 Ungeklärte Zahlungseingänge	-58.452,96		-73.546,11	-73.546,11
	7499990 Ungeklärte Auszahlungen			-740,04	-740,04
	8006000 Einzahlung durchlaufende Gelder	338.880,33		383.852,13	383.852,13
	8007000 Auszahlung durchlaufende Gelder	-455.110,79		-398.877,57	-398.877,57
	8065910 Einzahlungen Mündelgelder	1.515.668,72		1.521.313,51	1.521.313,51

Jahresabschluss 2019

Gesamtfinanzrechnung

Datum: 07.07.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	8065920 Einzahlungen Streitkräfte	77.446.933,95		81.907.947,42	81.907.947,42
	8065930 Einzahlungen Hellweg Börde	135.910,01		134.321,43	134.321,43
	8075910 Auszahlungen Mündelgelder	-1.511.911,18		-1.511.961,79	-1.511.961,79
	8075920 Auszahlungen Streitkräfte	-77.069.553,00		-80.308.058,27	-80.308.058,27
	8075930 Auszahlungen Hellweg Börde	-151.126,00		-132.712,29	-132.712,29
	8612103 EZ Zuweisungen Landschaftsverband	4.849.183,95		4.729.970,45	4.729.970,45
	8621103 EZ Erstattungen Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen	213,46		11.966,00	11.966,00
	8621903 EZ Ersatzleistungen außerhalb von Einrichtungen	916,80		458,40	458,40
	8622103 EZ Unterhaltsansprüche	4.543,76		4.590,33	4.590,33
	8622113 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	6.104,66		9.412,98	9.412,98
	8622203 EZ Leistungen von Sozialhilfeträgern	34.876,48		1.697,50	1.697,50
	8622403 EZ Tilgung Darlehn	28.146,44		30.503,03	30.503,03
	8622903 EZ Ersatzleistungen innerhalb von Einrichtungen	68.503,48		125.652,97	125.652,97
	8624003 EZ Kinder in Pflegefamilien	9.761,11		6.192,68	6.192,68
	8629903 EZ Rückzahlung Ausgleichsrückgabe	10.099,17		2.299,92	2.299,92
	8710006 Auszahlung Einzahlungskonten Sonderhaushalt Sozial	-4.164,00			
	8732406 AZ Grundsicherung im Alter i.v.Einrichtungen	-605.120,10		-691.203,37	-691.203,37
	8733116 AZ Eingliederungshilfe	-14.001,99		-35.151,01	-35.151,01
	8733126 AZ Pflegegeld Grad 2	-25.451,62		-16.856,54	-16.856,54
	8733136 AZ Pflegegeld Grad 3	-9.446,68		-2.180,00	-2.180,00
	8733146 AZ Pflegegeld Grad 4	-2.078,87		-2.669,37	-2.669,37
	8733156 AZ Pflegegeld Grad 5	-2.703,00			
	8733166 AZ Leistungen z. Pflege außerhalb v. Einrichtungen	-41.191,07		-65.954,01	-65.954,01
	8733176 AZ Entlastungsbetrag Grad 2-5	-942,59		-104,90	-104,90
	8733206 AZ HzL innerhalb von Einrichtungen	-167.301,64		-169.571,19	-169.571,19
	8733216 AZ Tages- und Nachtpflege	-1.792,60			
	8733226 AZ Kurzzeitpflege	-20.530,29		-13.621,19	-13.621,19
	8733236 AZ Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-2.616.320,19		-2.911.486,01	-2.911.486,01
	8733246 AZ Sonstige Leistungen innerhalb von Einrichtungen	-60.612,50		-21.633,93	-21.633,93
	8733256 AZ Hilfe bei Krankheit	-486.570,61		-191.061,20	-191.061,20
	8734006 AZ für Kinder in Pflegefamilien	-596.338,02		-415.801,69	-415.801,69
	8739006 AZ Sonstige Transferleistungen	-96.482,47		-227.086,46	-227.086,46
	8739106 AZ Sonstige Auszahlungen im Sozialhaushalt	-182.329,50		-211.662,95	-211.662,95
41	= Liquide Mittel	25.340.841,26	-39.590.932,19	14.216.060,59	53.806.992,78

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 01. Innere Verwaltung

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	605.000,00	792.000,00	78.644,81	-713.355,19
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	200.000,00	792.000,00	72.914,81	-719.085,19
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	400.000,00			
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	5.000,00			
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.905,02		9.893,88	9.893,88
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	909,36		1.020,62	1.020,62
	6221001 Ersatz Heimpflege	14.995,66		8.873,26	8.873,26
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.974,08	161.000,00	132.189,75	-28.810,25
	6311000 Verwaltungsgebühren	139.974,08	161.000,00	132.189,75	-28.810,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	554.385,80	424.736,00	532.481,23	107.745,23
	6411000 Mieten und Pachten	383.972,46	345.934,00	430.752,04	84.818,04
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	36.163,15	40.000,00	38.590,27	-1.409,73
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	134.250,19	38.802,00	63.138,92	24.336,92
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.298.643,58	2.648.826,00	3.131.478,56	482.652,56
	6480000 Kostenerstattungen Bund	661.833,64	586.000,00	558.625,59	-27.374,41
	6481000 Kostenerstattungen Land	761.357,64	784.500,00	802.953,28	18.453,28
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	750.037,06	589.700,00	724.298,27	134.598,27
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	44.260,00	95.800,00	30.410,41	-65.389,59
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	124.725,30	80.000,00	143.895,83	63.895,83
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen	387.031,19	225.726,00	160.456,20	-65.269,80
	6486000 Kostenerstattungen sonstige öffentliche Sonderrechnung			252.259,20	252.259,20
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	531.062,89	275.000,00	455.466,40	180.466,40
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	38.335,86	12.100,00	3.113,38	-8.986,62
7	+ Sonstige Einzahlungen	327.084,31	261.800,00	380.784,88	118.984,88
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	1.192,97		1.141,88	1.141,88
	6561000 Bußgelder	7.412,94	2.500,00	2.013,56	-486,44
	6562000 Säumniszuschläge	170.964,16	230.000,00	181.087,77	-48.912,23
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	147.514,24	29.300,00	196.541,67	167.241,67
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.940.992,79	4.288.362,00	4.265.473,11	-22.888,89
10	- Personalauszahlungen	-15.918.802,56	-14.390.466,00	-16.827.289,29	-2.436.823,29
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.745.364,19	-4.752.701,00	-4.946.630,41	-193.929,41
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-7.028.701,45	-7.354.727,00	-7.185.311,90	169.415,10
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-545.906,07	-569.023,00	-560.220,93	8.802,07
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-1.357.911,74	-1.427.468,00	-1.425.144,30	2.323,70
	7041000 Beihilfen	-2.240.919,11	-286.547,00	-2.709.981,75	-2.423.434,75
11	- Versorgungsauszahlungen	-2.077.276,21	-2.223.979,00	-1.998.662,20	225.316,80
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-2.077.276,21	-1.794.158,00	-1.998.662,20	-204.504,20
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-429.821,00		429.821,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.430.452,82	-5.077.519,00	-4.816.235,40	261.283,60
	7211000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-496.804,49	-880.000,00	-279.476,17	600.523,83
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-915,00	-915,00	-915,00	
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-309.280,13	-275.000,00	-346.473,37	-71.473,37
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-961.008,55	-1.941.917,00	-1.416.305,64	525.611,36
	7241100 Auszahlungen für Strom	-375.697,28		-235.650,91	-235.650,91
	7241110 Auszahlungen für Gas	-56.770,14		-69.598,70	-69.598,70
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-26.080,98		-39.174,22	-39.174,22
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-6.166,45			
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-25.464,08		-34.948,81	-34.948,81
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-246.977,13		-289.174,56	-289.174,56
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel	-24.116,00		-39.435,47	-39.435,47
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-168.266,10	-166.650,00	-167.049,97	-399,97
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-24.844,56	-47.932,00	-14.623,12	33.308,88
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-414.324,71	-408.872,00	-470.322,14	-61.450,14
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-616.766,60	-813.439,00	-687.425,66	126.013,34
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-64.527,77	-48.197,00	-40.136,55	8.060,45
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-439.840,24	-309.797,00	-512.277,11	-202.480,11
	7291099 Dienstleistungen FSJ	-172.602,61	-184.800,00	-173.248,00	11.552,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-567.819,72	-524.020,00	-531.466,25	-7.446,25
	7517000 Zinsen für Kreditmarktmittel	-567.819,72	-524.020,00	-531.466,25	-7.446,25
14	- Transferauszahlungen	-1.010.641,31	-1.021.968,00	-1.015.050,46	6.917,54
	7313000 Lfd. Zuwendungen/Zuschüsse Zweckverbände	33.982,00	-108.000,00		108.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-1.044.623,31	-910.968,00	-1.014.533,22	-103.565,22
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen		-3.000,00	-517,24	2.482,76
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.214.675,89	-5.638.967,00	-5.770.117,73	-131.150,73
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-638.413,46	-759.608,00	-786.047,13	-26.439,13
	7412000 Reisekosten	-327.904,67	-301.730,00	-368.890,94	-67.160,94
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-629.771,22	-628.960,00	-708.752,11	-79.792,11
	7422000 Mieten und Pachten	-272.168,63	-265.959,00	-332.359,06	-66.400,06
	7423000 Leasing	-51.264,53	-102.010,00	-63.026,98	38.983,02
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-566.562,75	-534.510,00	-575.689,10	-41.179,10
	7431010 Kommunikationskosten	-356.141,55	-423.900,00	-394.647,85	29.252,15
	7431020 EDV-Kosten	-370.372,94	-544.638,00	-378.564,03	166.073,97
	7431030 KDVB-Kosten	-533.223,16	-638.287,00	-638.289,61	-2,61

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **01. Innere Verwaltung**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7431200 Büromaterial	-458.654,93	-400.000,00	-411.156,30	-11.156,30
	7431400 Porto	-402.469,96	-397.839,00	-395.956,20	1.882,80
	7431500 Fachliteratur	-70.439,09	-64.976,00	-83.470,36	-18.494,36
	7431900 Bekanntmachungen	-2.664,65	-200,00		200,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-6.658,43	-8.585,00	-11.766,52	-3.181,52
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-368.499,65	-362.776,00	-413.517,84	-50.741,84
	7441200 Personenversicherungen		-65.650,00		65.650,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-74.899,67	-134.739,00	-126.882,45	7.856,55
	7441400 Schadensfälle	-1.527,53			
	7482000 Säumniszuschläge	-1.709,58			
	7491000 Verfügungsmittel	-3.058,84	-4.000,00	-3.026,06	973,94
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.270,65	-600,00	-78.075,19	-77.475,19
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.219.668,51	-28.876.919,00	-30.958.821,33	-2.081.902,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.278.675,72	-24.588.557,00	-26.693.348,22	-2.104.791,22
	Investionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.600,00		507.257,22	507.257,22
	6811000 Investitionszuwendungen Land			507.257,22	507.257,22
	6814000 Investitionszuwendungen öffentliche Bereiche	1.600,00			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	33.619,72	1.000,00	2.412,00	1.412,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	11.104,86			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	22.514,86	1.000,00	2.412,00	1.412,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investionstätigkeit	35.219,72	1.000,00	509.669,22	508.669,22
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.107.460,97	-15.614.339,64	-3.931.231,52	11.683.108,12
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.107.460,97	-15.614.339,64	-3.931.231,52	11.683.108,12
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.014.574,85	-4.104.391,22	-1.495.964,71	2.608.426,51
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-806.245,07	-3.874.798,22	-1.313.421,63	2.561.376,59
	7832000 Auszahlungen GWG	-208.329,78	-229.593,00	-182.543,08	47.049,92
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investionstätigkeit	-2.122.035,82	-19.718.730,86	-5.427.196,23	14.291.534,63
31	= Saldo aus Investionstätigkeit	-2.086.816,10	-19.717.730,86	-4.917.527,01	14.800.203,85
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-95,00			
30	= Auszahlungen aus Investionstätigkeit	-2.801.466,72	-19.856.721,38	-2.122.035,82	17.734.685,56
31	= Saldo aus Investionstätigkeit	-2.032.257,77	-19.852.721,38	-2.086.816,10	17.765.905,28

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.096,27	153.000,00	193.383,50	40.383,50
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	220.096,27	153.000,00	193.383,50	40.383,50
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.215.078,95	25.376.115,00	26.047.539,22	671.424,22
	6311000 Verwaltungsgebühren	5.985.856,48	5.496.500,00	6.149.677,74	653.177,74
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.229.222,47	19.879.615,00	19.897.861,48	18.246,48
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	602,83	500,00	389,16	-110,84
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	602,83	500,00	389,16	-110,84
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.111.127,75	1.165.700,00	1.325.966,06	160.266,06
	6480000 Kostenerstattungen Bund			2.487,00	2.487,00
	6481000 Kostenerstattungen Land	55.863,67	20.000,00	352.826,44	332.826,44
	6481001 Kostenerstattung Land (Abschiebung)	8.006,00		9.730,63	9.730,63
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	747.799,07	780.900,00	744.148,66	-36.751,34
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	2.600,00			
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen			2.571,90	2.571,90
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	44.867,52	43.000,00	128.049,60	85.049,60
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	251.991,49	321.800,00	86.151,83	-235.648,17
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.718.249,30	2.926.200,00	2.794.617,58	-131.582,42
	6561000 Bußgelder	2.710.149,32	2.923.500,00	2.557.798,56	-365.701,44
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	60,00	500,00	525,00	25,00
	6561100 Zwangsgelder	3.499,25	2.200,00	1.715,64	-484,36
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.540,73		234.578,38	234.578,38
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.265.155,10	29.621.515,00	30.361.895,52	740.380,52
10	- Personalauszahlungen	-20.736.172,50	-21.847.085,00	-22.832.698,94	-985.613,94
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.781.129,28	-4.282.328,00	-4.161.664,66	120.663,34
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-13.268.427,70	-13.406.150,00	-14.567.969,26	-1.161.819,26
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-172.823,10	-207.000,00	-144.023,81	62.976,19
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-973.388,11	-1.037.890,00	-1.073.997,35	-36.107,35
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.541.170,17	-2.640.742,00	-2.858.740,72	-217.998,72
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	765,86		-26.303,14	-26.303,14
	7041000 Beihilfen		-272.975,00		272.975,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.617.947,51	-2.118.659,00	-1.775.501,92	343.157,08
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.617.947,51	-1.709.194,00	-1.775.501,92	-66.307,92
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-409.465,00		409.465,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.466.796,20	-6.410.400,00	-6.723.577,28	-313.177,28
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden		-185.000,00	-116.002,02	68.997,98
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen			-670.034,25	-670.034,25
	7236000 Erstattung AW Dritter - Sonstige öffentliche Sonderrechnung	-743.336,67	-900.000,00		900.000,00
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich			-219.883,87	-219.883,87
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-234.443,78	-215.000,00	-1.246,51	213.753,49
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-81.787,14	-261.900,00	-123.433,39	138.466,61
	7241100 Auszahlungen für Strom	-42.916,21		-50.259,61	-50.259,61
	7241110 Auszahlungen für Gas	-17.321,34		-17.741,49	-17.741,49
	7241120 Auszahlungen für Wasser	-8.041,93		-9.527,65	-9.527,65
	7241130 Auszahlungen für Heizöl	-6.443,23		-11.529,52	-11.529,52
	7241210 Auszahlungen für Kanalgebühren	-3.363,53		-4.107,65	-4.107,65
	7241220 Auszahlungen für Müllgebühren	-4.908,76		-5.108,24	-5.108,24
	7241230 Auszahlungen für Straßenreinigung	-513,73		-554,30	-554,30
	7241300 Auszahlungen für Fremdreinigung	-50.493,52		-54.002,51	-54.002,51
	7241310 Auszahlungen für Reinigungsmittel			-14,99	-14,99
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-484.559,56	-723.000,00	-517.137,09	205.862,91
	7251100 Treibstoffe	-262.939,72		-258.432,49	-258.432,49
	7251400 Unfall-Schäden	-107.429,86		-98.068,89	-98.068,89
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-421.548,74	-403.700,00	-409.348,66	-5.648,66
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-316.869,53	-341.900,00	-290.314,87	51.585,13
	7281100 Einwegwäsche	-30.714,63		-28.794,50	-28.794,50
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-2.649.164,32	-3.379.900,00	-3.838.034,78	-458.134,78
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-15.014,72	-21.250,00	-21.250,00	
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-12.250,00	-12.250,00	-12.250,00	
	7318001 Zuschüsse an Hilfsorganisation	-2.764,72	-9.000,00	-9.000,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.283.584,71	-2.086.100,00	-2.779.257,70	-693.157,70
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-5.108,43	-10.000,00	-7.414,87	2.585,13
	7412000 Reisekosten	-464.581,99	-770.900,00	-552.225,56	218.674,44
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-178.174,49	-167.350,00	-187.579,46	-20.229,46
	7422000 Mieten und Pachten	-76.893,92	-85.000,00	-69.582,68	15.417,32
	7423000 Leasing	-13.156,56	-19.000,00	-18.121,52	878,48
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-758.908,20	-728.150,00	-750.339,18	-22.189,18
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-26.366,05		-4.572,47	-4.572,47
	7431200 Büromaterial	-13.034,01		-3.800,06	-3.800,06
	7431300 Telefongebühren	-64.837,53		-108.998,64	-108.998,64
	7431400 Porto	-13,98			
	7431500 Fachliteratur	-4.322,18		-1.919,72	-1.919,72
	7431900 Bekanntmachungen	-831,10			

