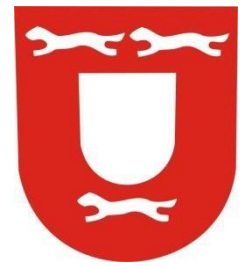


Produktthaushalt der Stadt Wesel 2021 Vorbericht mit Anlagen



Zahlen, Daten und Fakten



Bundesland Nordrhein-Westfalen
Regierungsbezirk Düsseldorf

Bevölkerung zum 30.06.2020 (laut Einwohnermelderegister)

Einwohner 62.528 männlich 30.619 weiblich 31.909

Bevölkerungsdichte 510,01 Einwohner je km²

Stadtgebiet und Lage

Fläche insgesamt	122,6 km ²
Ausdehnung Nord-Süd	12 km
West-Ost	17,3 km
Länge der Stadtgrenze	61,8 km
Höhenlage	23 m ü NN
Geographische Lage	6° 37' östliche Länge 51° 40' nördliche Breite

Länge Stadt- u. Gemeindestraßen 414 km
(inkl. Wirtschaftswege)

Flüsse in Wesel	Verlauf innerhalb des Stadtgebietes
Rhein	17 km
Lippe	11 km
Issel	4 km

Die Lippe mündet im Stadtgebiet Wesels in den Rhein.
Auch der Wesel-Datteln-Kanal findet im Stadtgebiet Anbindung an den Rhein.

5 Stadtteile

Bislich Obrighoven - Lackhausen
Büderich Wesel
Flüren

Nachbarstädte und –gemeinden

Hamminkeln, Hünxe, Voerde, Rheinberg, Alpen, Xanten und Rees.

Bürgermeisterin: Ulrike Westkamp (SPD)

Sitzverteilung im Rat

CDU – Fraktion	17 Sitze
SPD – Fraktion	17 Sitze
Fraktion BÜNDNIS 90/ DIE GRÜNEN	7 Sitze
FDP – Fraktion	3 Sitze
WfW – Fraktion	3 Sitze
Fraktion DIE LINKE	2 Sitze
Die PARTEI	1 Sitz

Partnerstädte

Hagerstown / USA
Felixstowe / Großbritannien
Salzwedel / Sachsen-Anhalt
Ketrzyn / Polen



Gesamtergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.021.372,55	90.750.356	88.561.703	90.524.732	94.246.642	98.485.335
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.653.703,25	55.440.752	56.114.777	57.430.286	57.493.702	53.829.880
3	+ Sonstige Transfererträge	4.919.403,89	3.521.552	2.539.943	1.634.943	1.618.443	1.603.443
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.611.905,05	27.756.890	27.515.119	27.565.111	27.724.778	26.854.690
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.292.348,79	2.325.668	2.372.268	2.354.248	2.360.763	2.333.159
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.474.762,33	5.201.601	6.095.852	5.941.191	6.226.142	6.106.142
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.866.938,43	6.863.148	6.515.927	6.512.916	6.512.917	6.512.226
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	94.578,35	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	196.935.012,64	191.859.967	189.715.588	191.963.427	196.183.386	195.724.874
11	- Personalaufwendungen	34.801.879,93	33.421.575	35.468.900	36.000.934	36.540.948	37.089.062
12	- Versorgungsaufwendungen	9.139.771,32	3.800.000	4.000.000	4.060.000	4.120.900	4.182.714
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.663.918,81	42.527.982	46.452.173	45.940.566	43.564.144	42.681.105
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.619.074,02	13.155.923	12.398.629	12.877.749	12.175.411	12.263.452
15	- Transferaufwendungen	88.727.487,35	90.727.736	94.637.345	95.736.012	96.858.429	97.944.755
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.891.572,62	5.912.658	5.967.111	5.896.821	5.598.388	5.926.662
17	= Ordentliche Aufwendungen	191.843.704,05	189.545.874	198.924.158	200.512.081	198.858.219	200.087.749
18	= Ordentliches Ergebnis	5.091.308,59	2.314.093	-9.208.570	-8.548.654	-2.674.833	-4.362.875
19	+ Finanzerträge	268.210,77	420.870	546.565	521.870	521.670	521.670
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.450.867,77	2.708.502	1.890.952	2.408.952	2.408.952	2.408.952
21	= Finanzergebnis	-2.182.657,00	-2.287.632	-1.344.387	-1.887.082	-1.887.282	-1.887.282
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.908.651,59	26.461	-10.552.957	-10.435.736	-4.562.115	-6.250.157
23	+ Außerordentliche Erträge	2.052,71	0	7.362.540	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	2.052,71	0	7.362.540	0	0	0
26	= Jahresergebnis	2.910.704,30	26.461	-3.190.417	-10.435.736	-4.562.115	-6.250.157
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	2.910.704,30	26.461	-3.190.417	-10.435.736	-4.562.115	-6.250.157
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	+ Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-756.467,60	0	0	0	0	0
30	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
31	= Verrechnungssaldo	-756.467,60	0	0	0	0	0



Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.993.484,92	90.750.356	88.561.703	90.524.732	94.246.642	98.485.335
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.979.829,62	49.089.143	51.678.914	52.870.524	52.817.624	52.529.443
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.417.156,86	2.276.824	2.525.215	1.620.215	1.603.715	1.588.715
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.583.845,95	26.160.496	25.911.080	26.004.297	26.121.394	26.238.773
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.339.687,67	2.325.668	2.372.268	2.354.248	2.360.763	2.333.159
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.962.290,52	5.201.601	6.095.852	5.941.191	6.226.142	6.106.142
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.589.737,63	6.660.075	6.512.853	6.509.843	6.509.843	6.502.845
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	317.223,94	420.870	546.565	521.870	521.670	521.670
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.183.257,11	182.885.033	184.204.450	186.346.920	190.407.793	194.306.082
10	- Personalauszahlungen	30.615.805,30	31.371.575	33.118.900	33.615.683	34.119.919	34.631.718
11	- Versorgungsauszahlungen	4.746.835,48	3.800.000	4.000.000	4.060.000	4.120.900	4.182.714
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.046.240,18	44.639.552	46.452.173	45.940.566	43.564.144	42.681.105
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.484.189,92	2.708.502	1.890.952	2.408.952	2.408.952	2.408.952
14	- Transferauszahlungen	89.196.630,30	92.221.646	94.622.617	95.721.284	96.843.701	97.930.027
15	- Sonstige Auszahlungen	6.504.609,65	5.878.525	5.823.610	5.757.320	5.457.887	5.785.161
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.594.310,83	180.619.801	185.908.252	187.503.806	186.515.503	187.619.676
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.588.946,28	2.265.232	-1.703.802	-1.156.886	3.892.290	6.686.406
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.850.403,94	9.187.909	10.592.513	12.824.837	3.802.342	3.428.106
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.784.257,22	1.269.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	456.022,48	1.104.842	2.249.892	1.324.892	2.779.892	3.172.650
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.673.740,63	21.500	4.705.901	22.201	22.101	1
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.764.424,27	11.593.251	19.108.306	15.731.930	8.164.335	8.160.757
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.681.949,55	820.000	2.610.000	2.620.000	2.620.000	2.620.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.580.234,58	32.432.127	45.964.648	55.887.715	17.670.504	15.876.612
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.418.487,04	4.523.389	3.616.508	4.386.348	2.512.414	1.473.352
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	12.168.100,00	160.001	163.501	163.501	163.501	163.500
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	379.997,77	120.000	390.000	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.228.768,94	38.055.517	52.744.657	63.057.564	22.966.419	20.133.464