Jahresabschluss 2019 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **02. Sicherheit und Ordnung**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-261.174,88	-284.500,00	-298.007,16	-13.507,16
	7441200 Personenversicherungen	-18.641,19	-21.200,00	-16.734,58	4.465,42
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-397.540,20		-759.961,80	-759.961,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.119.515,64	-32.483.494,00	-34.132.285,84	-1.648.791,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.854.360,54	-2.861.979,00	-3.770.390,32	-908.411,32
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.989,80	17.000,00	18.145,08	1.145,08
	6811000 Investitionszuwendungen Land	17.989,80	17.000,00	18.145,08	1.145,08
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.045,09		10.710,11	10.710,11
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	23.045,09		10.710,11	10.710,11
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.034,89	17.000,00	28.855,19	11.855,19
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.946,18	-700.000,00	-21.908,40	678.091,60
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-33.946,18	-700.000,00	-21.908,40	678.091,60
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.182.718,00	-4.522.960,91	-1.381.141,18	3.141.819,73
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-2.130.107,15	-4.471.503,91	-1.334.842,99	3.136.660,92
	7832000 Auszahlungen GWG	-52.610,85	-51.457,00	-46.298,19	5.158,81
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.216.664,18	-5.222.960,91	-1.403.049,58	3.819.911,33
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.175.629,29	-5.205.960,91	-1.374.194,39	3.831.766,52

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **03. Schulträgeraufgaben**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	803.126,77	356.463,00	715.846,77	359.383,77
	6130000 Allgemeine Zuweisungen Bund	50.050,13	28.000,00	28.434,50	434,50
	6131000 Allgemeine Zuweisungen Land	340.000,00			
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	396.665,39	328.463,00	524.554,57	196.091,57
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	16.411,25		162.857,70	162.857,70
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.233,27	25.500,00	26.110,97	610,97
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.400,75	2.500,00	2.633,12	133,12
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	27.832,52	23.000,00	23.477,85	477,85
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.405,49	192.811,00	188.217,17	-4.593,83
	6411000 Mieten und Pachten	61.919,46	62.831,00	54.968,07	-7.862,93
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	128.486,03	129.980,00	133.249,10	3.269,10
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	909.979,57	865.683,00	1.087.856,17	222.173,17
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	804.004,32	817.083,00	993.941,54	176.858,54
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	7.610,57			
	6485000 Kostenerstattungen Beteiligungen			7.856,00	7.856,00
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	12.083,94	800,00	27.768,50	26.968,50
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	86.280,74	47.800,00	58.290,13	10.490,13
7	+ Sonstige Einzahlungen	36.050,74	21.035,00	26.587,41	5.552,41
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	2.884,82		1.863,22	1.863,22
	6561000 Bußgelder	15.847,74	14.000,00	16.736,19	2.736,19
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.318,18	7.035,00	7.988,00	953,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.968.795,84	1.461.492,00	2.044.618,49	583.126,49
10	- Personalauszahlungen	-2.421.890,32	-2.496.865,00	-2.628.330,25	-131.465,25
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-386.677,67	-437.760,00	-432.005,39	5.754,61
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-1.598.961,59	-1.593.729,00	-1.716.744,74	-123.015,74
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-121.870,55	-123.514,00	-131.855,61	-8.341,61
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-314.380,51	-313.958,00	-347.724,51	-33.766,51
	7041000 Beihilfen		-27.904,00		27.904,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-165.459,64	-216.578,00	-184.307,57	32.270,43
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-165.459,64	-174.721,00	-184.307,57	-9.586,57
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-41.857,00		41.857,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.937.064,09	-9.405.980,00	-9.393.083,49	12.896,51
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-576.989,16	-540.085,00	-584.927,44	-44.842,44
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-767.808,64	-790.715,00	-831.398,62	-40.683,62
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-2.809.542,68	-2.833.300,00	-2.927.253,37	-93.953,37
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-7.309,79	-9.750,00	-11.634,84	-1.884,84
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-64.072,72	-111.300,00	-98.832,27	12.467,73
	7255100 Wartung betriebstechnischer Anlagen	-121.658,33	-134.150,00	-112.547,99	21.602,01
	7255200 Wartung von EDV-Anlagen	-267.347,95	-221.600,00	-316.906,05	-95.306,05
	7271000 Lernmittel nach Lernmittelfreiheitsgesetz	-146.128,97	-171.600,00	-118.621,74	52.978,26
	7271100 Lehrmittel	-211.884,62	-244.600,00	-192.406,70	52.193,30
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-174.779,21	-190.880,00	-184.738,10	6.141,90
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-83.662,47	-140.000,00	-106.808,40	33.191,60
	7291001 Schülerbeförderung	-3.705.879,55	-4.018.000,00	-3.907.007,97	110.992,03
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.105.119,06	-1.135.141,00	-1.394.444,43	-259.303,43
	7412000 Reisekosten	-6.113,96	-6.500,00	-5.917,43	582,57
	7422000 Mieten und Pachten	-415.048,83	-432.091,00	-522.537,09	-90.446,09
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-207.693,13	-241.700,00	-243.815,16	-2.115,16
	7431010 Kommunikationskosten	-26.342,14	-27.500,00	-28.314,17	-814,17
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-6.154,94	-4.150,00	-5.461,25	-1.311,25
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-390.970,42	-423.200,00	-415.948,61	7.251,39
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-52.795,64		-172.450,72	-172.450,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.629.533,11	-13.254.564,00	-13.600.165,74	-345.601,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.660.737,27	-11.793.072,00	-11.555.547,25	237.524,75
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		2.242.000,00		-2.242.000,00
	6810000 Investitionszuwendungen Bund		942.000,00		-942.000,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land		1.300.000,00		-1.300.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	21.388,88		209,99	209,99
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	1,00			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	21.387,88		209,99	209,99
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.388,88	2.242.000,00	209,99	-2.241.790,01
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden			-36.974,98	-36.974,98
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden			-36.974,98	-36.974,98
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-554.817,60	-8.648.415,18	-4.115.085,61	4.533.329,57
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-554.817,60	-8.648.415,18	-4.115.085,61	4.533.329,57
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-654.405,65	-829.267,58	-605.318,12	223.949,46
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-519.303,89	-668.964,18	-498.601,56	170.362,62

Jahresabschluss 2019 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **03. Schulträgeraufgaben**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7832000 Auszahlungen GWG	-135.101,76	-160.303,40	-106.716,56	53.586,84
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.209.223,25	-9.477.682,76	-4.757.378,71	4.720.304,05
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.187.834,37	-7.235.682,76	-4.757.168,72	2.478.514,04

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **04. Kultur und Wissenschaft**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.414,60		73.640,66	73.640,66
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	78.414,60		73.640,66	73.640,66
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	96,75	200,00	511,25	311,25
	6311000 Verwaltungsgebühren	96,75	200,00	511,25	311,25
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.191,85	1.000,00	3.601,66	2.601,66
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	4.179,33	1.000,00	3.601,66	2.601,66
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	12,52			
7	+ Sonstige Einzahlungen	10.636,52	5.000,00	5.000,00	
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.636,52	5.000,00	5.000,00	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.339,72	6.200,00	82.753,57	76.553,57
10	- Personalauszahlungen	-595.333,90	-604.121,00	-588.899,83	15.221,17
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-103.652,65	-104.785,00	-96.431,56	8.353,44
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-385.999,03	-386.548,00	-385.163,73	1.384,27
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-29.578,77	-29.958,00	-29.549,95	408,05
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-76.103,45	-76.150,00	-77.754,59	-1.604,59
	7041000 Beihilfen		-6.680,00		6.680,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-44.353,03	-51.842,00	-41.140,84	10.701,16
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-44.353,03	-41.823,00	-41.140,84	682,16
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-10.019,00		10.019,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.343,11	-89.900,00	-99.448,32	-9.548,32
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden			-10.000,00	-10.000,00
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-10.000,00	-10.000,00		10.000,00
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen			-11.036,57	-11.036,57
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-1.986,78	-1.500,00	-2.406,63	-906,63
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-1.533,49	-2.200,00	-1.487,13	712,87
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-26.822,84	-76.200,00	-74.517,99	1.682,01
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-45.549,00	-15.000,00	-10.961,00	4.039,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen			-2.661,00	-2.661,00
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-45.549,00	-15.000,00	-8.300,00	6.700,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-110.649,19	-31.800,00	-102.793,36	-70.993,36
	7422000 Mieten und Pachten	-244,15			
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-6.990,44	-9.300,00	-6.687,05	2.612,95
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-25.000,00	-21.000,00	-21.000,00	
	7441100 Versicherungen und Beiträge		-1.500,00	-1.465,65	34,35
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-78.414,60		-73.640,66	-73.640,66
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-836.228,23	-792.663,00	-843.243,35	-50.580,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-742.888,51	-786.463,00	-760.489,78	25.973,22
	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.	-79.101,25	-85.353,33	-66.522,91	18.830,42
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-46.708,00	-49.853,33	-34.448,34	15.404,99
	7832000 Auszahlungen GWG	-32.393,25	-35.500,00	-32.074,57	3.425,43
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-79.101,25	-85.353,33	-66.522,91	18.830,42
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-79.101,25	-85.353,33	-66.522,91	18.830,42

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.482.531,77	3.894.934,00	3.788.778,37	-106.155,63
	6052000 ZW Land aufgrund Wohngeldreform	1.482.531,77	3.894.934,00	3.788.778,37	-106.155,63
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.067.600,32	1.817.100,00	2.984.863,78	1.167.763,78
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.018.600,32	1.817.100,00	2.984.863,78	1.167.763,78
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	49.000,00			
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.912.781,67	1.848.950,00	2.530.619,39	681.669,39
	6211000 Unterhaltsansprüche	57.178,81	20.000,00	20.003,84	3,84
	6211002 Erstattung Unterhaltspflichtige		218.750,00		-218.750,00
	6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz	25.397,31	22.500,00	15.976,19	-6.523,81
	6211200 Leistungen von Sozialleistungsträgern	173.431,58	80.000,00	172.991,06	92.991,06
	6211210 Erstattungen Sozialleistungsträger Grundsicherung	51.657,29	60.000,00	55.252,78	-4.747,22
	6211211 Erstattungen Sozialleistungsträger bei Erwerbsunfähigkeit	124.010,73	100.000,00	82.759,10	-17.240,90
	6211300 Erstattungen Pflegeversicherungsträger	2.683,52	1.000,00	7.148,95	6.148,95
	6211400 Rückzahlung gewährter Hilfen SGB XII	34.666,98	51.000,00	39.622,61	-11.377,39
	6211500 Erstattungen Hilfe in anderen Lebenslagen	604,00	1.000,00	927,66	-72,34
	6211900 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Hilfe zum L	26.055,05	53.000,00	35.570,20	-17.429,80
	6211901 Erstattungen nach Übernahme der Krankenbehandlung	99.336,60	60.000,00	76.281,45	16.281,45
	6211910 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Grundsicher	77.369,39	60.000,00	87.310,03	27.310,03
	6211911 Erstattungen von sonstigen Dritten bei Erwerbsunfähigkeit	48.463,36	70.000,00	68.255,36	-1.744,64
	6221000 Unterhaltsansprüche bei Hilfe zum Lebensunterhalt	-279,00	3.000,00		-3.000,00
	6221010 Unterhaltsansprüche bei Hilfen zur Pflege in Einri	457.654,52	400.000,00	691.810,28	291.810,28
	6221100 Kostenersatz bei Hilfe zur Pflege	96.477,13	60.000,00	22.082,21	-37.917,79
	6221200 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	358,68	3.000,00	-624,55	-3.624,55
	6221210 Leistungen von Sozialleistungsträgern bei Hilfe zu	141.808,69	120.000,00	178.152,41	58.152,41
	6221220 stationäres betreutes Wohnen - Ersatz Sozialträger	1.650,07	1.700,00	2.247,36	547,36
	6221230 Erstattung Grundsicherung in Einrichtungen	11.574,73	20.000,00	17.401,36	-2.598,64
	6221400 Rückzahlung gewährter Hilfen zur Pflege	120.114,45	50.000,00	126.393,34	76.393,34
	6221900 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zum Lebensunte	1.643,04	4.000,00	2.270,27	-1.729,73
	6221910 Sonstige Ersatzleistungen bei Hilfe zur Pflege in	359.915,32	390.000,00	520.493,27	130.493,27
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	1.009,42		13.389,38	13.389,38
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.947,67	45.350,00	42.832,22	-2.517,78
	6311000 Verwaltungsgebühren	82.947,67	45.350,00	42.832,22	-2.517,78
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.035,45	1.000,00	2.863,00	1.863,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	3.035,45	1.000,00	2.863,00	1.863,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	47.373.338,30	46.441.056,00	45.846.414,64	-594.641,36
	6480000 Kostenerstattungen Bund	2.040.653,51	2.157.650,00	2.112.842,56	-44.807,44
	6480001 Kostenerstattung Bund Verwaltungskosten BuT	77.153,36	79.152,00	76.508,26	-2.643,74
	6481000 Kostenerstattungen Land	3.229.283,80	3.349.824,00	3.394.737,03	44.913,03
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	302.184,29	131.000,00	121.154,71	-9.845,29
	6482056 Kostenerstattung Gemeinden Asylbewerber Leistungsgesetz	1.403.933,71	800.000,00	432.317,98	-367.682,02
	6482100 Personalkostenerstattung durch Gemeinden	26.704,87	30.000,00	33.152,12	3.152,12
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	4.844.816,63	5.538.574,00	5.471.577,90	-66.996,10
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	5.544,39		2.137,06	2.137,06
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	323.873,33	221.000,00	148.301,46	-72.698,54
	6491000 Leistungsbeteiligung Arbeitssuchende	14.831.339,10	14.873.608,00	15.517.525,65	643.917,65
	6491010 Bundeserstattung Eingliederungshilfe	3.031.355,80	506.008,00	597.185,02	91.177,02
	6496000 Leistungsbeteiligung Grundsicherung §§ 41-46a SGB	17.256.495,51	18.754.240,00	17.938.974,89	-815.265,11
7	+ Sonstige Einzahlungen	897.181,00	100.300,00	935.065,39	834.765,39
	6561000 Bußgelder	114.484,41	99.300,00	65.759,57	-33.540,43
	6561001 Bußgelder Schulaufsicht	155,00		210,00	210,00
	6561100 Zwangsgelder		1.000,00		-1.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	782.541,59		869.095,82	869.095,82
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.819.416,18	54.148.690,00	56.131.436,79	1.982.746,79
10	- Personalauszahlungen	-8.763.920,44	-9.637.048,00	-9.398.867,11	238.180,89
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-3.058.879,19	-3.287.765,00	-3.187.674,28	100.090,72
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-4.463.058,02	-4.817.345,00	-4.839.613,56	-22.268,56
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-347.859,61	-373.343,00	-378.708,10	-5.365,10
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-894.123,62	-949.016,00	-992.871,17	-43.855,17
	7041000 Beihilfen		-209.579,00		209.579,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.308.896,25	-1.626.605,00	-1.359.965,77	266.639,23
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.308.896,25	-1.312.237,00	-1.359.965,77	-47.728,77
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-314.368,00		314.368,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.192.183,42	-6.860.321,00	-6.450.807,91	409.513,09
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-538.997,69	-628.976,00	-710.369,74	-81.393,74
	7234000 Erstattung AW Dritter - gesetzliche Sozialversicherung	-3.079.489,77	-3.104.012,00	-3.104.492,56	-480,56
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich			-141.223,83	-141.223,83
	7238000 Erstattung AW Dritter - übrige Bereiche	-1.720.468,68	-1.833.669,00	-1.545.622,60	288.046,40
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-853.227,28	-1.293.664,00	-949.099,18	344.564,82
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-53.952.216,87	-57.114.379,00	-55.354.459,28	1.759.919,72
	7312000 Gemeinden und Gemeindeverbände			-2.300,00	-2.300,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-112.200,00	-112.200,00	-102.500,00	9.700,00
	7318000 lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-114.605,67	-117.523,00	-126.001,00	-8.478,00
	7318120 Zuschuss Pflegegeld	502.586,04			
	7318130 Förderung ambulante Pflegedienste	-1.202.612,85	-1.263.827,00	-1.324.844,10	-61.017,10
	7318135 Förderung teilstationäre Pflegeeinrichtungen	-1.802.289,13	-2.143.609,00	-1.706.326,58	437.282,42
	7331010 Sozialleistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	-2.539.559,43	-2.720.000,00	-2.371.827,14	348.172,86
	7331020 Einmalige Leistungen	-35.593,33	-45.000,00	-26.886,29	18.113,71