Gesamtfinanzplan

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.464.344,67	-26.462.266	-33.636.351	-47.325.634	-14.802.084	-11.972.707
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.875.398,39	-24.197.034	-35.340.153	-48.482.520	-10.909.794	-5.286.301
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	11.060.157,44	42.474.301	42.395.945	48.309.159	16.895.371	12.137.707
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.762.000,00	5.337.514	7.941.547	1.876.375	3.478.085	1.720.235
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	11.638.652,52	21.012.035	13.909.337	5.039.840	7.587.287	5.093.556
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.500.000,00	8.270.972	5.337.514	7.941.547	1.876.375	3.478.085
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	18.683.504,92	18.528.808	31.090.641	37.204.147	10.909.794	5.286.301
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	14.808.106,53	-5.668.226	-4.249.512	-11.278.373	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.388.004,79	21.196.111	15.527.885	11.278.373	0	0
40	= Liquide Mittel	21.196.111,32	15.527.886	11.278.373	0	0	0



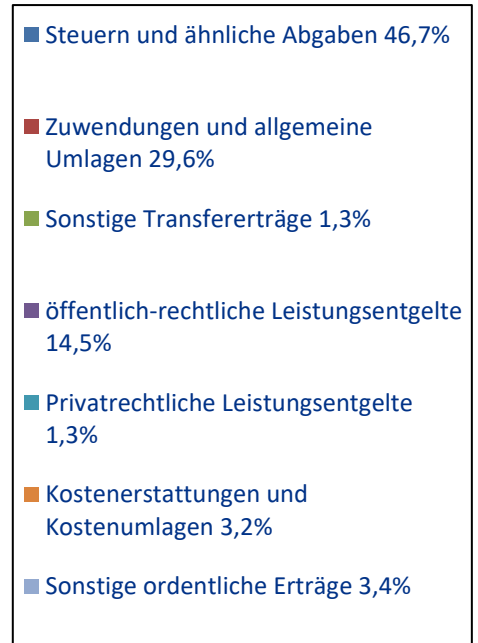
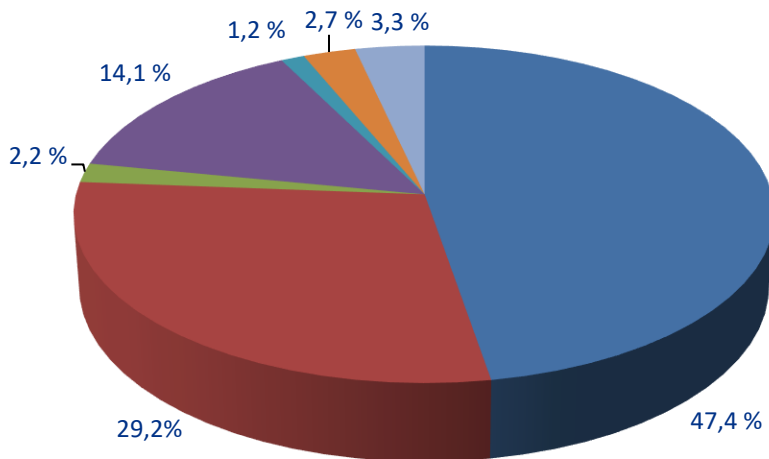
Veränderung Gesamtergebnisplan

Ausweislich des nachstehenden Gesamtergebnisplanes schließt das Haushaltsjahr 2021 unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage mit einem ausgeglichenen Haushalt ab.

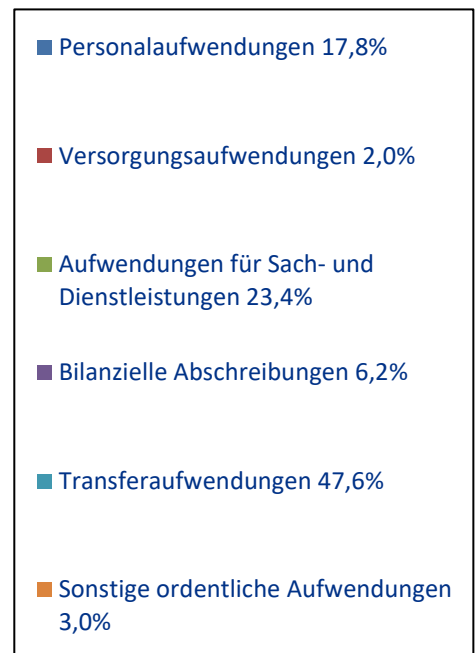
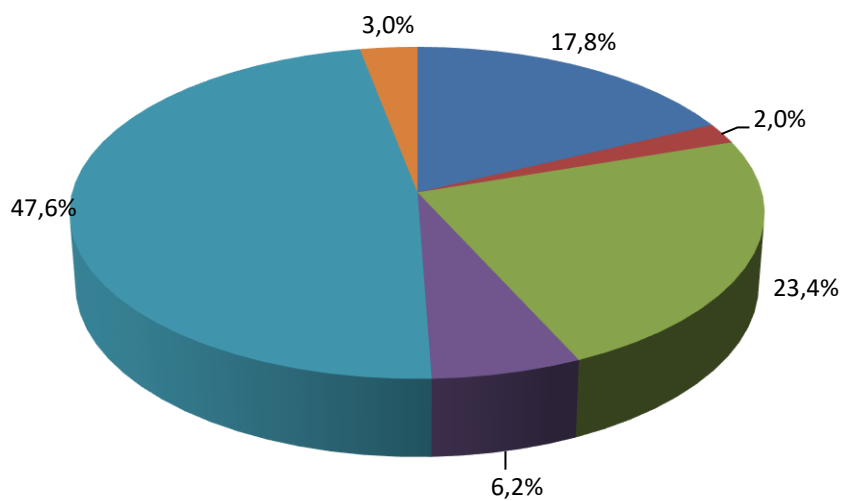
	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Veränderung zum Vorjahr
	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	90.750.356	88.561.703	-2.188.653
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.440.752	56.114.777	674.025
Sonstige Transfererträge	3.521.552	2.539.943	-981.609
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.756.890	27.515.119	-241.771
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325.668	2.372.268	46.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.201.601	6.095.852	894.251
Sonstige ordentliche Erträge	6.863.148	6.515.927	-342.221
Aktiviertete Eigenleistungen	0	0	0
Bestandsveränderungen	0	0	0
Ordentliche Erträge	191.859.967	189.715.588	-2.144.379
Personalaufwendungen	33.421.575	35.468.900	2.047.325
Versorgungsaufwendungen	3.800.000	4.000.000	200.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.527.982	46.452.173	3.924.191
Bilanzielle Abschreibungen	13.155.923	12.398.629	-757.294
Transferaufwendungen	90.727.736	94.637.345	3.909.609
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.912.658	5.967.111	54.453
Ordentliche Aufwendungen	189.545.874	198.924.158	9.378.284
Ordentliches Ergebnis	2.314.093	-9.208.570	-11.522.663
Finanzerträge	420.870	546.565	125.695
Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	2.708.502	1.890.952	-817.550
Finanzergebnis	-2.287.632	-1.344.387	943.245
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	26.461	-10.552.957	-10.579.418
Außerordentliche Erträge	0	7.362.540	7.362.540
Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
Außerordentliches Ergebnis	0	7.362.540	7.362.540
Jahresergebnis	26.461	-3.190.417	-3.216.878

Nachfolgend werden die wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung erläutert.

Struktur der Erträge 2021



Struktur der Aufwendungen 2021





Hansestadt Wesel
am Rhein



Vorbericht für das Haushaltsjahr 2021

Einleitung und wesentliche Ziele und Strategien der Stadt Wesel

Kommunen sind nach dem Grundgesetz im Rahmen der Gesetze für alle Aufgaben der örtlichen Gemeinschaft zuständig. Damit haben sie vielfältige Aufgaben, die sich in Selbstverwaltungsaufgaben und übertragenen Aufgaben (Land und Bund) sowie freiwillige und Pflichtaufgaben unterteilen. Zu den freiwilligen Aufgaben gehören zum Beispiel Kultur, Sport und Wirtschaftsförderung; pflichtige Selbstverwaltungsaufgaben umfassen unter anderem Abwasserbeseitigung, Straßen und Feuerschutz.

Der Haushaltsplan ist bei der Aufgabenerfüllung das wichtigste Steuerungsinstrument des Rates der Stadt Wesel für ein ziel- und wirkungsorientiertes Handeln. Er ist Grundlage für die Haushalts- und Wirtschaftsführung der Kommune. Art und Umfang der zu erbringenden Leistung einer Kommune sind durch den Haushaltsplan festgelegt. Bei seiner Aufstellung und Ausführung ist den Erfordernissen des gesamtwirtschaftlichen Gleichgewichts Rechnung zu tragen. Insbesondere zu beachten sind die Grundsätze der Vollständigkeit, Haushaltsklarheit und -wahrheit.

Der Haushaltsplan enthält alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Stadt voraussichtlich anfallenden Erträge und eingehenden Einzahlungen, entstehenden Aufwendungen und zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen. Somit werden alle Vorgänge, die den Bestand an Finanzmitteln oder den Bestand an Eigenkapital verändern veranschlagt. Darüber hinaus sind im Bereich der Investitionen Vorgänge zu veranschlagen, die zu Verpflichtungen in späteren Perioden führen. Durch diese Instrumente wird die Stadt in die Lage versetzt, die gestellten Aufgaben nachhaltig durchführen zu können. Zudem wird durch das Erfordernis des Ausgleichs von Erträgen und Aufwendungen der Verbrauch öffentlichen Vermögens zu Lasten nachfolgender Generationen vermieden.

Bei der Aufgabenerfüllung der Verwaltung und der Umsetzung politischer Programme sind strategische Ziele zu berücksichtigen. In Wesel soll die Kreisstadtfunktion gestärkt sowie Standortvorteile genutzt werden, zum Beispiel durch die Verbesserung verkehrlicher Anbindungen inklusive der Fahrradfunktionalität. Durch gezielte Aufgabenerfüllung (Optimierung der Infrastruktur, Errichtung von Kindertagesstätten, Ausweisung von Baugebieten) erfolgt zudem eine Stärkung von Wesel als Wohnstandort. Aus diesem Grund unterstützt Wesel mit großen Investitionen die Unterhaltung von Straßen und Radwegen. Weiterhin steht Wesel als Standort für Bildung und Schulen. Auch diese Bereiche werden mit erheblichen Investitionen gefördert; aktuell zum Beispiel sind für die Umsetzung des pädagogischen Schulraumkonzeptes in Form eines Clustersystems Investitionen mit großen Beträgen (Gesamtschule Ida-Noddack 4,2 Mio. € sowie Gesamtschule Am Lauerhaas 2,3 Mio. €) geplant.

Neu aufgenommen wird mit Ratsbeschluss vom 15.12.2020 als strategisches Ziel „Wesel – nachhaltig und klimaneutral entwickeln“. Danach strebt die Stadt Wesel an, klimaneutrale Stadtverwaltung bis 2025 und klimaneutrale Kommune bis 2035 zu werden. Alle Teilziele sind im Haushalt unter dem Themenbereich „Strategische Ziele“ unter Ziffer 6 ergänzt worden.

Die Digitalisierung der Verwaltung sowie auch der Schulen ist ein weiterer essenzieller Themenbereich, der durch die Kommune forciert wird. Aufgrund der Notwendigkeiten, die die Corona-Pandemie mit sich gebracht hat, wurde die Entwicklung der Digitalisierung in beiden Bereichen weit vorangebracht.