Jahresabschluss 2019 Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **05. Soziale Leistungen**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7331030 Einmalige Leistungen Grundsicherung im Alter	-34.389,01	-40.000,00	-19.387,04	20.612,96
	7331031 Einmalige Leistungen Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit	-47.831,61	-60.000,00	-53.197,03	6.802,97
	7331040 Integrationshelfer	-2.304.599,42	-2.812.320,00	-2.364.319,93	448.000,07
	7331041 Autismustherapie	-258.311,04	-248.000,00	-257.725,64	-9.725,64
	7331042 Hilfen zum Lebensunterhalt in der Gemeinschaft	-276.578,01	-291.000,00	-201.076,92	89.923,08
	7331043 Tagesstrukturmaßnahmen	-47.462,23	-60.000,00	-43.898,18	16.101,82
	7331044 Freifahrten Schwerstbehinderte	-44.683,00	-65.000,00	-43.042,17	21.957,83
	7331045 Sonstige Eingliederungshilfe	-39.294,07	-70.000,00	-39.992,06	30.007,94
	7331046 AW Wohnbezogene Hilfen	-487.764,07	-600.000,00	-483.042,57	116.957,43
	7331047 Kinder in Pflegefamilien	-15.790,57		-9.593,84	-9.593,84
	7331055 Krankenbehandlung § 264 Abs. 7 SGB V	-1.504.739,47	-1.150.000,00	-902.007,10	247.992,90
	7331060 Bestattungskosten	-131.194,84	-190.000,00	-122.684,12	67.315,88
	7331210 Pflegegeld Grad 2	-82.108,60	-110.000,00	-60.243,03	49.756,97
	7331220 Pflegegeld Grad 3	-92.555,81	-90.000,00	-59.096,57	30.903,43
	7331230 Pflegegeld Grad 4	-20.484,63	-20.000,00	-32.730,30	-12.730,30
	7331240 Altfälle Pflegestufe 0 und Entlastungsbetrag 1	-1.739,11	-16.000,00		16.000,00
	7331250 Pflegesachleistungen § 65(1)2 Pflegestufe 0	-347.749,01	-450.000,00	-262.729,23	187.270,77
	7331260 Projekt Pflegeberatung	-4.718,66	-7.500,00	-1.820,00	5.680,00
	7331270 Pflegegeld Grad 5	-2.102,31	-5.000,00		5.000,00
	7331280 Entlastungsbetrag Grad 2-5	-2.468,30	-10.000,00	-6.087,34	3.912,66
	7331290 Hilfe in anderen Lebenslagen	-29.495,21	-40.000,00	-33.982,90	6.017,10
	7331400 Grundsicherung im Alter außerhalb von Einrichtungen	-6.774.298,05	-7.370.400,00	-6.913.527,27	456.872,73
	7331401 Grundsicherung bei Erwerbsunfähigkeit außerhalb von Einrichtungen	-10.011.607,57	-10.589.400,00	-10.873.104,90	-283.704,90
	7332050 Gesundheitshilfe 5.Kap.SGB XII	-598.527,99	-470.000,00	-363.519,40	106.480,60
	7332065 Blindenhilfe § 72 SGB XII	-5.377,41	-5.000,00	-6.177,68	-1.177,68
	7332110 Hilfen zum Lebensunterhalt/Heimkosten	-453.690,43	-360.000,00	-473.737,60	-113.737,60
	7332115 Hilfen zum Lebensunterhalt bei Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-451.423,60	-440.000,00	-454.109,00	-14.109,00
	7332120 Hilfe zur Pflege in Tag-Nacht-Einrichtungen	-27.202,19	-40.000,00	-48.666,13	-8.666,13
	7332130 Hilfe zur Pflege in Kurzzeitpflegeeinrichtungen	-88.755,16	-80.000,00	-69.401,94	10.598,06
	7332140 Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	-8.785.128,17	-9.780.000,00	-9.899.365,14	-119.365,14
	7332150 Sonstige Leistungen Hilfe zur Pflege in Einrichtungen	-94.676,01	-150.000,00	-93.692,85	56.307,15
	7332500 Leistungen Grundsicherung in Einrichtungen	-1.041.529,69	-1.000.000,00	-1.062.156,28	-62.156,28
	7338014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-142.838,18	-160.250,00	-165.402,87	-5.152,87
	7338015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-35.097,67	-44.310,00	-33.218,57	11.091,43
	7338016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-358.294,41	-359.530,00	-404.414,61	-44.884,61
	7338017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kulturelle Teilh	-58.894,10	-61.410,00	-72.859,73	-11.449,73
	7338018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-194.624,89	-214.700,00	-241.550,00	-26.850,00
	7338019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung (Hilfen zum Lebensunterhalt)	-1.981,30	-1.900,00	-426,26	1.473,74
	7338120 Bildung und Teilhabe Weiterzuleitende Verwaltungsk	-79.628,78			
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	-572.194,65	-800.000,00	-4.889.197,27	-4.089.197,27
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-4.164.833,50	-4.050.500,00	273.115,31	4.323.615,31
	7391100 Zuschuss Pflegewohngeld	-8.931.279,77	-8.400.000,00	-8.905.706,01	-505.706,01
15	- Sonstige Auszahlungen	-41.538.091,70	-42.174.000,00	-41.620.334,32	553.665,68
	7421000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-2.479,81	-1.000,00	-4.360,26	-3.360,26
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-238.471,46	-110.500,00	-224.246,26	-113.746,26
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-10.000,00	-30.000,00	-20.000,00	10.000,00
	7461000 Leistungen Unterkunft und Heizung	-38.358.679,89	-39.576.000,00	-38.141.068,50	1.434.931,50
	7462000 Leistungsbeteiligung nach § 16 SGB II	-108.600,00	-113.000,00	-109.930,46	3.069,54
	7463000 Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-916.990,83	-1.000.000,00	-801.985,86	198.014,14
	7468014 Bildung und Teilhabe Schul- u. KITA-fahrten	-229.960,52	-279.500,00	-260.015,64	19.484,36
	7468015 Bildung und Teilhabe Lernförderung	-129.548,93	-90.000,00	-145.535,38	-55.535,38
	7468016 Bildung und Teilhabe Mittagsverpflegung	-583.772,17	-537.500,00	-880.826,81	-343.326,81
	7468017 Bildung und Teilhabe Soziale/Kultur. Teilhabe	-245.068,67	-55.000,00	-58.201,97	-3.201,97
	7468018 Bildung und Teilhabe Schulbedarfspaket	-181.101,21	-380.000,00	-496.639,48	-116.639,48
	7468019 Bildung und Teilhabe Schülerbeförderung	-2.213,39	-1.500,00	-4.191,44	-2.691,44
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-531.204,82		-473.332,26	-473.332,26
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.755.308,68	-117.412.353,00	-114.184.434,39	3.227.918,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.935.892,50	-63.263.663,00	-58.052.997,60	5.210.665,40
	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.		-500,00	-206,50	293,50
	7832000 Auszahlungen GWG		-500,00	-206,50	293,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-500,00	-206,50	293,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-500,00	-206,50	293,50

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.829.303,14	25.371.829,00	26.173.642,26	801.813,26
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	23.829.303,14	25.371.829,00	25.959.983,26	588.154,26
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.102.941,56	2.137.000,00	2.218.839,62	81.839,62
	6211001 Ersatz Familienpflege	88.791,56	121.000,00	108.439,20	-12.560,80
	6211101 Kostenbeiträge Tagespflege	1.052.418,31	1.200.000,00	1.122.030,76	-77.969,24
	6221001 Ersatz Heimpflege	203.383,76	222.000,00	233.530,00	11.530,00
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	758.347,93	594.000,00	754.839,66	160.839,66
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.781.421,77	5.551.200,00	6.134.226,11	583.026,11
	6311000 Verwaltungsgebühren		1.200,00		-1.200,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.781.421,77	5.550.000,00	6.134.226,11	584.226,11
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.833,71	1.600,00	2.186,60	586,60
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	120,00	100,00	23,75	-76,25
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.713,71	1.500,00	2.162,85	662,85
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.564.927,33	8.491.000,00	9.157.695,06	666.695,06
	6481000 Kostenerstattungen Land	708.158,22		140.604,75	140.604,75
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	9.912.305,51	8.183.000,00	8.691.900,78	508.900,78
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	-4.439,80			
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			44.746,43	44.746,43
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	948.903,40	308.000,00	280.443,10	-27.556,90
7	+ Sonstige Einzahlungen	181.062,17	82.000,00	107.392,01	25.392,01
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	46,29		27,15	27,15
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	181.015,88	82.000,00	107.364,86	25.364,86
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.461.489,68	41.634.629,00	43.793.981,66	2.159.352,66
10	- Personalauszahlungen	-5.710.782,51	-6.232.940,00	-5.985.315,59	247.624,41
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-836.030,85	-843.527,00	-681.704,25	161.822,75
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.820.828,86	-4.193.017,00	-4.148.591,23	44.425,77
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-290.603,10	-316.604,00	-312.138,71	4.465,29
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-763.319,70	-826.021,00	-842.881,40	-16.860,40
	7041000 Beihilfen		-53.771,00		53.771,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-357.738,10	-417.332,00	-290.837,32	126.494,68
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-357.738,10	-336.677,00	-290.837,32	45.839,68
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-80.655,00		80.655,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.289.966,42	-3.240.956,00	-3.470.480,24	-229.524,24
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-847.267,47	-600.000,00	-910.258,41	-310.258,41
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich	-22.691,16	-100.000,00	-53.330,70	46.669,30
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-1.706.003,74	-1.721.856,00	-1.750.139,06	-28.283,06
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-409,80	-1.100,00		1.100,00
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-7.820,51	-4.500,00	-3.966,11	533,89
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-705.773,74	-813.500,00	-752.785,96	60.714,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-73.867.155,39	-72.104.442,00	-77.587.632,61	-5.483.190,61
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-222.875,00	-222.875,00	-224.772,15	-1.897,15
	7318140 Betriebskosten Kindertageseinrichtungen	-41.618.913,13	-43.989.200,00	-45.272.091,79	-1.282.891,79
	7318150 Spielgruppenförderung	-41.795,00	-60.000,00	-38.920,00	21.080,00
	7318160 Leistungen nach Kinder- und Jugendförderplan	-820.847,45	-895.000,00	-875.320,85	19.679,15
	7331301 Kostenübernahme Tagespflege	-4.000.864,60	-3.960.000,00	-4.199.906,03	-239.906,03
	7331302 Maßnahmen und Veranstaltungen	-14.539,41	-58.000,00	-28.687,88	29.312,12
	7331310 Familienpflegekosten Minderjährige	-3.197.800,81	-2.900.000,00	-3.307.226,63	-407.226,63
	7331320 Familienpflegekosten Volljährige	-274.426,00	-190.000,00	-244.594,42	-54.594,42
	7331330 Ambulante Erziehungshilfen	-2.530.383,06	-2.100.000,00	-3.189.270,21	-1.089.270,21
	7331340 Jugendsozialarbeit §13SGB VIII	-111.075,00	-111.075,00	-111.075,00	
	7331500 Ambulante Hilfen § 35a	-2.480.853,83	-2.250.000,00	-2.741.858,55	-491.858,55
	7332205 Heimpflegekosten Mutter/Kind	-543.923,91	-600.000,00	-735.622,96	-135.622,96
	7332210 Heimpflegekosten Minderjährige	-8.976.381,35	-8.200.000,00	-9.870.677,28	-1.670.677,28
	7332220 Heimpflegekosten Volljährige	-2.949.247,83	-2.250.000,00	-2.448.123,48	-198.123,48
	7332230 Stationäre Hilfen §35a SGB VIII	-1.627.869,33	-1.650.000,00	-1.543.359,21	106.640,79
	7332240 Tagesgruppen	-1.239.865,44	-1.200.000,00	-1.174.286,88	25.713,12
	7332260 teilstationäre Hilfen §35a SGB VIII	-41.894,46	-70.000,00	-41.973,64	28.026,36
	7332270 Inobhutnahmen	-1.179.535,78	-1.150.000,00	-1.020.736,83	129.263,17
	7332290 Zuwendung Investitionen u3	-1.945.772,00	-200.000,00	-470.836,82	-270.836,82
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-48.292,00	-48.292,00	-48.292,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-121.143,54	-37.639,00	-32.622,97	5.016,03
	7412000 Reisekosten	-590,00	-2.200,00	-545,50	1.654,50
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-21.685,79	-32.600,00	-24.278,86	8.321,14
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.839,00	-2.839,00	-2.839,00	
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-96.028,75		-4.959,61	-4.959,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.346.785,96	-82.033.309,00	-87.366.888,73	-5.333.579,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.885.296,28	-40.398.680,00	-43.572.907,07	-3.174.227,07
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen				

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	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.	-333,90	-5.500,00	-1.283,46	4.216,54
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR		-2.000,00		2.000,00
	7832000 Auszahlungen GWG	-333,90	-3.500,00	-1.283,46	2.216,54
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-333,90	-5.500,00	-1.283,46	4.216,54
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-333,90	-5.500,00	-1.283,46	4.216,54

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **07. Gesundheitsdienste**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.737,34	121.900,00	132.155,72	10.255,72
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	134.737,34	72.900,00	75.105,72	2.205,72
	6144000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen		49.000,00	57.050,00	8.050,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.861,01	556.500,00	548.936,72	-7.563,28
	6311000 Verwaltungsgebühren	556.283,01	556.000,00	548.886,72	-7.113,28
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	7.578,00	500,00	50,00	-450,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	128.714,38	94.700,00	119.108,12	24.408,12
	6481000 Kostenerstattungen Land			1.898,05	1.898,05
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	24.167,39	22.700,00	22.062,51	-637,49
	6484000 Kostenerstattungen gesetzliche Sozialversicherung	5.540,13		7.726,50	7.726,50
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			2.255,20	2.255,20
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	99.006,86	72.000,00	85.165,86	13.165,86
7	+ Sonstige Einzahlungen	2.355,50	1.000,00	5.562,60	4.562,60
	6561000 Bußgelder	2.355,50	1.000,00	742,50	-257,50
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			4.820,10	4.820,10
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	829.668,23	774.100,00	805.763,16	31.663,16
10	- Personalauszahlungen	-3.572.339,16	-3.728.433,00	-3.823.964,48	-95.531,48
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-360.372,78	-325.032,00	-382.901,78	-57.869,78
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.524.284,99	-2.654.126,00	-2.696.183,26	-42.057,26
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-198.342,76	-205.694,00	-211.476,16	-5.782,16
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-489.338,63	-522.861,00	-533.403,28	-10.542,28
	7041000 Beihilfen		-20.720,00		20.720,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-154.203,72	-160.809,00	-163.358,37	-2.549,37
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-154.203,72	-129.730,00	-163.358,37	-33.628,37
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-31.079,00		31.079,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-96.614,11	-126.980,00	-93.249,09	33.730,91
	7232000 Erstattung AW Dritter - Gemeinden	-45.822,88	-45.000,00	-46.000,00	-1.000,00
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-7.348,16	-7.400,00	-6.901,74	498,26
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-9.284,23	-35.020,00	-6.218,79	28.801,21
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-34.158,84	-39.560,00	-34.128,56	5.431,44
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-150.067,82	-187.500,00	-173.930,30	13.569,70
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-88.015,71	-119.500,00	-107.147,74	12.352,26
	7431100 Besondere Geschäftsaufwendungen	-62.052,11	-68.000,00	-66.782,56	1.217,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.973.224,81	-4.203.722,00	-4.254.502,24	-50.780,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.143.556,58	-3.429.622,00	-3.448.739,08	-19.117,08
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			179,90	179,90
	6811000 Investitionszuwendungen Land			179,90	179,90
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			179,90	179,90
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-10.445,27	-40.323,16	-16.986,66	23.336,50
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-10.104,77	-37.823,16	-14.823,16	23.000,00
	7832000 Auszahlungen GWG	-340,50	-2.500,00	-2.163,50	336,50
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.445,27	-40.323,16	-16.986,66	23.336,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.445,27	-40.323,16	-16.806,76	23.516,40

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **08. Sportförderung**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	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	-27.732,14	-28.979,00	-28.700,55	278,45
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-26.699,31	-26.285,00	-25.597,05	687,95
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-809,65	-799,00	-2.419,36	-1.620,36
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-62,54	-62,00	-186,80	-124,80
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-160,64	-157,00	-497,34	-340,34
	7041000 Beihilfen		-1.676,00		1.676,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-11.424,65	-13.004,00	-10.920,52	2.083,48
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-11.424,65	-10.491,00	-10.920,52	-429,52
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-2.513,00		2.513,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.081,98	-119.300,00	-117.947,00	1.353,00
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-56,98	-500,00		500,00
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-118.025,00	-118.800,00	-117.947,00	853,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen				
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.238,77	-161.283,00	-157.568,07	3.714,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.238,77	-161.283,00	-157.568,07	3.714,93
	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			
	7832000 Auszahlungen GWG	-175,00			
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-175,00			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-175,00			