Für alle zu planenden und umzusetzenden Aufgaben ist der Aspekt der vorausschauenden ressourcen- und klimaschonenden Umsetzung unbedingt geboten.

Alle Maßnahmen zusammen bedeuten ein hohes Investitionsvolumen und umfangreiche Aufwendungen, welche langfristig und unter Beachtung des Prinzips der Generationengerechtigkeit für den Haushalt der Stadt Wesel tragfähig dargestellt und finanziert werden müssen.

Gesetzliche Grundlagen

Am 12.12.2018 wurde das 2. Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements für Gemeinden und Gemeindeverbände in NRW (2. NKFVG) beschlossen. Damit verbunden sind einige Veränderungen in den haushaltsrechtlichen Vorschriften der Gemeindeordnung NRW (GO NRW). Ebenfalls am 12.12.2018 wurde die neue Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land NRW (KomHVO) beschlossen und ist am 01.01.2019 in Kraft getreten. Mit der KomHVO wurde die bisherige Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) abgelöst.

Nach der neuen KomHVO sind dem Haushaltsplan zusätzliche Anlagen beizufügen. Unter anderem ist ein Haushaltsquerschnitt sowie eine Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen in den einzelnen Jahren voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen beizufügen.

Aufbau des Haushaltsplanes

Der Haushaltsplan 2021 gliedert sich in zwei Bände. Band 1 beginnt mit den grundlegenden Informationen zur Haushaltsplanung der Haushaltssatzung sowie dem Gesamtergebnis- und dem Gesamtfinanzplan. Darauf folgt der Vorbericht unter anderem mit der Übersicht über die Schuldenentwicklung, der Übersicht zur Entwicklung der Ausgleichsrücklage, dem NKF-Kennzahlenset, den Teilergebnis- und Teilfinanzplänen der Produktbereiche und der Haushaltsquerschnitt. Den Abschluss des Vorberichts bildet die Nebenrechnung gemäß § 4 NKF-CIG. Dem Vorbericht schließen sich die Anlagen, unter anderem der Stellenplan, Jahresabschluss, die Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen, das Investitionsprogramm 2021 bis 2024, der Wirtschaftsbericht des ASG und der Beteiligungsbericht an. Danach folgen die strategischen Ziele sowie die Orientierungsdaten. Die Anlagen und damit Band 1 enden mit dem Kontenrahmen für Verwahrgelder, Verwahrgelass und Vorschuss. Band 2 stellt den Produkthaushaltsplan in Übersichten der Teilergebnis- und Teilfinanzpläne nach Fachbereichen und den von diesen bewirtschafteten Produkten dar. Es handelt sich um die produktbezogenen Teilergebnispläne und die Teilfinanzpläne.

Beschreibung der Haushaltssituation

Der Jahresabschluss 2019 schließt mit einem Überschuss von 2.910.704,30 € ab, der der Ausgleichsrücklage zugeführt wird. Für den Haushalt 2020 wurde ebenfalls mit einem Überschuss in Höhe von 26.461 € geplant.

Der Ergebnisplan 2021 wird mit einem Defizit in Höhe von 3.190.417 € geplant. Dieser Betrag ergibt sich unter Anwendung des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte (NKF-CIG), wonach die haushaltsbelastenden Auswirkungen der Pandemie isoliert und ertragswirksam dargestellt werden. Die nach diesem Gesetz ermittelte Summe beträgt 7.362.540 €. Die Aufstellung über diesen Betrag beinhaltet die für den Haushalt 2021 geplanten Mindereinnahmen und Mehrausgaben, die sich coronabedingt

ergeben. Als wesentliche Mindereinnahmen sind vor allem die verringerte Einkommenssteuer (2,97 Mio. €) und die Umsatzsteuer (1,1 Mio. €) zu nennen. Die höchste Position der coronabedingten Mehraufwendungen ergibt sich bei den Reinigungskosten (0,7 Mio €). Andere Mehrbelastungen ergeben sich im IT-Bereich (Aufwendungen) sowie im Bereich Kultur/ Bühnenhaus (Erträge), so dass sich insgesamt eine Summe von rd. 7,4 Mio. € an coronabedingter Mehrbelastung ergibt.

Nach § 4 Abs. 2 NKF-CIG ist die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das Haushaltsjahr 2021 vorzunehmen.

Gemäß Absatz 3 erfolgt die Nebenrechnung auf der Ebene des Ergebnisplans. Ihr liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gemäß § 84 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) für das Haushaltsjahr 2021, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde.

Die isolierten coronabedingten Bedarfe, also die gemäß den Absätzen 2 bis 4 prognostizierte Haushaltsbelastung, sind gemäß § 4 Abs. Abs. 5 NKF-CIG als außerordentlicher Ertrag in die Ergebnisplanung 2021 einzustellen. Entsprechend der Vorgehensweise wurden die 7.362.540 € als außerordentlicher Ertrag im Ergebnisplan 2021 berücksichtigt. Die Nebenrechnung wird gemäß § 4 Abs. 5 Satz 3 dem Vorbericht als Anlage beigefügt.

Aufgrund der hohen Ausgleichsrücklage (36,8 Mio. €) wird das Defizit (3.190.417 €) durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ausgeglichen. Somit muss der Haushalt der Aufsichtsbehörde - dem Kreis Wesel - lediglich angezeigt werden.

Eine Genehmigungspflicht, die mit Auflagen und Bedingungen der Aufsichtsbehörde verbunden werden kann, entsteht erst, wenn zum Haushaltsausgleich die allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden muss. Nach dem jetzigen mittelfristigen Finanzplanungsstand bis zum Jahr 2024 erfolgt lediglich die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage.

Da die Ausgleichsrücklage bis zum Jahr 2024 nicht aufgezehrt wird, ist die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nicht erforderlich. Die gesetzlichen Voraussetzungen liegen nicht vor. Es ist nicht geplant, in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren die allgemeine Rücklage um mehr als ein Zwanzigstel zu verringern oder innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufzubauchen.

Für den Finanzplanungszeitraum wird 2022 ein Defizit in Höhe von rd. 10,4 Mio. €, 2023 ein Defizit von rd. 4,6 Mio. € und 2024 ein Defizit von rd. 6,3 Mio. € geplant.

Gemäß Erlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes NRW vom 18.12.2020 ist es bei der mittelfristigen Finanz- und Ergebnisplanung geboten, auch das NKF-CIG zugrunde zu legen. Werden für die Ermittlung des außerordentlichen Ertrages nur die wichtigsten Positionen zugrunde gelegt mit einem gegebenenfalls durchschnittlich zu erzielenden Betrag (Einkommensteuer ca. 2,5 Mio. €, Umsatzsteuer ca. 1 Mio. €, Reinigungskosten ca. 0,7 Mio. €, ca. 0,8 Mio. € für Hilfen zur Erziehung, Heimpflege Minderjährige), würde sich ein Betrag in Höhe von rd. 5 Mio. € ergeben, der in den Folgejahren angesetzt werden kann. Durch die Berücksichtigung der 5 Mio. € als außerordentlicher Ertrag ergeben sich für die Folgejahre entsprechend folgende Beträge für die mittelfristige Finanzplanung: 2022: Defizit in Höhe von ca. 5,4 Mio. €, 2023: Überschuss von ca. 0,4 Mio. € sowie für 2024: Defizit 1,3 Mio. €. Das Berechnungsmodell erfolgt analog der NKF-Nebenrechnung 2021.

Entwicklung wesentlicher Daten 2019 – 2020 und voraussichtliche Entwicklung 2021 - 2024

Steuern und ähnliche Abgaben

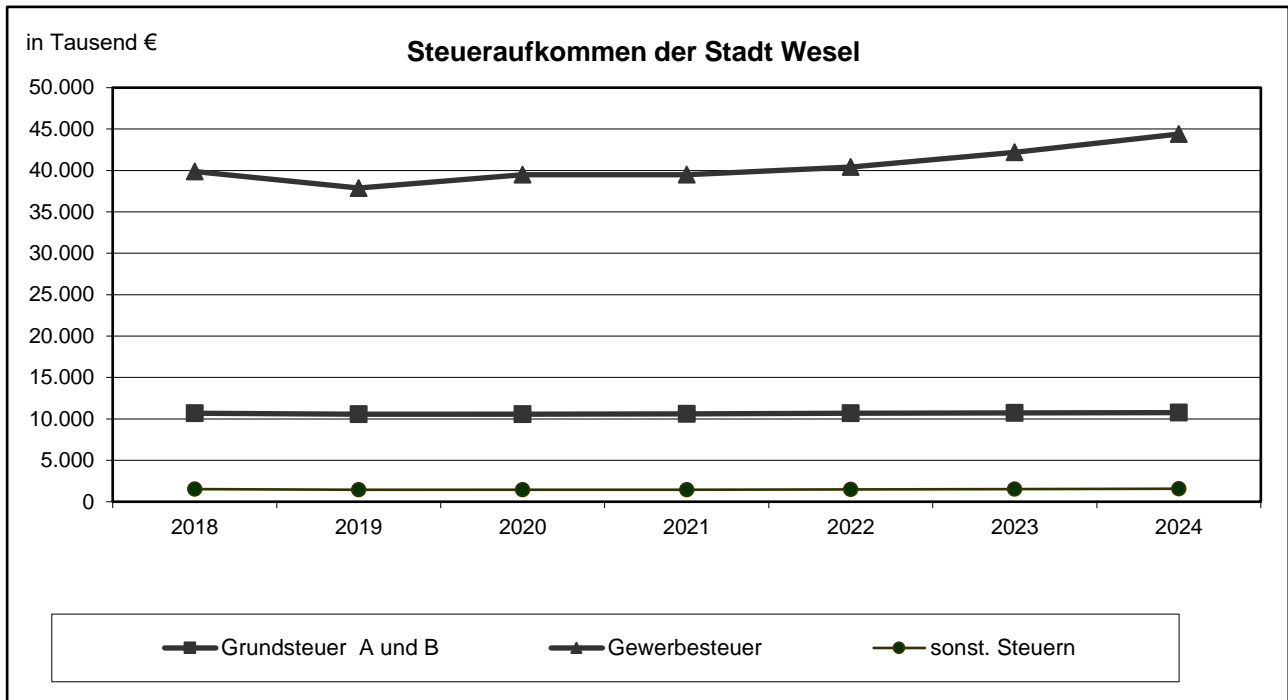
Zu den Haupteinnahmequellen gehören im städtischen Haushalt die Realsteuern (Grundsteuer A und B und Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommens- und Umsatzsteuer) und sonstige gemeindliche Steuern (z.B. Vergnügungssteuer und Hundesteuer). Weiterhin werden hier steuerähnliche Abgaben erfasst.

Die „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfassen im Haushaltsplan 2021 ein Volumen von rd. 88,6 Mio. € und sind damit die größte Ertragsart im städtischen Etat. Nach dem Jahresergebnis in 2019 von knapp 87,0 Mio. € wird ein stetiger Zuwachs bis zum Jahr 2024 auf rd. 98,5 Mio. € erwartet.

Die Hebesätze für die Grundsteuer A und B sowie für die Gewerbesteuer bleiben 2021 unverändert.

Übersicht der Erträge aus den Gemeindesteuern

Jahr	Grundsteuer A T€	Grundsteuer B T€	Gewerbesteuer T€	Vergnügungs- steuer T€	Hundesteuer T€	Summe T€
2018	127	10.557	39.861	1005	510	52.060
2019	128	10.441	37.883	940	505	49.897
2020	130	10.450	39.500	950	505	51.535
2021	125	10.500	39.500	940	515	51.580
2022	120	10.550	40.400	960	520	52.550
2023	115	10.600	42.200	1.000	525	54.440
2024	110	10.650	44.400	1.040	530	56.730



bis 2019: Rechnungsergebnisse
2020 – 2024: Haushaltsansätze

Übersicht über die Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A %	Grundsteuer B %	Gewerbesteuer %
2018	265	448	448
2019	265	448	448
2020	265	448	448
2021	265	448	448
2022	265	448	448
2023	265	448	448
2024	265	448	448