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 09. Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.580,12	315.755,00	10.080,90	-305.674,10
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	4.980,66	7.730,00		-7.730,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	184.599,46	308.025,00	10.080,90	-297.944,10
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	475.968,06	445.500,00	319.157,77	-126.342,23
	6311000 Verwaltungsgebühren	475.968,06	445.500,00	319.157,77	-126.342,23
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	246.772,32	218.200,00	283.815,47	65.615,47
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	246.772,32	218.200,00	283.815,47	65.615,47
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	122.065,03	71.000,00	79.794,69	8.794,69
	6480000 Kostenerstattungen Bund	42.148,04			
	6481000 Kostenerstattungen Land	49.592,38	50.000,00	57.436,66	7.436,66
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	30.324,61	21.000,00	20.991,43	-8,57
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen			1.366,60	1.366,60
7	+ Sonstige Einzahlungen	76.524,41	94.650,00	50.833,24	-43.816,76
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	47.424,41	3.700,00	50.333,24	46.633,24
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.100,00	90.950,00	500,00	-90.450,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.110.909,94	1.145.105,00	743.682,07	-401.422,93
10	- Personalauszahlungen	-4.504.237,51	-4.424.116,00	-3.962.302,75	461.813,25
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-1.001.600,05	-940.326,00	-871.116,90	69.209,10
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-2.734.050,46	-2.687.709,00	-2.409.597,25	278.111,75
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-5.934,33		-2.344,46	-2.344,46
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-214.068,55	-207.692,00	-188.293,31	19.398,69
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-548.005,55	-528.447,00	-490.722,04	37.724,96
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-578,57		-228,79	-228,79
	7041000 Beihilfen		-59.942,00		59.942,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-428.698,24	-465.221,00	-370.372,32	94.848,68
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-428.698,24	-375.309,00	-370.372,32	4.936,68
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-89.912,00		89.912,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-79.837,67	-93.000,00	-98.230,70	-5.230,70
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-2.379,96	-4.000,00	-4.331,34	-331,34
	7281000 Auszahlungen sonstige Sachleistungen	-70,00			
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-77.387,71	-89.000,00	-93.899,36	-4.899,36
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-322.023,00	-337.723,00		337.723,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-180.000,00	-190.000,00		190.000,00
	7379000 Zweckverbandsumlage	-142.023,00	-147.723,00		147.723,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-214.262,46	-536.725,00	-115.317,27	421.407,73
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-648,00		-648,00	-648,00
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-173.110,56	-496.725,00	-74.511,57	422.213,43
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-503,90		-157,70	-157,70
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.549.058,88	-5.856.785,00	-4.546.223,04	1.310.561,96
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.438.148,94	-4.711.680,00	-3.802.540,97	909.139,03
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.700,00			
	6811000 Investitionszuwendungen Land	5.700,00			
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.165,00			
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	4.165,00			
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.865,00			
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden				
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-73.048,01	-53.047,55	-15.438,89	37.608,66
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-72.269,51	-49.047,55	-13.616,04	35.431,51
	7832000 Auszahlungen GWG	-778,50	-4.000,00	-1.822,85	2.177,15
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-73.048,01	-53.047,55	-15.438,89	37.608,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-63.183,01	-53.047,55	-15.438,89	37.608,66
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 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 10. Bauen und Wohnen

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	332.153,59	315.000,00	333.821,36	18.821,36
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	5.127,20	6.000,00		-6.000,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	327.026,39	309.000,00	329.047,76	20.047,76
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.399.117,85	981.000,00	1.239.868,94	258.868,94
	6311000 Verwaltungsgebühren	1.399.117,85	981.000,00	1.239.868,94	258.868,94
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.312,79	37.500,00	17.018,27	-20.481,73
	6481000 Kostenerstattungen Land	7.492,55			
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	3.322,24	29.500,00	11.735,50	-17.764,50
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	7.498,00	8.000,00	5.282,77	-2.717,23
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.919,78	5.000,00	55.950,80	50.950,80
	6561000 Bußgelder	6.919,78	5.000,00	45.950,80	40.950,80
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			10.000,00	10.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.756.504,01	1.338.500,00	1.646.659,37	308.159,37
10	- Personalauszahlungen	-1.729.262,13	-1.804.235,00	-1.830.526,79	-26.291,79
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-773.736,78	-810.273,00	-856.297,48	-46.024,48
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-749.141,69	-739.358,00	-760.460,12	-21.102,12
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-57.807,89	-57.300,00	-59.985,13	-2.685,13
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-148.575,77	-145.654,00	-153.784,06	-8.130,06
	7041000 Beihilfen		-51.650,00		51.650,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-332.436,79	-400.877,00	-365.324,43	35.552,57
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-332.436,79	-323.401,00	-365.324,43	-41.923,43
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-77.476,00		77.476,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.856,01	-39.300,00	-53.158,69	-13.858,69
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-10.856,01	-39.300,00	-53.158,69	-13.858,69
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.905,68	-7.000,00	-14.942,92	-7.942,92
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-2.905,68	-7.000,00	-11.910,43	-4.910,43
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			-3.032,49	-3.032,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.075.460,61	-2.251.412,00	-2.263.952,83	-12.540,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-318.956,60	-912.912,00	-617.293,46	295.618,54
	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 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 11. Ver- und Entsorgung

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.376.538,46	12.462.770,00	13.567.894,05	1.105.124,05
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	13.376.538,46	12.462.770,00	13.567.894,05	1.105.124,05
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	91,60	125,00	41,50	-83,50
	6411000 Mieten und Pachten	91,60	125,00	41,50	-83,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.188.440,93		1.125.124,78	1.125.124,78
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.188.440,93		1.125.124,78	1.125.124,78
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.565.070,99	12.462.895,00	14.693.060,33	2.230.165,33
10	- Personalauszahlungen	-24.910,05	-28.123,00	-20.834,56	7.288,44
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-4.602,96	-4.560,00	-4.750,08	-190,08
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-16.027,28	-18.260,00	-11.631,08	6.628,92
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-1.350,30	-1.415,00	-1.291,02	123,98
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-2.929,51	-3.597,00	-3.162,38	434,62
	7041000 Beihilfen		-291,00		291,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-1.969,61	-2.256,00	-2.026,54	229,46
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-1.969,61	-1.820,00	-2.026,54	-206,54
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-436,00		436,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.491.489,56	-15.529.131,00	-13.387.131,12	2.141.999,88
	7235000 Erstattung AW Dritter - Beteiligungen	-11.491.489,56	-15.529.131,00	-13.387.131,12	2.141.999,88
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen	-18.900,71	-21.000,00	-277.680,83	-256.680,83
	7411000 Sachauszahlungen Personal		-500,00		500,00
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-255,03	-500,00	-255,03	244,97
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-184,32	-1.000,00	-202,10	797,90
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-18.084,36	-19.000,00	-18.113,40	886,60
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-377,00		-259.110,30	-259.110,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.537.269,93	-15.580.510,00	-13.687.673,05	1.892.836,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.027.801,06	-3.117.615,00	1.005.387,28	4.123.002,28
	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 2019

Teilfinanzrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.590.371,22	3.586.244,00	3.692.716,22	106.472,22
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	3.590.371,22	3.586.244,00	3.692.716,22	106.472,22
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	76.834,00	75.500,00	77.702,00	2.202,00
	6291000 Andere sonstige Transfereinzahlungen	76.834,00	75.500,00	77.702,00	2.202,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.661,50	75.000,00	136.938,00	61.938,00
	6311000 Verwaltungsgebühren	74.238,50	50.000,00	100.069,00	50.069,00
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	32.423,00	25.000,00	36.869,00	11.869,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.633,04	35.736,00	25.951,56	-9.784,44
	6411000 Mieten und Pachten	5.862,00	5.736,00	6.118,00	382,00
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	35.771,04	30.000,00	19.833,56	-10.166,44
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	204.220,42	105.000,00	331.966,10	226.966,10
	6481000 Kostenerstattungen Land			139.122,49	139.122,49
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	94.911,28	40.000,00	108.724,14	68.724,14
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände	29.258,67		1.067,60	1.067,60
	6487000 Kostenerstattungen private Unternehmen	21.700,65		37.165,46	37.165,46
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	58.349,82	65.000,00	45.886,41	-19.113,59
7	+ Sonstige Einzahlungen	16.199,46	1.000,00	19.403,20	18.403,20
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.199,46	1.000,00	19.403,20	18.403,20
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.035.919,64	3.878.480,00	4.284.677,08	406.197,08
10	- Personalauszahlungen	-3.902.091,09	-3.763.249,00	-4.188.053,42	-424.804,42
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-50.010,53	-66.101,00	-90.894,00	-24.793,00
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-3.011.904,71	-2.897.563,00	-3.195.998,03	-298.435,03
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-236.846,65	-224.559,00	-252.028,58	-27.469,58
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-601.302,21	-570.813,00	-649.132,81	-78.319,81
	7041000 Beihilfen		-4.213,00		4.213,00
	8000003 Verrechnung Loga	-2.026,99			
11	- Versorgungsauszahlungen	-21.399,53	-32.702,00	-40.052,90	-7.350,90
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-21.399,53	-26.382,00	-40.052,90	-13.670,90
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-6.320,00		6.320,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.652.741,77	-1.503.900,00	-1.440.950,74	62.949,26
	7216000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-231.709,11	-175.000,00	-139.425,19	35.574,81
	7216100 Instandhaltung Zubehör Infrastrukturvermögen	-2.224,07	-20.000,00	-500,24	19.499,76
	7241000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche Anlagen	-21.413,89	-20.000,00	-18.961,38	1.038,62
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-991.528,61	-860.600,00	-883.548,44	-22.948,44
	7251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	-272.280,08	-243.500,00	-273.897,76	-30.397,76
	7255000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	-99.646,74	-110.800,00	-86.546,39	24.253,61
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-33.939,27	-74.000,00	-38.071,34	35.928,66
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-3.553.718,13	-3.453.513,00	-3.018.429,85	435.083,15
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen			-1.755.397,46	-1.755.397,46
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	-3.548.424,70	-3.453.513,00	-1.263.032,39	2.190.480,61
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-5.293,43			
15	- Sonstige Auszahlungen	-542.671,16	-479.900,00	-490.812,68	-10.912,68
	7411000 Sachauszahlungen Personal	-91.805,83	-60.000,00	-36.583,45	23.416,55
	7412000 Reisekosten	-2.205,10	-2.000,00	-664,05	1.335,95
	7422000 Mieten und Pachten	-2.500,00	-2.500,00		2.500,00
	7423000 Leasing	-338.093,44	-331.000,00	-333.578,78	-2.578,78
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-25.086,29	-38.000,00	-30.459,13	7.540,87
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-392,05	-600,00	-682,34	-82,34
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-42.044,51	-40.000,00	-42.313,86	-2.313,86
	7441200 Personenversicherungen	-2.926,70	-3.100,00	-2.248,03	851,97
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-2.419,63	-2.700,00	-2.359,52	340,48
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.197,61		-41.923,52	-41.923,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.672.621,68	-9.233.264,00	-9.178.299,59	54.964,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.636.702,04	-5.354.784,00	-4.893.622,51	461.161,49
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.234.082,34	2.687.600,00	1.432.280,70	-1.255.319,30
	6810000 Investitionszuwendungen Bund	1.003.600,00	2.226.800,00	1.174.980,70	-1.051.819,30
	6811000 Investitionszuwendungen Land	230.300,00	385.800,00	257.300,00	-128.500,00
	6812000 Investitionszuwendungen Gemeinden und Gemeindeverbände	182,34	75.000,00		-75.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	79.795,00		14.193,00	14.193,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung Grundstücke/Gebäude	22.600,00		112,00	112,00
	6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	57.195,00		14.081,00	14.081,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag				
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten				
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen				
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.313.877,34	2.687.600,00	1.446.473,70	-1.241.126,30
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-68.128,29		-5.792,32	-5.792,32
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-68.128,29		-5.792,32	-5.792,32
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.392.267,20	-10.558.266,92	-3.000.676,51	7.557.590,41
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-149.528,42	-158.543,41	-6.974,48	151.568,93
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-3.242.738,78	-10.399.723,51	-2.993.702,03	7.406.021,48
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-413.930,50	-701.422,13	-420.292,70	281.129,43

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

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

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-402.322,63	-690.741,25	-411.726,08	279.015,17
	7832000 Auszahlungen GWG	-11.607,87	-10.680,88	-8.566,62	2.114,26
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.874.325,99	-11.259.689,05	-3.426.761,53	7.832.927,52
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.560.448,65	-8.572.089,05	-1.980.287,83	6.591.801,22

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 13. Natur- und Landschaftspflege

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.886,72	50.000,00	78.028,88	28.028,88
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	43.886,72	50.000,00	78.028,88	28.028,88
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.532,17	20.000,00	23.592,05	3.592,05
	6411000 Mieten und Pachten	21.690,24	20.000,00	22.572,34	2.572,34
	6421000 Einzahlungen aus Verkauf	1.841,93		1.019,71	1.019,71
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	65.135,24	119.350,00	67.927,19	-51.422,81
	6481000 Kostenerstattungen Land	11.396,40	50.000,00		-50.000,00
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände	976,18		7.920,00	7.920,00
	6488000 Kostenerstattungen übrige Bereiche	52.762,66	69.350,00	60.007,19	-9.342,81
7	+ Sonstige Einzahlungen	6.809,98		33.545,85	33.545,85
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	71,48			
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	6.738,50		33.545,85	33.545,85
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	139.364,11	189.350,00	203.093,97	13.743,97
10	- Personalauszahlungen	-850.146,91	-834.805,00	-834.173,44	631,56
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-55.427,38	-47.650,00	-74.793,49	-27.143,49
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-618.630,94	-614.512,00	-594.264,11	20.247,89
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	-5.570,52		-300,00	-300,00
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-47.854,31	-47.067,00	-45.641,95	1.425,05
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-120.426,68	-122.538,00	-119.053,89	3.484,11
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	-2.237,08		-120,00	-120,00
	7041000 Beihilfen		-3.038,00		3.038,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-23.717,40	-23.574,00	-31.909,34	-8.335,34
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-23.717,40	-19.018,00	-31.909,34	-12.891,34
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-4.556,00		4.556,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-443.631,18	-445.500,00	-355.678,58	89.821,42
	7233000 Erstattung AW Dritter - Zweckverbände	-176.692,05	-154.700,00	-131.000,00	23.700,00
	7237000 Erstattung AW Dritter - privater Bereich			-25.565,00	-25.565,00
	7238000 Erstattung AW Dritter - Übrige Bereiche	-73.889,86	-73.600,00	-56.698,00	16.902,00
	7242000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-93.474,82	-57.500,00	-61.193,32	-3.693,32
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-99.574,45	-159.700,00	-81.222,26	78.477,74
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.198,74	-5.000,00		5.000,00
	7511000 Zinsen für Landesmittel	-5.198,74	-5.000,00		5.000,00
14	- Transferauszahlungen	-57.157,94	-60.000,00	-67.146,24	-7.146,24
	7318000 Lfd. Zuschüsse an übrige Bereiche	-57.157,94	-60.000,00	-67.146,24	-7.146,24
15	- Sonstige Auszahlungen	-548.903,27	-463.000,00	-475.426,43	-12.426,43
	7422000 Mieten und Pachten	-7.882,66	-10.000,00	-7.882,66	2.117,34
	7431000 Geschäftsauszahlungen	-484,69	-500,00	-146,73	353,27
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-5.762,59	-8.700,00	-5.779,44	2.920,56
	7441100 Versicherungen und Beiträge	-3.455,02	-5.300,00	-3.575,14	1.724,86
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-429.040,03	-438.500,00	-442.719,46	-4.219,46
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.278,28		-15.323,00	-15.323,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.928.755,44	-1.831.879,00	-1.764.334,03	67.544,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.789.391,33	-1.642.529,00	-1.561.240,06	81.288,94
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	956.385,32	1.178.000,00	1.156.686,99	-21.313,01
	6811000 Investitionszuwendungen Land	956.385,32	1.178.000,00	1.156.686,99	-21.313,01
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	956.385,32	1.178.000,00	1.156.686,99	-21.313,01
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-1.225.824,76	-4.385.575,53	-1.405.096,42	2.980.479,11
	7821000 Auszahlungen Erwerb Grundstücke/Gebäuden	-1.225.824,76	-4.385.575,53	-1.405.096,42	2.980.479,11
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen				
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.787,95	-262.114,04	-17.602,58	244.511,46
	7831000 Auszahlungen Erwerb von Vermögensgegenständen > 410 EUR	-1.824,80	-261.510,67	-17.119,00	244.391,67
	7832000 Auszahlungen GWG	-1.963,15	-603,37	-483,58	119,79
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-14.396,06			
	7891000 Rückzahlung investiver Zuwendungen Land	-14.396,06			
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.244.008,77	-4.647.689,57	-1.422.699,00	3.224.990,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-287.623,45	-3.469.689,57	-266.012,01	3.203.677,56