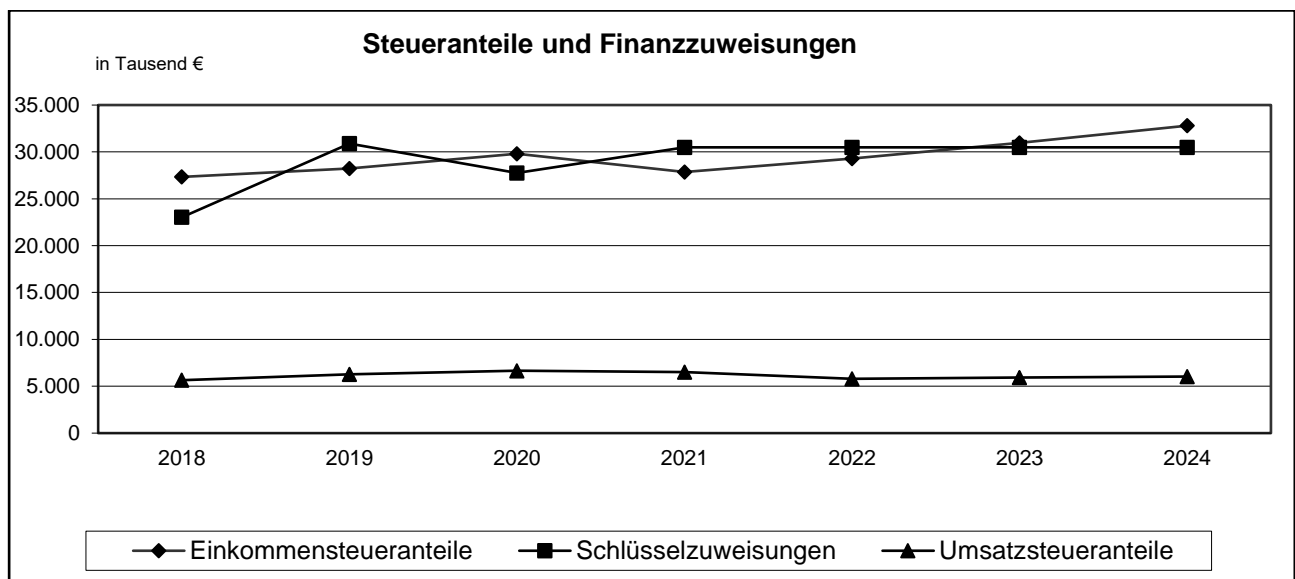


Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Eine weitere wesentliche Ertragsquelle stellen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit einem Volumen für 2021 in Höhe von rd. 56,1 Mio. € dar. Unter Zuwendungen werden Zuweisungen (Übertragungen finanzieller Mittel zwischen Gebietskörperschaften) und Zuschüsse (Übertragungen von unternehmerischen oder sonstigen privaten Bereichen an die Kommune) erfasst. Zu diesen Positionen zählen u.a. die Schlüsselzuweisungen, deren Höhe von der Verteilmasse des Landes und der eigenen Steuerkraft der Kommune abhängt. Für die Jahre 2021 bis 2024 wurden jeweils rd. 30,5 Mio. € veranschlagt.

Steueranteile und Finanzaufweisungen

Jahr	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer T€	Schlüsselzuweisungen T€	Umsatzsteuerbeteiligung T€	Summe T€
2018	27.334	23.035	5.647	56.016
2019	28.235	30.887	6.261	65.383
2020	29.800	27.761	6.660	64.221
2021	27.850	30.497	6.515	64.862
2022	29.280	30.497	5.785	65.562
2023	30.980	30.497	5.917	67.394
2024	32.800	30.497	6.045	69.342



bis 2019: Rechnungsergebnisse
2020 – 2024: Haushaltsansätze



Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Leistungen für Asylbewerber, Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung und Kreisumlage. Etwa 43,8 Mio. € der Transferaufwendungen sind im Deckungsbudget für folgende Umlagen veranschlagt: Kreisumlage (39,8 Mio. €), Gewerbesteuerumlage (3,1 Mio. €), und Krankenhausumlage (0,9 Mio. €). Die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit wurde zuletzt in 2019 gezahlt und ist seit 2020 entfallen.

Bei den Aufwendungen stellen die Transferaufwendungen mit rd. 94,6 Mio. € die größte Aufwandsposition dar. Hier wird von einer steigenden Tendenz von rd. 88,7 Mio. € im Jahresergebnis in 2019 auf rd. 97,9 Mio. € in der Finanzplanung für 2024 ausgegangen.

Die Steigerung vom Jahresergebnis 2019 zum Haushaltsansatz 2020 beträgt 2,0 Mio. €; ein Großteil dieses Betrages ergibt sich aus der Erhöhung der Betriebskostenzuschüsse an die Kindertagesstätten in Höhe von 1,7 Mio. €. Ein weiterer Erhöhungsbetrag ergibt sich bei den ambulanten Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (0,7 Mio. €), andere Beträge im Jugendbereich sinken dafür (beispielsweise Erstattungen anderer Träger für Volljährige in Höhe von 0,2 Mio. €).

Im Haushaltsjahr 2021 ergibt sich ebenfalls eine Steigerung im Vergleich zum Vorjahr und zwar in Höhe von 3,9 Mio. €. Im Wesentlichen begründet sich diese aus einem Anstieg der Betriebskostenzuschüsse an Kindertagesstätten. Diese erhöhen sich vom Haushaltsjahr 2020 auf 2021 um 1,3 Mio. €. Ein weiterer großer Zuwachs ergibt sich in diesem Zeitraum bei der Hilfe zur Erziehung in Heimpflege bei Minderjährigen (1,1 Mio. €). Weiterhin ergeben sich Steigerungen in Höhe von jeweils 0,2 Mio. € bei Volljährigen in Heimpflege sowie bei den Auszahlungen für Kinder in der Tagespflege.

In den Jahren 2022, 2023 und 2024 steigen die Transferleistungen um ca. 1,9, 1,2 und 1,0 Mio. € und liegen damit bei der Steigerung von 2021 auf 2022 knapp über 2 % und in den Folgejahren unter 2%. Zwar wurde in diesem Jahr bei den Aufwendungen auf eine Festlegung von Orientierungs- und Zieldaten durch das MHKBG NRW verzichtet. Gleichwohl wird weiterhin auf die Notwendigkeit einer ressourcenschonenden kommunalen Finanzwirtschaft hingewiesen. Bei den Sozialtransferaufwendungen ergeben sich auch in den Folgejahren die Steigerungen überwiegend durch die Betriebskostenzuschüsse zu den Kitas.

Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage und Fonds Deutsche Einheit

Jahr	Kreisumlage T€	Gewerbesteuerumlage T€	Fonds Deutsche Einheit T€	Summe T€
2018	38.711	2.902	2.761	44.374
2019	38.694	2.993	2.480	44.167
2020	40.316	3.086		43.402
2021	39.780	3.086		42.866
2022	39.780	3.156		42.936
2023	39.780	3.297		43.077
2024	39.780	3.469		43.249

bis 2019: Rechnungsergebnisse

2020 - 2024: Haushaltsansätze

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Den zweitgrößten Teil der Aufwendungen stellen die Sach- und Dienstleistungen dar. Alle im Rahmen der Aufgabenerfüllung erhaltenen Sach- und Dienstleistungen, die mit Ressourcenverbrauch verbunden sind, werden hier erfasst. Dies sind unter anderem Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Bewirtschaftung von Grundstücken, Reinigung von Grundstücken und Gebäuden, Instandhaltung des Infrastrukturvermögens sowie sonstige Dienstleistungen wie Leistungen für IT, Ganztagesgrundschulen und Schülerbeförderungskosten.

Ab dem Jahresergebnis 2019 steigen die Gesamtaufwendungen zunächst in den folgenden beiden Jahren (2019 zum Haushaltsjahr 2020 um 3,8 Mio. €, vom Haushaltsjahr 2020 zu 2021 um 4 Mio. €). Die Erhöhungen von 2019 auf 2020 ergeben sich überwiegend aus Instandhaltungen der Grundstücke und baulichen Anlagen; es wurden unter anderem Unterhaltungsmaßnahmen für die Realschule Mitte in Höhe von rd. 420.000 € neu als Maßnahme angesetzt sowie für die Gesamtschule Am Lauerhaas der Ansatz aus dem Vorjahr um rd. 450.000 € erhöht. Weiterhin wurden die sonstigen Dienstleistungen um rd. 2 Mio. € erhöht, unter anderem durch Dienstleistungen für die Ganztagsgrundschule.

Ein großer Anteil der Steigerung des Ansatzes von 2020 auf 2021 resultiert aus der Position Reinigung der Grundstücke und Gebäude (650.000 €). Weiterhin werden neue (einmalige) Ansätze für das technologieoffene Förderprogramm (500.000 €) und im Bereich der Wirtschaftsförderung 450.000 € für den Breitbandausbau angesetzt.

In den Jahren 2022 bis 2024 verringert sich der Haushaltsansatz für Sach- und Dienstleistungen jeweils um 0,6 Mio. €, 2,3 Mio. € und 0,9 Mio. €. Zum Beispiel entfallen in 2022 die vorgenannten höheren einmaligen Ansätze aus 2021. Zum anderen wurden Instandhaltungsmaßnahmen an Gebäuden abgeschlossen, wie zum Beispiel die Unterhaltungsmaßnahmen KDG/ Realschule Konrad-Duden (Differenz zum Vorjahr 300.000 €) sowie die Unterhaltungsmaßnahmen Andreas-Vesalius-Gymnasium (Differenz zum Vorjahr rd. 260.000 €). Zudem wurde die Maßnahme Abriss der Fußgängerbrücke ausschließlich in 2022 angesetzt.

Insgesamt gesehen ergeben sich überwiegend bei der Position Instandhaltung von Grundstücken größere Schwankungen, je nachdem, ob größere Maßnahmen durchgeführt oder abgeschlossen werden, führt dies zu entsprechenden Differenzen der Gesamtansätze des Kontos Dienst- und Sachleistungen.

Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen 2021

Zu den Personalaufwendungen gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Besoldung von Beamten und die Vergütung von tariflich Beschäftigten sowie der Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und Beihilfen. Die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen zählt ebenfalls zu dieser Position.

Unter Versorgungsaufwand sind alle auf Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen im Zusammenhang mit den ehemaligen Beschäftigten zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten bzw. ihrer Hinterbliebenen. Weitere Aufwendungen sind z.B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen für Versorgungsempfänger.

Die Personalaufwendungen für das Jahr 2021 werden durch die Lohn- und Gehaltserhöhungen der Jahre 2019/2020 und 2021 gekennzeichnet.

In den Tarifverhandlungen für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes haben sich Arbeitgeber und Gewerkschaften unter anderem auf eine Anhebung des Gehalts um insgesamt 3,2 Prozent für die gesamte Laufzeit und die Auszahlung einer Corona-Sonderzahlung geeinigt.

Zum 1. April 2021 werden die Tabellenentgelte um 1,4 Prozent, mindestens jedoch um 50 Euro, erhöht und ab dem 1. April 2022 um weitere 1,8 Prozent.

Auszubildende, Studierende und Praktikantinnen/Praktikanten erhalten eine Entgelterhöhung von 25 Euro ab dem 1. April 2021 sowie eine weitere Erhöhung um die gleiche Summe ab dem 1. April 2022.

Die Besoldung der Beamtinnen und Beamten erhöht sich ab 01.01.2021 um 1,4 %.

Dem stehen Personalkostenerstattungen, z.B. für die Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen, und Förderungen, z.B. für Maßnahmen nach § 16 i SGB II (Teilhabe am Arbeitsmarkt), gegenüber. Die Erstattungsbeträge werden sich in 2021 auf insgesamt ca. 235.000 € belaufen und sind in den Budgets unterschiedlicher Fachbereiche einkalkuliert. Auch sind im Haushalt weitere 395.000 € für die übrigen Personalkostenerstattungen eingeplant.

Für die tariflich Beschäftigten werden in 2021 auf der Grundlage des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst ca. 299.500 € Leistungsprämien gezahlt. Das sind 2 Prozent der Bruttolohnsumme. In Anlehnung an diese Regelungen hat die Verwaltung für das Jahr 2021 auch für die Beamtinnen und Beamten einen Betrag in Höhe von 35.000 € für die leistungsorientierte Bezahlung vorgesehen.