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **14. Umweltschutz**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.960,00		43.609,77	43.609,77
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			12.261,42	12.261,42
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	14.960,00		31.348,35	31.348,35
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.327,50	7.000,00	10.436,00	3.436,00
	6311000 Verwaltungsgebühren	10.327,50	7.000,00	10.436,00	3.436,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen				
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.287,50	7.000,00	54.045,77	47.045,77
10	- Personalauszahlungen	-207.450,83	-214.330,00	-303.369,27	-89.039,27
	7011000 Dienstbezüge Beamte	-15.763,36	-15.936,00	-24.513,18	-8.577,18
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte	-151.526,51	-154.867,00	-218.014,44	-63.147,44
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte	-11.929,33	-12.002,00	-17.526,14	-5.524,14
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte	-28.231,63	-30.509,00	-43.315,51	-12.806,51
	7041000 Beihilfen		-1.016,00		1.016,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-6.745,16	-7.885,00	-10.458,12	-2.573,12
	7121000 Versorgungskassenbeiträge Versorgungsempfänger	-6.745,16	-6.361,00	-10.458,12	-4.097,12
	7141000 Beihilfen, Unterstützungen Versorgungsempfänger		-1.524,00		1.524,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.434,75	-30.000,00	-64.114,28	-34.114,28
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	-21.434,75	-30.000,00	-64.114,28	-34.114,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen				
15	- Sonstige Auszahlungen			-27.021,13	-27.021,13
	7431000 Geschäftsauszahlungen			-27.021,13	-27.021,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-235.630,74	-252.215,00	-404.962,80	-152.747,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-210.343,24	-245.215,00	-350.917,03	-105.702,03
	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 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: 15. Wirtschaft und Tourismus

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen			6.804.654,03	6.804.654,03
	6140000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund			3.547.200,69	3.547.200,69
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land			3.257.453,34	3.257.453,34
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.806,00		1.060.236,50	1.060.236,50
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.031.806,00		1.060.236,50	1.060.236,50
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		907.200,00	300.990,42	-606.209,58
	6482000 Kostenerstattungen Gemeinden und Gemeindeverbände		907.200,00	289.747,33	-617.452,67
	6483000 Kostenerstattungen Zweckverbände			11.243,09	11.243,09
7	+ Sonstige Einzahlungen			60.000,00	60.000,00
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit			60.000,00	60.000,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	115.139,38	374.100,00	193.800,51	-180.299,49
	6615000 Zinseinzahlungen Beteiligungen	110.511,72	109.500,00	129.172,85	19.672,85
	6651000 Gewinnanteile verbundene Unternehmen	4.627,66	264.600,00	64.627,66	-199.972,34
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.146.945,38	1.281.300,00	8.419.681,46	7.138.381,46
10	- Personalauszahlungen			-229.889,45	-229.889,45
	7012000 Dienstbezüge Tarifbeschäftigte			-170.335,95	-170.335,95
	7019000 Dienstbezüge sonstige Beschäftigte			-6.795,54	-6.795,54
	7022000 Versorgungskasse Tarifbeschäftigte			-14.289,65	-14.289,65
	7032000 Sozialversicherung Tarifbeschäftigte			-37.807,04	-37.807,04
	7039000 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte			-661,27	-661,27
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			-11.327,31	-11.327,31
	7291000 Sonstige Dienstleistungen			-11.327,31	-11.327,31
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen				
14	- Transferauszahlungen	-3.461.568,45	-3.587.397,00	-11.374.173,97	-7.786.776,97
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.159.738,45	-25.417,00	-2.336.969,60	-2.311.552,60
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen			-7.474.401,37	-7.474.401,37
	7379000 Zweckverbandsumlage			-147.723,00	-147.723,00
	7391000 Sonstige Transferauszahlungen	-1.301.830,00	-3.561.980,00	-699.000,00	2.862.980,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-510.000,00	-41.145,00	-95.889,71	-54.744,71
	7431000 Geschäftsauszahlungen			-95.889,71	-95.889,71
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle		-41.145,00		41.145,00
	7441300 Beiträge an Vereine und Verbände	-10.000,00			
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-500.000,00			
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.971.568,45	-3.628.542,00	-11.711.280,44	-8.082.738,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.824.623,07	-2.347.242,00	-3.291.598,98	-944.356,98
	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	-2,00			
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-2,00			
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2,00			
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2,00			

Jahresabschluss 2019

Teilfinanzrechnung

Produktbereich: **16. Allgemeine Finanzwirtschaft**

Datum: 13.08.2020

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2018	Fortgesch. Ansatz	Ergebnis 2019	fortgeschriebener Ansatz-Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben				
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	246.736.985,70	249.732.270,00	247.556.212,66	-2.176.057,34
	6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	42.926.651,00	42.368.538,00	42.369.327,00	789,00
	6141000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.518.807,49	3.727.775,00	1.542.517,47	-2.185.257,53
	6184000 Kreisumlage	160.759.253,00	160.800.000,00	160.797.276,00	-2.724,00
	6185000 Jugendamtsumlage	41.532.274,21	42.835.957,00	42.847.092,19	11.135,19
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.245,15		6.053,57	6.053,57
	6311000 Verwaltungsgebühren	92,73		124,96	124,96
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.152,42		5.928,61	5.928,61
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen				
7	+ Sonstige Einzahlungen	645.746,31		657.472,16	657.472,16
	6521000 Einzahlungen aus Vorsteuerüberhang	23.934,60		27.655,37	27.655,37
	6525000 Einzahlungen von sonstigen Steuern	11.732,93		53.341,12	53.341,12
	6562000 Säumniszuschläge	34.003,38		17.188,81	17.188,81
	6591000 Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	576.075,40		559.286,86	559.286,86
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	475.742,48	238.537,00	242.990,30	4.453,30
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	475.742,48	238.537,00	242.990,30	4.453,30
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.866.719,64	249.970.807,00	248.462.728,69	-1.508.078,31
10	- Personalauszahlungen				
11	- Versorgungsauszahlungen				
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen				
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-983.624,23	-1.280.597,00	-861.236,89	419.360,11
	7517100 Zinsen Kreditmarktmittel (Darlehn)	-974.121,45	-1.250.597,00	-861.236,89	389.360,11
	7517200 Zinsen für Kassenkredite	-9.502,78	-30.000,00		30.000,00
14	- Transferauszahlungen	-75.270.933,15	-75.250.666,00	-75.259.213,36	-8.547,36
	7315000 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-28.282,09		-9.750,47	-9.750,47
	7342000 Fonds Deutsche Einheit	-1.707.020,18	-1.800.000,00	-1.794.131,23	5.868,77
	7377000 Landschaftsverbandsumlage	-73.535.630,88	-73.450.666,00	-73.455.331,66	-4.665,66
15	- Sonstige Auszahlungen	-499.118,38	-85.529,00	-130.760,08	-45.231,08
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-174.831,66	-85.529,00	-80.526,80	5.002,20
	7442000 Umsatzsteuer	-11.733,48			
	7499000 Übrige sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-312.553,24		-50.233,28	-50.233,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.753.675,76	-76.616.792,00	-76.251.210,33	365.581,67
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.113.043,88	173.354.015,00	172.211.518,36	-1.142.496,64
	Investitionstätigkeit				
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.153.581,00	720.089,00	2.335.371,00	1.615.282,00
	6811000 Investitionszuwendungen Land	2.153.581,00	720.089,00	2.335.371,00	1.615.282,00
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	2.153.581,00	720.089,00	2.335.371,00	1.615.282,00
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	-6.811.846,00	-7.540.341,00	-7.540.341,00	
	7848000 Auszahlungen Erwerb sonstiger Finanzanlagen	-6.811.846,00	-7.540.341,00	-7.540.341,00	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen				
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen				
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.811.846,00	-7.540.341,00	-7.540.341,00	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.658.265,00	-6.820.252,00	-5.204.970,00	1.615.282,00

Anhang zum

Jahresabschluss 2019

Stand: 14.09.2020

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkung.....	4
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Inventur.....	4
2.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
2.2 Inventur	5
3. Erläuterungen.....	5
3.1 Aktiva - Anlagevermögen	5
3.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6
3.1.2 Sachanlagen	6
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.....	14
3.3 Aktive Rechnungsabgrenzung.....	14
3.4 Passiva – Eigenkapital	15
3.4.1 Allgemeine Rücklage.....	15
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 Gebührenaussgleich	16
3.6 Passiva – Rückstellungen	18
3.6.1 Pensionsrückstellungen	18
3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	18
3.6.3 Instandhaltungsrückstellungen.....	19
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	22
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	24
5. weitere Hinweise	24

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 2018 liegen geprüfte Jahresabschlüsse vor. Zum 01.01.2019 ist die neue Kommunale Haushaltsverordnung in Kraft getreten. Sie löst die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung ab. Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 einschließlich Anlagen-, Forderungs-, Verbindlichkeiten- und Eigenkapitalspiegel wurde nach den gesetzlichen Vorgaben aufgestellt¹.

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 Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 unter Beachtung der besonderen Bewertungsvorschriften im achten Abschnitt der seinerzeit gültigen GemHVO NRW angesetzt. Die angewandten Bewertungsmethoden sind im Anhang zur Eröffnungsbilanz 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 werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben.

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

Die Vorräte werden mit Anschaffungs-/Herstellungskosten bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden zu Nennwerten angesetzt. Zum 31.12.2019 werden die Forderungen grundsätzlich wie folgt wertberichtigt:

- Alle Forderungen, die älter sind als ein Jahr werden zu 100% wertberichtigt.
- Die Forderungen aus dem Jahr 2019 werden pauschal mit 3% wertberichtigt.

Abweichungen werden bei den einzelnen Positionen gesondert erläutert.

Die liquiden Mittel werden mit dem Nennwert bilanziert.

Die Veränderungen des Eigenkapitals in 2019 sind unter Punkt 3.4 erläutert und sind dem Eigenkapitalspiegel zu entnehmen.

¹ § 95 GO, §§ 38 – 49 KomHVO NRW in Verbindung mit § 53 KrO NRW

Die Sonderposten für Zuwendungen sind zu den in 2019 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 Gebühreennachkalkulationen 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 § 37 Abs. 1 KomHVO 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 2019 sind die Heubeck-Gutachten zum 31.12.2019 (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. In Absprache mit der örtlichen Rechnungsprüfung wird seit 2015 jährlich eine nachgelagerte Inventur in ausgewählten Schwerpunktbereichen durchgeführt. In folgenden Bereichen erfolgte zum 31.12.2019 die Inventur:

- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge: Rettungsdienst und Leitstelle, Berufskollegs, Abteilung Jugend und Familie, Abteilung Bauen und Immissionsschutz, Straßenwesen, Abteilung Umwelt
- Betriebs- und Geschäftsausstattung: Rettungsdienst und Leitstelle, Abteilung Veterinär-dienst, Berufskollegs

Der Festwert wurde zum 31.12.2019 angepasst.

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.²

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 es sich nicht um ein geringwertiges Wirtschaftsgut handelt.

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 2019 wurde folgende größere Softwareprodukte aktiviert:

- | | |
|----------------------|-------------|
| • Lizenzen Microsoft | 171.520 EUR |
| • Vergabemanagement | 106.790 EUR |
| • Netscaler | 35.126 EUR |

Infolge der Neuanschaffungen auf der einen Seite und der Abschreibung der vorhandenen Software auf der anderen Seite verringern sich die immateriellen Vermögenswerte zum 31.12.2019 gegenüber dem Vorjahr um 0,1 Mio. EUR auf nunmehr rd. 2,8 Mio. EUR.

3.1.2 Sachanlagen

Die Bilanzsumme der Sachanlagen beträgt zum 31.12.2019 rd. 276,7 Mio. EUR und erhöht sich damit um rd. 5,6 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 2019:

- | | |
|--------------------|---------------|
| • Grundstückskäufe | 1.325.032 EUR |
|--------------------|---------------|

² Gemäß § 44 (1) KomHVO NRW

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 2019 wurden Maßnahmen an Brücken in Höhe von 81.812 EUR fertig gestellt.

Kreisstraßen:

In 2019 wurden folgende wesentliche Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt und mit den jeweiligen Buchwerten erfasst:

- | | |
|-------------------------------------|-------------|
| • K 23 Herringer Höfe - Herringsen | 494.275 EUR |
| • K 30 Kreuzung K 26 bis L 673 | 399.192 EUR |
| • K 76 Rüthen | 592.079 EUR |
| • K 14 Radweg Scheidingen-Illingen | 240.041 EUR |
| • K 8 Völlinghausen –Niederbergheim | 858.706 EUR |
| • K 27 Hohenweg Niederbergheim | 828.730 EUR |

Wert des Straßenmobiliars:

Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2019 wurde durch die Abteilung 66 Straßenwesen auch der Wert des Straßenmobiliars neu bewertet, der Festwert wurde um 698.842 EUR erhöht auf nunmehr auf rd. 15 Mio. EUR.

Das Infrastrukturvermögen erhöht sich zum 31.12.2019 um rd. 0,4 Mio. EUR auf insgesamt rd. 116,2 Mio. EUR.

3.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

In 2019 wurde ein Carport auf dem Grundstück der angemieteten Clarenbachschule gebaut, so dass in der Bilanz ein Wert von 14.540 EUR ausgewiesen wird.

3.1.2.5 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 2019 erhöht sich der Bilanzwert um rd. 5.400 EUR auf rd. 234.800 EUR.

3.1.2.6 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 2019 wurden u. a. folgende Maschinen und technische Anlagen beschafft:

• Mobilbagger	144.749 EUR
• Fahrzeuge Baubetriebshof	199.159 EUR
• Dienstfahrzeuge/E-Fahrzeuge	68.343 EUR
• Atemschutzgeräte	42.253 EUR
• Redundanz Leitstelle	73.941 EUR
• Rettungswagen und Noteinsatzfahrzeuge	983.683 EUR
• Fahrtragen und Stühle	100.686 EUR
• Abrollbehälter	268.443 EUR

Die Maschinen und technischen Anlagen, Fahrzeuge bilanzieren sich zum 31.12.2019 auf rd. 7,4 Mio. EUR.

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Werten, verfügt der Kreis Soest auch über Fahrzeuge und technische Anlagen aufgrund von Leasingverträgen. Diese Leasingverträge bestehen ausschließlich in den Bereichen Rettungsdienst, Baubetriebshof und zentraler Fahrzeugpool. Die Aufwendungen aufgrund der Verpflichtungen aus Leasingverträgen belaufen sich für 2019 auf 413.801,02 EUR und sind in die Ergebnisrechnung eingeflossen.

3.1.2.7 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 2019 konnten u. a. folgende Zugänge für Betriebs- und Geschäftsausstattung bilanziert werden:

• WLAN-Ausbau Kreishaus	7.720 EUR
• Büromobiliar	131.032 EUR
• Schulmobiliar	101.320 EUR
• EDV-Ausstattung Verwaltungsgebäude	760.075 EUR
• EDV-Ausstattung Schulen	270.948 EUR

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung beträgt zum 31.12.2019 rd. 5,0 Mio. EUR.

3.1.2.8 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 2019 wurde insbesondere folgende noch nicht abgeschlossenen größeren Investitionsmaßnahmen weitergeführt:

• K 8 Fahrbahnerneuerung Günne - Niederense	507.144 EUR
• K 8 Neubau Radweg Günne - Niederense	191.500 EUR
• K 45 Grunderneuerung OD Meiste	230.596 EUR

• K 7 Fahrbahnerneuerung Ampen – Paradiese	220.813 EUR
• Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg	3.708.404 EUR
• Anschaffung neuer Fahrzeuge Rettungsdienst	227.852 EUR
• Neubau Kreisarchiv	2.024.447 EUR
• Neubau Zulassungsstelle	2.194.568 EUR
• Erweiterungsbaubau Jacob-Grimm-Schule	244.595 EUR
• Renaturierung Stutings Mühle	111.041 EUR
• Renaturierung Salzbach	108.525 EUR

Die Bilanzsumme für bestehende Anlagen im Bau hat sich durch weitere Baumaßnahmen zum 31.12.2019 um rd. 5,8 Mio. EUR erhöht. Die Anlagen im Bau bilanzieren sich nunmehr mit einer Gesamtsumme von rd. 14,2 Mio. EUR.

3.1.3 Finanzanlagen

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

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

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.

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 2019 nicht verändert.

3.1.3.2 Beteiligungen

Die Firmenwerte der übrigen Beteiligungen des Kreises Soest haben sich in 2019 gegenüber dem Vorjahr nur geringfügig verändert.

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 einzuzahlen³. 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 kreisumlagewirksam sind und damit von den Städten und Gemeinden mit finanziert werden, gewissermaßen treuhänderisch in den Fonds eingezahlt.

So sind für das Rechnungsjahr 2019 die entsprechend eingeplanten Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen mit insgesamt rd. 7,5 Mio. EUR in den Versorgungsfonds eingestellt worden.

In der Bilanz zum 31.12.2019 ist der Versorgungsfonds mit einer Gesamtsumme von rd. 47,8 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.

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 2019 ergibt sich keine Veränderung gegenüber 2018, 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 2019 seitens des Darlehensnehmers vertragsgemäß anteilig getilgt worden und valuiert zum Stichtag 31.12.2019 mit insgesamt 94.078 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. 53.946 EUR.

³ Siehe § 5 (1) des Gesetzes zur Errichtung von Fonds für die Versorgung in Nordrhein-Westfalen (Versorgungsfondsgesetz – EFoG -)

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 Darlehnsgeber 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 2019 sind planmäßig erbracht worden. Das Darlehen weist zum Stichtag 31.12.2019 einen Bestand von 359.375 EUR aus.

Insgesamt beträgt die offene Forderung zum 31.12.2019 nunmehr 875.375 EUR.

3.1.3.4.4 Darlehen WGZH - Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH

Mit Beschluss in der Gesellschafterversammlung und Aufsichtsratssitzung der Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH (WGZH) am 06.04.2017 sowie der Gesellschafterversammlung der Saline Bad Sassendorf GmbH am 06.04.2017 wurde der Geschäftsführung genehmigt, einen Gesellschafterdarlehensvertrag mit dem Kreis Soest über 1,5 Mio. Euro zur Sicherung des Bankenkredits abzuschließen. Das Gesellschafterdarlehen wurde in 2019 an die WGZH ausgezahlt und hat eine Laufzeit bis zum 31.12.2026. Es erfolgen keine Tilgungsleistungen, vielmehr eine Rückzahlung zum Laufzeitende in der dann bestehenden Höhe zu 100%.

3.1.3.4.5 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 2019 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 31.12.2019 hat einen Lagerbestand von insgesamt 343.692,61 EUR⁴ ergeben.

Insofern hat sich der Lagerbestand gegenüber 2018 verringert. Dies bedeutet, dass in Summe mehr Material verbraucht worden ist, als das ganze Jahr 2019 über Aufwandsbuchungen beschafft worden ist. Insofern ist der Aufwand in 2019 entsprechend um rd. 4.300 EUR erhöht worden.

3.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

In der Bilanz werden die Forderungen nur noch nach öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen unterschieden. 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. 5,4 Mio. EUR gestiegen. Darin enthalten ist eine Forderung gegenüber dem Land aus den Mitteln Gute Schule 2020 in Höhe von rd. 1,9 Mio. EUR.

3.2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die noch offenen Posten des Haushaltsjahres 2019 zum 31.12.2019 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. 6,2 Mio. EUR erhöht. Wesentliche Veränderungen haben sich bei den Forderungen Gute Schule 2020 (+ 1,9 Mio. EUR), bei den Forderungen für Transferleistungen (+ 2,5 Mio. EUR), den Forderungen aus der Jugendamtsumlage (+ 1,8 Mio. EUR) und den Forderungen der unbegleiteten minderjährigen Ausländern (- 1,6 Mio. EUR) ergeben.

Die Jugendamtsumlage schließt 2019 mit einem negativen Ergebnis von rd. 1.823 TEUR ab. Maßgeblich für die Verschlechterung sind gestiegene Transferaufwendungen im Produkt der erzieherischen Hilfen mit einer Verschlechterung von rd. 2,4 Mio. EUR. Demgegenüber sind Mehrerträge im Bereich der Elternbeiträge Kindergarten in Höhe von 0,8 Mio. EUR zu verzeichnen.

Da die Endabrechnung für 2019 vereinbarungsgemäß erst in 2021 erfolgt, ist der von den Städten und Gemeinden zu zahlende Betrag als Forderung zu bilanzieren.

Die Wertberichtigung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 0,5 Mio. EUR erhöht worden.

Die Darlehensforderungen im SGB betragen zum 31.12.2019 insgesamt 1,2 Mio. EUR und werden zu 90% wertberichtigt. Die Wertberichtigung liegt bei 1,1 Mio. EUR.

⁴ Bewertung erfolgt nach dem sog. Niederstwertprinzip nach HGB

Darüber hinaus wurde die pauschale Wertberichtigung der Forderungen gegenüber dem Jobcenter neu festgelegt und von 55% auf 71% erhöht. Der Forderungsbestand beträgt zum 31.12.2019 4,2 Mio. EUR und wird um rd. 3 Mio. EUR wertberichtigt.

3.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Als Forderungen werden grundsätzlich die offenen Posten aus dem Rechnungsabschluss des Haushaltsjahres 2019 bilanziert. Eine Wertberichtigung erfolgt analog zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Gegenüber dem Rechenzentrum Südwestfalen IT (S-IT) wurde eine neue Forderung eingebucht.

Mit der Gründung der S-IT wurde in der Satzung (Stand: 1. Änderung vom 30.12.2019) wurde im § 18 festgelegt, dass Pensionszahlungen und Veränderungen für Pensionen und Beihilfen für Beamte, die nach dem Stichtag 01.01.2018 in den Ruhestand treten, von allen Verbandsmitgliedern der S-IT gemeinsam ausgeglichen werden.

Für Beamte, die zum Stichtag bereits im Ruhestand waren, wurde bestimmt, dass diese getrennt den früheren Zweckverbänden KDZ citkomm und KDZ Westfalen-Süd zugeordnet werden und von den früheren Mitgliedern ausgeglichen werden.

Für diese Versorgungslasten ist ein Anteil von insgesamt 0,609 EUR pro Einwohner in die jährliche Gesamtumlage für die S-IT eingerechnet.

Die S-IT rechnet die Versorgungslasten jährlich gegenüber den Verbandsmitgliedern ab. Laut Abrechnung für das Jahr 2018 wurden die Forderungen aus den Pensionsverpflichtungen für die Altfälle der früheren KDZ citkomm mit der zweck- und mitgliederbezogenen Rücklage der früheren KDZ verrechnet. Damit wurde die entsprechende Forderung aus den Pensions- und Beihilfeverpflichtungen zu Stand 31.12.2018 für den Kreis Soest auf 0,00 EUR festgesetzt.

Für das Jahr 2019 ergibt die Abrechnung eine Überzahlung bzw. negative Forderung in Höhe von 24.135,44 EUR.

Die privatrechtlichen Forderungen betragen zum Jahresabschluss rd. 3,5 Mio. EUR und reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,8 Mio. EUR.

3.2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen

Insgesamt summieren sich sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag auf rd. 273.500 EUR. Die Steigerung um rd. 56.600 EUR ist durch die Erhöhung der Forderung aus dem sog. Kontokorrent der SIT begründet.

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 31.12.2019 hat sich gegenüber dem Vorjahr auf rd. 13.700 EUR erhöht.

3.2.2.3.2 Kontokorrent SIT

In 2019 wurden weniger Projekte als in den Vorjahren über den Kontokorrent finanziert. Der Bestand erhöht sich dadurch in 2019 auf rd. 260.000 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 31.12.2019 mit insgesamt rd. 14,2 Mio. EUR ermittelt und durch Bankbestätigung belegt.

Damit haben sich die liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um rd. 11,1 Mio. EUR verringert. Anfang 2019 wurde ein Kredit mit 3,16 Mio. EUR getilgt, bei dem die Zinsbindungsfrist ausgelaufen ist.

Zusätzlich werden in der Bilanz Bestandsverschiebungen zwischen den Geldinstituten über den Jahreswechsel 2019/2020, der Bargeldbestand, nicht eingelöste Schecks und der Bestand der Frankiermaschine zum 31.12.2019 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. 2,85 Mio. EUR. Darin enthalten sind Transferleistungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte in Höhe von 2,3 Mio. EUR, die erst in 2020 ausgezahlt wurden.

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 Gebührenausschlag ausgewiesen sind, in den nächsten vier Folgejahren über Gebührensenkungen an die Gebührenzahler zu Mindereinnahmen führen. Diese Sonderposten belaufen sich Ende 2019 auf rd. 18,1 Mio. EUR und liegen somit um rd. 0,1 Mio. EUR höher als 2018.

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 31.12.2019 beträgt die Bilanzsumme der Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten rd. 17,6 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 2020, die bereits im Dezember 2019 ausgezahlt wurden.

Nach § 43 Abs. 2 S. 2 KomHVO 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.

Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen sind unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Diese Geschäftsvorgänge fließen somit nicht in das Jahresergebnis ein.

In 2019 hat es einige Veräußerungen und Abgänge auf Anlagevermögen gegeben. Die Allgemeine Rücklage reduziert sich aufgrund der durchgeführten Verrechnungen auf nunmehr rd. 69.399.400 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 2018 nunmehr zum Bilanzstichtag insgesamt 15.571.840 EUR (ohne Jahresüberschuss 2019).

3.4.3 Jahresüberschuss

Die Gesamtergebnisrechnung für das Jahr 2019 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 406.089,96 EUR aus. Im Haushaltsplan 2019 wurde ein geplantes Defizit von rd. 4,63 Mio. EUR ausgewiesen. Die einzelnen Veränderungen lassen sich wie folgt darstellen:

Geplantes Defizit 2019 **- 4.634 TEUR**

(+ ergebnisverbessernd, - ergebnisverschlechternd)

• Steuern und ähnliche Abgaben	- 106 TEUR
• Zuwendungen und allgemeine Umlagen	+ 8.263 TEUR
• Sonstige Transfererträge	+ 1.295 TEUR
• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	+ 3.641 TEUR
• Privatrechtliche Leistungsentgelte	+ 152 TEUR
• Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+ 939 TEUR
• Sonstige ordentlichen Erträge	+ 4.358 TEUR
• Aktivierte Eigenleistungen	+ 270 TEUR

Ordentliche Erträge + 18.812 TEUR

• Personalaufwand	- 2.238 TEUR
• Versorgungsaufwendungen	- 958 TEUR
• Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+ 1.463 TEUR
• Bilanzielle Abschreibungen	- 462 TEUR
• Transferaufwendungen	- 8.155 TEUR
• Sonstige ordentlichen Aufwendungen	- 3.939 TEUR
Ordentliche Aufwendungen	- 14.289 TEUR
Ordentliches Ergebnis	+ 4.523 TEUR
Finanzergebnis	+ 517 TEUR
Verbesserung insgesamt	+ 5.040 TEUR
Jahresergebnis 2019	+ 406 TEUR

Die Verwaltung wird dem Kreistag vorschlagen, den Überschuss 2019 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, die trotz des höheren Kostenansatzes pro Fall aufgrund der geringeren Anzahl an Bedarfsgemeinschaften gesunken sind. Weitere Verbesserungen treten durch höhere Erstattungen bei den Flüchtlingskosten und höhere Gebühreneinnahmen ein. Höhere Aufwendungen waren im Bereich der Personalaufwendungen durch gestiegene Rückstellungen für Altersteilzeit, Gleitzeit und Urlaub zu verzeichnen.

Zusätzlich ergeben sich Verbesserungen im Finanzbudget durch geringere Zinsaufwendungen und Auflösung von nicht mehr erforderlichen Rückstellungen.

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 31.12.2019 beträgt rd. 89 Mio. EUR und erhöht sich damit gegenüber 2018 um rd. 0,4 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. § 44 Abs. 6 KomHVO 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 2019 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 2019 wurde der Ausgleich von Überschüssen/Defiziten aus Vorjahren in folgender Höhe vorgenommen:

Überschüsse in Höhe von:	1.636.898,46 EUR
Defizite in Höhe von:	- 10.898,46 EUR

Im Bereich Rettungsdienst ergibt sich für das Jahr 2019 zum 31.12.2019 folgende auszugleichende Überdeckung in Folgejahren:

Krankentransportwageneinsatz Grundgebühr:	561.599,20 EUR
Notarzteinsatzwagen Gebühr:	72.109,76 EUR

Mit den auszugleichenden Überdeckungen aus Vorjahren (2016 bis 2018) verringert sich der Sonderposten für den Rettungsdienst gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,0 Mio. EUR und weist zum 31.12.2019 nunmehr einen Bestand von rd. 3,2 Mio. EUR aus.

Alle übrigen Positionen erzielen 2019 eine Kostenunterdeckung.

Zum 31.12.2019 weisen die Kostenträger für das Jahr 2019 folgende Kostenunterdeckungen aus, die in den nächsten Jahren ausgeglichen werden sollen:

Rettungstransportwageneinsatz:	- 844.959,22 EUR
Krankentransportwagen km-Gebühr:	- 149.162,84 EUR
Notarztspauschale:	<u>- 173.141,31 EUR</u>
	-1.167.263,37 EUR

Mit den Unterdeckungen aus Vorjahren ergibt sich eine in den Folgejahren auszugleichende Kostenunterdeckung in Höhe von 2.726.268,75 EUR.

Der Sonderposten der Abfallwirtschaft erhöht sich infolge des positiven Betriebsergebnisses gegenüber 2018 und weist nunmehr zum 31.12.201 einen Bestand von rd. 14,9 Mio. EUR aus.

3.6 Passiva – Rückstellungen

3.6.1 Pensionsrückstellungen

Gemäß § 37 KomHVO 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 2019 sind auf der Grundlage der Prognosen des Heubeck-Gutachten zum 31.12.2018 im Haushaltsplan 2019 mit rd. 7,5 Mio. EUR eingeplant worden. Der Kreis Soest hat im März 2020 von der kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Münster das sog. „Heubeck-Gutachten“ für die Pensions- und Beihilferückstellungen zum 31.12.2019 erhalten.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen für die eigentliche „Kernverwaltung“ entwickeln sich zum 31.12.2019 wie folgt:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Differenz
2511001	Pensionsrückstellungen	60.452.887 EUR	63.616.682 EUR	+ 3.163.795 EUR
2511021	Pensionsrückst. (passiv)	61.766.339 EUR	64.983.987 EUR	+ 3.217.648 EUR
2511101	Beihilferückstellungen	17.383.436 EUR	17.632.965 EUR	+ 249.529 EUR
2511121	Beihilferückst. (passiv)	21.939.896 EUR	22.258.571 EUR	+ 318.675 EUR

Insgesamt: + 6.949.647 EUR

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

In 2019 gab es folgende Veränderungen:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Differenz
2511011	Pensionsrückstellungen	3.258.930 EUR	3.049.845 EUR	- 209.085 EUR
2511031	Pensionsrückst. VE	2.719.689 EUR	3.304.427 EUR	+ 584.738 EUR
2511111	Beihilferückstellungen	1.038.770 EUR	943.581 EUR	- 95.189 EUR
2511131	Beihilferückst. VE	962.242 EUR	1.115.858 EUR	+153.616 EUR

Insgesamt: + 434.080 EUR

3.6.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Rückstellung zum 31.12.2019 musste gegenüber dem Vorjahr um rd. 15.723 EUR auf nunmehr insgesamt rd. 266.329 EUR verringert 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 2019 wurden die Rückstellungen insbesondere bei den Schulen aufgrund erforderlicher Schadstoffsanierungen erhöht:

Konto	Bezeichnung	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Differenz
2711101	Instandhaltungsrückstellungen	1.757.279 EUR	1.788.399 EUR	+ 31.120 EUR
2711201	Instandhaltungsrückstellungen Schulen	447.561 EUR	1.063.122 EUR	+ 615.561 EUR
2711301	Instandhaltungsrückstellungen Straßen	117.105 EUR	18.072 EUR	- 99.033 EUR

Insgesamt: + 547.648 EUR

Insgesamt erhöht sich die Gesamtsumme aller Instandhaltungsrückstellungen zum 31.12.2019 um rd. 0,5 Mio. EUR auf nunmehr rd. 2,9 Mio. EUR.

3.6.4 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,9 Mio. EUR gestiegen und belaufen sich nun auf rd. 17,6 Mio. EUR.

Unter anderem sind in den sonstigen Rückstellungen enthalten:

3.6.4.1 Leistungsentgelte

Die gebildeten Rückstellungen für Leistungsentgelte aus 2018 sind in 2019 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 2019 wurden für die Prämien neue Rückstellungen wie folgt gebildet:

Leistungsentgelt TVöD	rd. 633.500 EUR
Leistungsentgelt Beamte	rd. 257.500 EUR

3.6.4.2 Gleitzeitguthaben, Überstunden und Resturlaub

In 2019 erhöhte sich die bilanzielle Rückstellung für Gleitzeitguthaben und Überstunden gegenüber dem Vorjahr um rd. 0,5 Mio. EUR auf nunmehr insgesamt rd. 2,0 Mio. EUR.

Die Rückstellung für Resturlaub erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 137.000 EUR auf nunmehr 2,6 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.⁵ Die beteiligten Dienstherrn haben ihre künftigen Verpflichtungen aus Pensionszahlungen gegenüber dem betreffenden Beamten in ihre Bilanzen aufzunehmen. Dabei hat der abgebende Dienstherr seine Verpflichtung 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 31.12.2019 folgende Erstattungsverpflichtungen bzw. –ansprüche ermittelt:

Erstattungsverpflichtungen	551.044 EUR (= Rückstellung)
Erstattungsansprüche	2.000.551 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 31.12.2019 von 8.413.711 EUR bilanziert worden.

3.6.4.4 Altersteilzeit

In 2019 hat sich der Bestand der Rückstellungen für die Altersteilzeit leicht erhöht. Grund hierfür ist, dass einerseits immer mehr Personen endgültig aus dem Dienst ausgeschieden sind, andererseits aber neue Rückstellungen für neue Altersteilzeitfälle gebildet werden mussten. Der Bestand der Rückstellung für Altersteilzeit zum 31.12.2019 hat sich dadurch um rd. 135.200 EUR gegenüber 2018 auf nunmehr rd. 672.700 EUR erhöht.

3.6.4.5 Archivierung

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

⁵ Siehe § 107b BeamtVG

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 2018 sind in 2019 entsprechend in Anspruch genommen worden.

Für 2019 sind mit Blick auf die zu erwartenden Verluste folgende Rückstellungen neu gebildet worden:

Rückstellung KonWerl	46.780 EUR
Rückstellung RLG	1.724.544 EUR
Rückstellung WfG	0 EUR
Rückstellung TKG	20.000 EUR
Rückstellung Flughafen	625.000 EUR

3.6.4.7 Rückstellungen für den Fonds Deutsche Einheit

Grundsätzlich werden die Einheitslasten zwei Jahre später abgerechnet. In 2019 wurde die vorhandene Rückstellung für die Abrechnung des Jahres 2017 mit rd. 1,8 Mio. EUR in Anspruch genommen. Für 2018 wurde eine Rückstellung von rd. 1,86 Mio. EUR eingebucht, die in 2020 abgerechnet wird. Auf Basis des angekündigten Abrechnungsbetrages für 2018 wurde in 2019 eine Rückstellung in Höhe von ebenfalls 1,86 Mio. EUR gebildet. Der Rückstellungsbestand beträgt damit zum Bilanzstichtag noch rd. 3,7 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 2019 planmäßig getilgt worden. Ein Darlehen wurde nach Ablauf der Zinsbindungsfrist insgesamt mit 3,16 Mio. EUR getilgt. Neue Investitionskredite wurden in 2019 nicht aufgenommen.

Aus dem Programm „Gute Schule 2020“ wurde ein Darlehen in Höhe von 1.945.434 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 verringert sich zum 31.12.2019 gegenüber 2018 um rd. 2,6 Mio. EUR auf nunmehr rd. 45,6 Mio. EUR.

3.7.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Zum Stichtag weist die Bilanz keinen Kassenkredit 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. Die Finanzierung für die Leitstellentechnik läuft in 2021 aus. Beide Finanzierungsverbindlichkeiten sind unter der Bilanzposition „Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen“ bilanziert worden. In 2019 sind diese Verbindlichkeiten planmäßig getilgt worden. Zum 31.12.2019 verringert sich der Bestand von rd. 13,5 Mio. EUR auf nunmehr rd. 12,9 Mio. EUR.

3.7.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 wurden insgesamt rd. 2,7 Mio. EUR als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bilanziert und steigt 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 31.12.2019 mit rd. 4,0 Mio. EUR ausgegeben. Diese reduzieren sich gegenüber dem Vorjahr um 3,8 Mio. EUR, da weniger offene Posten für noch nicht erfolgte Auszahlungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe und für Kindertageseinrichtungen als im Vorjahr bestehen.

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 2019 hat sich der Saldo um rd. 0,7 Mio. EUR auf 4,2 Mio. EUR erhöht.

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 in Höhe von insgesamt rd. 2,86 Mio. EUR aus. Der hohe Bestand ist durch erhaltene Transferzahlungen des Bundes für zu zahlende Lohnsteuer der Streitkräfte verbunden. Die Auszahlung der Lohnsteuer erfolgte erst in 2020.

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 2018 um rd. 2,2 Mio. EUR auf 8,4 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 31.12.2019 wird eine Restverbindlichkeit von rd. 3,75 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. 2019 besteht eine Verbindlichkeit in Höhe von rd. 0,2 Mio. EUR

3.7.7.4 Gute Schule 2020

In 2019 wurden rd. 1,95 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. 9,6 Mio. EUR als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und damit eine Erhöhung gegenüber 2018 in Höhe von rd. 2,5 Mio. EUR.

Die Erhöhung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens besteht im Wesentlichen durch die bereits in 2019 erfolgte Zuweisung des Landes für die Kindertageseinrichtungen in Höhe von rd. 2,24 Mio. EUR.

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.⁶ Sofern zum Bilanzstichtag 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 31.12.2019 beträgt insgesamt 52.326.811,83 EUR.

Einen wesentlichen Anteil an den Bürgschaften haben die Verpflichtungserklärungen, die der Kreis Soest für Lebenshilfe e.V. und seine Einrichtungen gegenüber der Kommunalen Versorgungskasse in Münster abgegeben hat. Zum Abschlussstichtag betragen die Verpflichtungserklärungen für diese Einrichtungen rd. 31,3 Mio. EUR. Diese Verpflichtungserklärungen stellen ein Risiko dar, da die Bürgschaften nicht vollständig durch entsprechende Gegenwerte abgesichert sind. Weitere Ausführungen befinden sich dazu im Lagebericht.

Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen werden vom Kreis Soest nicht erhoben.

5. weitere Hinweise

Beteiligungsbericht

Im Rahmen des Inkrafttretens des Zweiten Gesetzes zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände im Land Nordrhein-Westfalen (2. NKFVG NRW) erfolgte eine Änderung der Gemeindeordnung hinsichtlich einer möglichen größenabhängigen Befreiung zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses.

Die Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses ist jährlich bei Vorliegen der Voraussetzungen per Kreistagsbeschluss zu erwirken. Die Kriterien für eine Befreiung von der Aufstellung des Gesamtabschlusses 2019 sind erfüllt. Der Kreistag hat am 25.06.2020 beschlossen, keinen Gesamtabschluss für 2019 aufzustellen.

Wird die Befreiungsmöglichkeit zur Aufstellung des Gesamtabschlusses in Anspruch genommen, ist ein dezidiertes Beteiligungsbericht zu erstellen. Zusätzlich zum Jahresabschluss lässt der Kreis Soest einen umfassenden Beteiligungsbericht durch die politischen Gremien beschließen.

⁶ Gem. § 48 Abs. 1 KomHVO NRW

Angaben gem. § 38 Absatz 2 Satz 2 und § 45 Absatz 4 KomHVO

Übersicht über die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Kreises Soest aus Geschäftsbeziehungen mit den einzubeziehenden vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen

(dargestellt sind wesentliche Geschäftsvorfälle > 50.000 EUR)

Beteiligung	Bezeichnung	Ertrag 2019 EUR	Aufwand 2019 EUR
Lörmecke-Wasserwerk GmbH	Erträge aus Gewinnanteilen	227.272,50	
Entsorgungswirtschaft Soest GmbH	Benutzungsgebühren	13.654.013,70	
	Erträge aus Papierverkauf	1.000.000,00	
	Zinserträge	98.044,64	
	Entsorgungsvertrag		12.634.426,38
Eissport-, Verwaltungs- und Beteiligungsgesellschaft	Entsorgungsvertrag	125.124,78	1.011.500,04

Angaben gem. § 45 Absatz 2 KomHVO - Gleichstellungsplan

Der Kreis Soest verfügt über einen gültigen Gleichstellungsplan für die Jahre 2018 bis 2022.

Anlagenpiegel 31.12.2019

Anlagevermögen	Stand am 01.01. des Haushalts- jahres	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Kummulierte Abschreibungen zum 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen und Zuschreibungen			Kumulierte Abschreibungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	Buchwert	
		Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr			Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Änderungen durch Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen im Haushaltsjahr		am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR +	EUR -	EUR +/-	EUR	EUR -	EUR -	EUR +	EUR +/-	EUR -	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	6.849.053,65	618.149,88	0,00	11.691,68	7.478.895,21	-4.009.902,69	-704.680,06	0,00	0,00	-4.714.582,75	2.764.312,46	2.839.150,96
2. Sachanlagen	369.193.565,71	17.073.067,12	-3.267.430,85	-11.691,68	382.987.510,30	-98.085.978,93	-10.771.099,18	0,00	2.568.141,51	-106.288.936,60	276.698.573,70	271.107.586,78
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.562.129,33	1.325.031,60	-42.176,26	86.607,85	25.931.592,52	-2.333.346,28	-311.261,67	0,00	31.896,33	-2.612.711,62	23.318.880,90	22.228.783,05
2.1.1 Grünflächen	23.245.712,47	1.325.031,60	-42.176,26	86.607,85	24.615.175,66	-2.333.346,28	-311.261,67	0,00	31.896,33	-2.612.711,62	22.002.464,04	20.912.366,19
2.1.2 Ackerland	1.211.804,46	0,00	0,00	0,00	1.211.804,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.211.804,46	1.211.804,46
2.1.3 Wald, Forsten	78.596,06	0,00	0,00	0,00	78.596,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.596,06	78.596,06
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	26.016,34	0,00	0,00	0,00	26.016,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.016,34	26.016,34
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	139.309.427,65	8.368.837,10	0,00	-8.139.154,74	139.539.110,01	-26.599.203,08	-2.558.974,88	0,00	0,00	-29.158.177,96	110.380.932,05	112.710.224,57
2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	762.244,95	0,00	0,00	0,00	762.244,95	-143.470,34	-13.152,76	0,00	0,00	-156.623,10	605.621,85	618.774,61
2.2.2 Schulen	74.637.084,43	3.985.611,24	0,00	-3.916.481,50	74.706.214,17	-15.665.204,34	-1.440.069,17	0,00	0,00	-17.105.273,51	57.600.940,66	58.971.880,09
2.2.3 Wohnbauten	877.810,00	0,00	0,00	0,00	877.810,00	-238.044,83	-21.640,43	0,00	0,00	-259.685,26	618.124,74	639.765,17
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	63.032.288,27	4.383.225,86	0,00	-4.222.673,24	63.192.840,89	-10.552.483,57	-1.084.112,52	0,00	0,00	-11.636.596,09	51.556.244,80	52.479.804,70
2.3 Infrastrukturvermögen	166.596.297,86	4.029.706,72	-2.220.330,83	1.384.870,46	169.790.544,21	-50.777.815,01	-4.497.161,95	0,00	1.636.189,86	-53.638.787,10	116.151.757,11	115.818.482,85
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	13.801.080,54	25.300,45	-9.508,00	9.576,17	13.826.449,16	-1.318.892,48	0,00	0,00	2.415,00	-1.316.477,48	12.509.971,68	12.482.188,06
2.3.2 Brücken und Tunnel	14.723.425,26	81.812,46	0,00	197.033,37	15.002.271,09	-2.237.221,79	-239.747,42	0,00	0,00	-2.476.969,21	12.525.301,88	12.486.203,47
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen	521.022,35	0,00	0,00	0,00	521.022,35	-57.281,16	-10.421,15	0,00	0,00	-67.702,31	453.320,04	463.741,19
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen	131.658.693,61	3.922.593,81	-2.210.822,83	1.178.260,92	134.548.725,51	-44.894.305,56	-4.047.026,04	0,00	1.633.774,86	-47.307.556,74	87.241.168,77	86.764.388,05
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.892.076,10	0,00	0,00	0,00	5.892.076,10	-2.270.114,02	-199.967,34	0,00	0,00	-2.470.081,36	3.421.994,74	3.621.962,08
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	14.601,30	0,00	0,00	14.601,30	0,00	-60,84	0,00	0,00	-60,84	14.540,46	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	236.924,63	6.210,00	0,00	0,00	243.134,63	-7.545,63	-820,62	0,00	0,00	-8.366,25	234.768,38	229.379,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.936.602,34	1.650.757,33	-718.899,05	460.213,46	18.328.674,08	-9.780.047,89	-1.876.493,90	0,00	708.434,21	-10.948.107,58	7.380.566,50	7.156.554,45
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.181.404,52	1.647.892,66	-193.428,33	307.585,23	14.943.454,08	-8.588.021,04	-1.526.325,32	0,00	191.621,11	-9.922.725,25	5.020.728,83	4.593.383,48
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	8.370.779,38	30.030,41	-92.596,38	5.888.186,06	14.196.399,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.196.399,47	8.370.779,38
3. Finanzanlagen	152.754.465,09	9.040.341,00	-30.795,17	0,00	161.764.010,92	-38.779.335,92	0,00	0,00	0,00	-38.779.335,92	122.984.675,00	113.975.129,17
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	27.129.204,74	0,00	0,00	0,00	27.129.204,74	-21.546.777,92	0,00	0,00	0,00	-21.546.777,92	5.582.426,82	5.582.426,82
3.2 Beteiligungen	77.130.021,56	0,00	0,00	0,00	77.130.021,56	-17.232.558,00	0,00	0,00	0,00	-17.232.558,00	59.897.463,56	59.897.463,56
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	44.783.500,67	7.540.341,00	0,00	0,00	52.323.841,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.323.841,67	44.783.500,67
3.5 Ausleihungen	3.711.738,12	1.500.000,00	-30.795,17	0,00	5.180.942,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.180.942,95	3.711.738,12
3.5.1 an verbundene Unternehmen	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.441.832,67	1.441.832,67
3.5.2 an Beteiligungen	388.125,00	1.500.000,00	-28.750,00	0,00	1.859.375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.859.375,00	388.125,00
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	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.881.780,45	0,00	-2.045,17	0,00	1.879.735,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.879.735,28	1.881.780,45
4. Summe des Anlagevermögens	528.797.084,45	26.731.558,00	-3.298.226,02	0,00	552.230.416,43	-140.875.217,54	-11.475.779,24	0,00	2.568.141,51	-149.782.855,27	402.447.561,16	387.921.866,91

Forderungsspiegel 31.12.2019

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	39.494.791,73	27.850.267,19	1.230.262,54	10.414.262,00	33.321.802,00
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	39.494.791,73	27.850.267,19	1.230.262,54	10.414.262,00	33.321.802,00
2. Privatrechtliche Forderungen	3.532.387,63	3.532.387,63	0,00	0,00	4.307.467,51
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	542.156,34	542.156,34	0,00	0,00	515.851,04
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	886.407,44	886.407,44	0,00	0,00	895.157,06
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	699.000,00
2.4 gegen Beteiligungen	2.103.823,85	2.103.823,85	0,00	0,00	2.197.459,41
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe aller Forderungen	43.027.179,36	31.382.654,82	1.230.262,54	10.414.262,00	37.629.269,51
4. Sonstige Vermögensgegenstände	273.468,96	273.468,96	0,00	0,00	216.899,89
4.1 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Sonstige Forderungen	273.468,96	273.468,96	0,00	0,00	216.899,89
5. Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	43.300.648,32	31.656.123,78	1.230.262,54	10.414.262,00	37.846.169,40

Eigenkapitalspiegel 31.12.2019

Eigenkapitalspiegel						
Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres	Verrechnung des Vorjahresergebnisses	Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	69.928.099,86	0,00	-528.741,24	0,00		69.399.358,62
1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00		0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	9.924.648,28	5.647.192,18				15.571.840,46
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.647.192,18	0,00			406.089,96	406.089,96
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	0,00	0,00				0,00
Summe Eigenkapital	85.499.940,32	5.647.192,18				85.377.289,04
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				0,00

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnung Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr 2016	Vorvorjahr 2017	Vorjahr 2018	Saldo 2019
Allgemeine Rücklage	69.778.212,24	69.931.265,47	69.928.099,86	69.399.358,62
Ausgleichsrücklage	7.464.860,97	7.817.846,19	9.924.648,28	15.571.840,46
Summe	77.243.073,21	77.749.111,66	79.852.748,14	84.971.199,08

Stand: 19.08.2020

Verbindlichkeitspiegel 31.12.2019

Verbindlichkeitspiegel					
Arten der Verbindlichkeiten	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. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1 für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-45.642.180,06	-4.969.533,07	-8.077.549,45	-32.595.097,54	-48.291.206,19
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	-45.642.180,06	-4.969.533,07	-8.077.549,45	-32.595.097,54	-48.291.206,19
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-12.883.853,79	-1.053.039,96	-2.632.413,83	-9.198.400,00	-13.549.124,45
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-2.715.055,31	-2.715.055,31	0,00	0,00	-2.452.232,06
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-3.991.189,20	-3.991.189,20	0,00	0,00	-7.842.853,48
7. Sonstige Verbindlichkeiten	-4.243.342,79	-4.243.342,79	0,00	0,00	-3.579.806,65
8. Erhaltene Anzahlungen	-8.406.211,65	-8.406.211,65	0,00	0,00	-6.232.884,81
9. Summe aller Verbindlichkeiten	-77.881.832,80	-25.378.371,98	-10.709.963,28	-41.793.497,54	-81.948.107,64
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:	52.326.811,83				51.240.008,90
<small>z.B. Bürgschaften u.a.</small>					

Ermächtigungsübertragungen (investiv)

Stand: 26.08.2020

Abteilung	fortgeschr.		Fördermittel		Bemerkungen
	Ansatz (Plan/HR) 2018	Übertrag nach 2019	Ansatz (Plan/HR) 2019	auf übertragene Mittel EUR	
Schulangelegenheiten	3.590.868,00	2.787.758,65	3.978.192,65	2.787.758,65	Neubau Sporthalle Börde-Berufskolleg
	120.000,00	120.000,00	180.000,00	120.000,00	Neubau einer Flucht- und Rettungstreppe HBS-BK
	3.200.000,00	3.190.222,53	3.190.222,53	3.190.222,53	Erweiterung Gebäude Jacob-Grimm-Schule
	471.342,85	25.000,00	175.000,00	25.000,00	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	197.480,58	5.000,00	50.000,00	5.000,00	Beschaffung von GWG's
	346.745,16	44.000,00	204.000,00	44.000,00	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	147.631,77	11.000,00	61.000,00	11.000,00	Beschaffung von GWG's
	117.724,79	1.311,77	71.311,77	1.311,77	Beschaffung von Vermögensgegenständen über 410 € (Schulpauschale)
	19.024,11	7.927,78	22.927,78	7.927,78	Beschaffung eines Balltrichters
	41.940,13	12.755,02	32.755,02	12.755,02	Ausstattung Bodelschwingh-Schule: Mobiliar, Fußboden
	12.153,30	4.181,95	10.181,95	4.181,95	Beschaffung von GWG's (Bodelschwingh-Schule)
	42.371,05	25.976,61	45.976,61	25.976,61	Beschaffung von Vermögensgegenständen (Don-Bosco-Schule)
	23.526,55	1.825,46	8.825,46	1.825,46	Beschaffung der Telefonanlage
	11.833,73	3.622,20	13.622,20	3.622,20	Beschaffung Mobiliar und IT
	93.305,55	61.666,79	76.666,79	61.666,79	Beschaffung eines Spielgerätes, Bestellung Beameranbindung und Beschaffung von Bänken
11.126,19	8.853,33	14.853,33	0,00	Beschaffung von Kunstwerken	
Ordnungsangelegenheiten	2.000,00	2.000,00	152.000,00	0,00	Beschaffung von Schutzwesten aufgrund des Sicherheitskonzepts
Liegenschaftskataster und Vermessung	25.648,92	22.470,43	22.470,43	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	251.081,39	122.929,26	122.929,26	0,00	Sanierung Sitzungstrakt/Gebäudeteil C1 Kreishaus Soest
	21.756,20	11.384,23	11.384,23	0,00	Sanierung Sitzungstrakt/Gebäudeteil C1 Kreishaus Soest
	8.530.613,93	8.547.459,91	8.797.459,91	0,00	Neubau Kreisarchiv/Stadarchiv
	6.347.298,31	6.069.977,74	6.669.977,74	0,00	Neubau Zulassungsstelle u.a.
	193.021,67	193.021,67	193.021,67	0,00	Büroeinrichtung Zulassungsstelle Soest in Verbindung mit Neubau Verwaltungsgebäude
272.600,20	446.128,79	266.600,20	0,00	Beschaffung Hausmeisterfahrzeug	
Straßenwesen	185.292,09	83.095,45	383.095,45	17.450,04	Sanierung des Kreisverkehrs an der K 51 in Lippstadt und Erneuerung der LSA K8
	16.604,31	13.911,93	313.911,93	0,00	Übertrag einer Bestellung für allgemeiner Brückbau
	1.426.557,95	1.419.575,84	1.789.575,84	851.745,50	Erneuerung Brückenbauwerk Borgeln Ausschreibung und Vergabe für Ende 2019 geplant
	4.462,50	2.082,50	2.082,50	0,00	Erweiterung Hansaring (Maßnahme vorerst zurückgestellt)
	46.612,91	46.612,91	46.612,91	0,00	OD Altengeseker (Schlussrechnung u. aktivierte Eigenleistungen)
	133.643,96	104.692,86	104.692,86	0,00	Röxbeck - Böckenförde Fahrbarerneuerung (aktivierte Eigenleistungen)
	170.000,00	170.000,00	170.000,00	0,00	freie Strecke Ampen - Paradiese
	708.123,49	90.702,03	90.702,03	0,00	freie Strecke Völlinghausen - Niederbergheim (Schlussrechnung und aktivierte Eigenleistungen)
	90.002,32	9.000,00	9.000,00	0,00	Radwegeverlängerung OD Delecke (Schlussrechnung und aktivierte Eigenleistungen)
	265.000,00	68.783,92	68.783,92	0,00	Brückenbauwerk Mellrich - Uelde die Maßnahme ist noch nicht schlussgerechnet
	32.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	Fahrbarerneuerung freie Strecke Kloster Paradiese
	293.000,00	125.509,51	125.509,51	75.305,71	Fahrbarerneuerung Ostönlender - Enkesen (Schlussrechnung u.aktivierte Eigenleistungen)
	518.000,00	126.278,10	126.278,10	75.766,86	Fahrbarerneuerung Herringer Höfe - Herringsen (Schlussrechnung u. aktivierte Eigenleistungen)
	851.019,44	138.590,87	138.590,87	0,00	Höhenweg Niederbergheim (Schlussrechnung u. aktivierte Eigenleistungen)
	190.000,00	44.640,56	44.640,56	0,00	Kreuzung L673 (Schlussrechnung u. aktivierte Eigenleistungen)
	344.881,60	133.463,59	133.463,59	80.078,15	Radweg Illingen (Schlussrechnung u. aktivierte Eigenleistung)
	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	Erneuerung Radweg Günte-Niederense
	470.000,00	470.000,00	833.000,00	282.000,00	Erneuerung Radweg Günte-Niederense, 2. Bauabschnitt
	94.000,00	85.033,34	85.033,34	0,00	Erneuerung Radweg Paradiese
	453.000,00	453.000,00	453.000,00	0,00	Fahrbarerneuerung Klotingen - Recklingsen
	240.000,00	240.000,00	835.000,00	0,00	Sanierung der Stützmauern OD Büderich
	138.000,00	138.000,00	138.000,00	0,00	Fahrbarerneuerung Beusingsen - Neungeseker
	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	Fahrbarerneuerung Kreuzung L732 - Haus Füchten
	350.000,00	350.000,00	350.000,00	0,00	Erneuerung Kreisverkehr Lipperbruch
	180.000,00	180.000,00	460.000,00	108.000,00	Fahrbarerneuerung OD Meiste, Maßnahme wird mit Stadt Rütthen durchgeführt
	150.000,00	150.000,00	300.000,00	75.000,00	Minikreisel Gerberstraße in Geseke, Maßnahme wird gemeinsam mit Stadt Geseke durchgeführt
	210.000,00	210.000,00	210.000,00	0,00	K59 - Kreuzung K23 - Kreuz L747 + OD Altengeseker
	273.000,00	273.000,00	273.000,00	0,00	K65 Erneuerung Kneblinghausen - Siddinghausen wird in 2019 durchgeführt.
209.325,60	15.973,68	0,00	0,00	Schlussrechnung der Stadt Rütthen steht noch aus	
93.000,00	16.708,69	0,00	0,00	Schlussrechnung der Stadt Rütthen steht noch aus	
78.395,69	78.395,69	78.395,69	0,00	K71 Neubau Busschleuse Hirschberg wird in 2019 durchgeführt	
312.107,90	172.534,41	352.534,41	0,00	Anschaffung eines PKW's mit Blitztechnik	
Baubetriebshof	573.180,93	233.714,73	603.714,73	170.611,75	PKW 5-Sitzer, Mobilbagger, Aufsitzschlegelmulcher, Transporter 9-Sitzer
	157.470,96	6.215,45	86.215,45	0,00	Beschaffung von Einrichtungsgegenstände (z. B. festinstallierte Klimaanlage, Feuerleiter etc.)
Umwelt	30.000,00	30.000,00	45.000,00	0,00	Grundstückskauf
	1.682.105,90	834.804,59	959.804,59	667.800,00	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	181.000,00	181.000,00	181.000,00	144.800,00	Grundstücksverhandlungen durch Flurbereinigung
	24.471,91	2.687,25	12.687,25	0,00	Anschaffung Pegel und Ersatzteile
	1.023.353,75	1.004.449,65	1.304.449,65	803.600,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	206.804,55	201.414,52	201.414,52	161.100,00	Das Projekt ist in der Bauphase und wird im 1. Quartal 2019 fertig gestellt.
	571.161,31	410.310,34	890.310,34	328.200,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie
	110.000,00	110.000,00	165.000,00	88.000,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie Entwurfsplanung wird erarbeitet.
	78.009,49	68.231,55	93.231,55	54.600,00	Mehrfähriges Projekt zur Wasserrahmenrichtlinie Entwurfsplanung wird erarbeitet. Verzögerung durch den Artenschutz und Naturschutzgebiet.
	160.000,00	160.000,00	242.500,00	0,00	Mehrfähriges Projekt an den Hochwasserrückhaltebecken, wird dieses Jahr mit angefangen.
	1.728,53	891,67	1.891,67	713,34	Anschaffung eines Fledermausdetektors

Abteilung	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2018	Übertrag nach 2019	fortgeschr. Ansatz (Plan/HR) 2019	Fördermittel auf übertragene Mittel EUR	Bemerkungen
Gesundheit	23.068,83	14.823,16	18.823,16	0,00	offene Bestellung für Sehtestgeräte
EDV und Organisation	1.335.123,41	886.002,82	1.665.672,82	0,00	Mittel für noch nicht realisierte Projekte der Dezernate
	462.676,31	39.144,10	294.144,10	0,00	nicht alle Folgeprojekte zu den im Projekt E-Government durchgeführten Maßnahmen konnten beauftragt werden
	821.532,57	115.393,59	642.168,59	0,00	Mittel für noch nicht realisierte Projekte der Dezernate
	180.147,42	66.978,33	223.147,42	0,00	Interimsmaßnahme für Zulassungsstelle im BLB
		175.147,42		0,00	Die noch verfügbaren Mittel werden für die Ausstattung der neuen Zulassungsstelle benötigt.
Rettungsdienst	2.641,80	410,55	410,55	0,00	Beschaffung Software für RTW Tablets
	74.204,60	11.468,09	11.468,09	0,00	Die Aufträge sind erteilt, jedoch noch nicht abgeschlossen.
	730.504,78	707.069,54	752.069,54	0,00	Abrollbehälter Strom wird Anfang 2019 und der Abrollbehälter Schwere Technische Hilfe wird 2020 ausgeliefert
	1.168.000,00	1.117.360,74	1.320.360,74	0,00	Beschaffung eines ELW2 (Einsatzleitwagen) . Die Ausschreibung wird voraussichtlich im 1. Halbjahr 2019 erfolgen.
	1.863.182,87	579.179,32	1.850.179,32	0,00	Die Aufträge für die laufenden Ersatzbeschaffungen sind erteilt, die entsprechenden Vormerkungen eingebucht. Eine Ausschreibung für ein Basisfahrzeug NEF läuft.
	117.957,02	10.000,00	10.000,00	0,00	Auftrag für eCaller ist erteilt
	10.000,00	0,00	0,00	0,00	/.
	63.941,15	10.000,00	20.000,00	0,00	Beschaffung der Stromerzeuger
	60.006,45	43.776,45	93.776,45	0,00	Aufgrund der Verzögerungen bei den Umbaumaßnahmen (RW Mohnesee und Warstein) verzögert sich auch die Ersatzbeschaffung der Ausstattung.
	59.580,22	53.971,03	58.971,03	0,00	Die elektronische Datenerfassung ist in Betrieb gegangen, jedoch werden noch weitere Geräte benötigt.
	28.487,29	23.443,23	28.443,23	0,00	BGA Bunker Kreishaus
	19.899,48	3.147,51	3.147,51	0,00	offene Bestellung Arbeitsplatzausstattung Leitstelle
		4.307,44	4.307,44	0,00	offene Bestellung Replikationsserver Einsatzleitsystem
		34.429.480,19	45.322.169,30	10.287.020,12	

Funktionsträger gemäß § 95 Absatz 3 Gemeindeordnung NRW

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
Irrgang	Eva	Landrätin	Landkreistag NRW Deutscher Landkreistag (DLT) Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement Entsorgungswirtschaft Soest GmbH Eisssport-, 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 Zweckverband "Südwestfalen-IT" Zweckverband "Südwestfalen-IT" Fachhochschule Südwestfalen Iserlohn Westfälisches Gesundheitszentrum Holding GmbH Saline GmbH Bad Sassendorf Gesundheitszentrum in Bad Waldliesborn GmbH Solebad Westerkotten 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 Kreisländbeirat	Vorstand/Landkreisversammlung Innovationsring "Kreisverwaltung der Verwaltungsrat Aufsichtsrat Vorsitzende Gesellschafterversammlung Vorsitzende Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Beirat Gesellschafterversammlung Gesellschafterversammlung Vorsitzende des Aufsichtsrates Verbandsversammlung Verwaltungsrat 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) Eisssport-, 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	Aufsichtsrat Aufsichtsrat / Strukturkommission Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Gesellschafterversammlung Stellv. Aufsichtsrat Stiftungsvorstand Verbandsvorsteher
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
Dr. Wutschka	Jürgen	Dezernent 06	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Westfälische Landes-Eisenbahn GmbH (WLE) Zweckverband „Schienenpersonennahverkehr Ruhr-Lippe (ZRL)“	Gesellschafterversammlung Aufsichtsrat Verbandsversammlung
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 Stadt. 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 Ausichtsrat Kindergartenrat Kuratorium Vorsitzende
Cramer	Detlef	Energie-anlagenelektroniker	GWL-Lippstadt Sparkassenzweckverband	Aufsichtsrat
Daube	Wolfgang	Polizeibeamter	Telekommunikationsgesellschaft Südwestfalen mbH	Aufsichtsrat
Dittrich	Bärbel	Verwaltungskraft	Kreissportbund Soest	Vorsitzende
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

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
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 Steueraussschusses
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
Henebühl	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 KonWert 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. Aufsichtsrat Stellv. 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. Mönnesee
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
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 Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)"	Fachbeirat Aufsichtsrat Stellv. Verbandsversammlung Gesellschafterversammlung Stiftungsrat Stellv. Verbandsversammlung

Nachname	Vorname	Beruf	Institution	Gremium
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 ZAK 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.	Veranstaltungsgemeinschaft 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 Mönheese 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 (Industriekauffrau)	Flughafen Paderborn Lippstadt GmbH Zweckverband "Schienenpersonennahverkehr Ruhr Lippe (ZRL)" Wasserverband "Obere Lippe" Jagdgenossenschaft Ehringhausen Wasser- und Bodenverband "Lämmerbach"	Gesellschafterversammlung 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
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 Arnsberger 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 Arnsberger 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	Dr. Wutschka, Jürgen	
2	Nürnberg, Hermann-Josef	CDU
3	Dr. Fiedler, Günter	SPD

4. Flughafen Paderborn/Lippstadt GmbH

Gesellschafterversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dr. Wutschka, Jürgen		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 (ab 01.01.20: Dr. Wutschka, Jürgen)		1	Franken, Peter (ab 01.01.20: Wolters, Gunnar)
2	Schulte Döinghaus, Susanne	CDU	2	Nürnberg, Hermann-Josef
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	Henneböhl, 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 15.05.2019 an Herrn Dr. Wutschka delegiert.

12. Wasserverband „Obere Lippe“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit (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	Dalhoff, Birgit (Abt. Umwelt - Wasserwirtschaft)

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

13. Wasserverband „Aabach-Talsperre“

Verbandsversammlung

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Dalhoff, Birgit (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 Verbandsvorsteherin 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	Franken, Peter
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	Franken, Peter		1	Hellmann, Christoph
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 i.L.

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	Claus, Sonja	CDU	1	Franken, Peter

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 Träger-versammlung 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	Landrätin Irrgang, Eva		1	Sander, Kerstin
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Zimmermann, Timo
3	Koch, Erwin	SPD	3	Neumann, Hans-Werner

Verwaltungsrat

Lfd. Nr.	Mitglieder	Partei	Lfd. Nr.	Stellvertreter
1	Landrätin Irrgang, Eva		1	Koch, Erwin
2	Schladör, Bernhard	CDU	2	Koch, Erwin

SIT GmbH

In die Gesellschafterversammlung der SIT GmbH werden laut Beschluss der Verbandsversammlung der Südwestfalen IT (vormals KDZ Citkomm) vom 30.10.2002 die Mitglieder des Verwaltungsrates entsandt.
Mitglieder Gesellschafterversammlung SIT GmbH: Landrätin Irrgang 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	Benjamin Behrens	Kreisverwaltung

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	