Der im Rahmen des NKF eingestellte Betrag für die Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen beläuft sich für das Jahr 2021 auf 2.350.000 €

Im Einzelnen schlüsseln sich die Personalaufwendungen 2021 wie folgt auf:

Bezeichnung	Aufwandsbetrag 2020	Aufwandsbetrag 2021
Auszahlungswirksam:		
Dienstaufwendungen Beamte	9.486.575 €	8.717.875 €
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	15.955.000 €	17.951.025 €
Beiträge zur Versorgungskasse Beamte	3.800.000 €	4.000.000 €
Beiträge zur Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	1.249.000 €	1.350.000 €
Beiträge zur gesetzlichen SV tariflich Beschäftigte	3.275.000 €	3.655.000 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	530.000 €	500.000 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	556.000 €	925.000 €
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	20.000 €	20.000 €
Zwischensumme	34.871.575 €	37.118.900 €
Nicht auszahlungswirksam:		
Zuführung zu Pensionsrückstellungen Beamte	1.650.000 €	1.575.000 €
Zuführung zu Beihilferückstellungen Beamte	700.000 €	775.000 €
Summe Personalaufwand einschl. Weiterleitung	37.221.575 €	39.468.900 €

Die Personalaufwendungen sind hier brutto ausgewiesen. Ihnen stehen Kostenerstattungen (z.B. Stadtwerke, WeselMarketing) gegenüber (s.o.).

Die Personalaufwendungen wurden auf der Basis von KGSt-Normkosten den Produkten zugeordnet.

Auszahlungswirksam werden 150.000 € in die Rücklage RVK eingezahlt. Diese Rücklage gehört nicht zum Personalaufwand nach NKF.

Zinsaufwand

Die Zinsbelastung schloss 2019 mit rd. 2 Mio. € ab. Für die Jahre 2020 bis 2024 wird die Belastung zwischen 2,1 und 2,4 Mio. € liegen. Im Haushaltsjahr 2021 kann aufgrund der Zinszahlungen in 2020 mit einem niedrigeren Betrag geplant werden.

Trotz zu tätigen Investitionen bleibt die Zinsbelastung im Wesentlichen gleich. Hier kann die Stadt Wesel vom derzeitigen niedrigen Zinsniveau profitieren. Hierdurch werden Umschuldungen vergünstigt und Neuaufnahmen im Vergleich zu den Vorjahren günstiger getätigt werden können.

Übersicht Zins- und Tilgungskosten in T €						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Zinsen für Investitionskredite	2.024	2.400	1.582	2.100	2.100	2.100
Zinsen für Liquiditätskredite	0	0	0	0	0	0
Summe	2.024	2.400	1.582	2.100	2.100	2.100
Tilgung von Investitionskrediten	10.070	5.000	4.024	5.000	5.000	5.000
Tilgung von Liquiditätskrediten	1.500	8.271	5.338	7.942	1.876	3.478
Summe	11.570	13.271	9.362	12.942	6.876	8.478
Summe	13.594	15.671	10.944	15.042	8.976	10.578

2019	= Rechnungsergebnis
2020 - 2024	= Planansatz

Darstellung des Deckungsbudgets

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erträge	Ist	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
Konzessionsabgaben Strom	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000	2.040.000
Konzessionsabgaben Stadtwerke Wesel GmbH	1.054.309	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000	1.020.000
Konzessionsabgabe Wasserversorgungsverband Wittenhorst	38.609	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Avalprovisionen	32.269	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
Grundsteuer A	128.377	130.000	125.000	120.000	115.000	110.000
Grundsteuer B	10.441.418	10.450.000	10.500.000	10.550.000	10.600.000	10.650.000
Gewerbsteuer	37.883.021	39.500.000	39.500.000	40.400.000	42.200.000	44.400.000
Vergnügungssteuer	940.297	950.000	940.000	960.000	1.000.000	1.040.000
Hundesteuer	505.149	505.000	515.000	520.000	525.000	530.000
Stundungszinsen	8.770	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Veranlagungszinsen, Verspätungszuschlag	4.155	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Nachforderungszinsen	170.670	800.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Schlüsselzuweisungen	30.886.588	27.760.853	30.496.698	30.496.698	30.496.698	30.496.698
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	28.235.173	29.800.000	27.850.000	29.280.000	30.380.000	32.800.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6.260.803	6.660.000	6.515.063	5.784.732	5.916.642	6.045.335
Ausgleichszahlungen Familienleistungsausgleich	2.627.133	2.755.356	2.616.640	2.910.000	2.910.000	2.910.000
Andere sonstige Transfererträge	1.689.676	751.389	890.000	0	0	0
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	214	125.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Zinserträge Cashpool Städt. Bäder Wesel	11.839	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Zinserträge DeltaPort	22.036	50.000	50.000	26.500	26.500	26.500
Zinsen aus Sparguthaben/Anteilscheine	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	2.615	1.900	1.600	1.400	1.200	1.200
Zinseinnahmen für Arbeitgeberdarlehen	5	0	0	0	0	0
Gewinnanteile ASG	0	0	0	0	0	0
Dividende aus dem Aktienanteil Bauverein Wesel AG	79.919	94.000	94.000	94.000	94.000	94.000
Dividende sonstige Beteiligungen	78.210	73.000	73.000	73.000	73.000	73.000
Summe Erträge	123.141.256	123.563.498	123.976.001	125.025.330	128.147.040	132.985.733

Bezeichnung	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aufwendungen	Ist	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
Erstattungszinsen	419.469	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
Gewerbesteuerumlage	2.992.740	3.086.000	3.086.000	3.156.000	3.297.000	3.469.000
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.479.699	0	0	0	0	0
Kreisumlage, allgemein	38.694.138	40.316.060	39.780.000	39.780.000	39.780.000	39.780.000
Krankenhausumlage	844.344	800.000	900.000	900.000	900.000	900.000
Zinsen Kreditmarkt	2.023.675	2.400.000	1.550.000	2.100.000	2.100.000	2.100.000
Zinsen Kreditmarkt für Kassenkredite	119	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Zinsaufwendungen Sonderrechnungen	7.146	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe Aufwendungen	47.461.330	46.909.060	45.623.000	46.243.000	46.384.000	46.556.000
Deckungsbudget zur Finanzierung der Fachbereichsbudgets	75.679.925	76.654.438	78.353.001	78.782.330	81.763.040	86.429.733

Verwendung des Deckungsbudgets

Budget	Ertrag 2021	Aufwand 2021	Saldo
Verw.-führung / Sonstige	31.451	1.243.970	-1.212.519
Fachbereich 1	1.850.511	12.481.797	-10.631.286
Fachbereich 2	3.661.879	12.069.738	-8.407.859
Fachbereich 3	1.191.253	2.824.327	-1.633.074
Kultureinrichtungen	762.456	2.396.503	-1.634.047
Fachbereich 5	21.625.030	56.555.586	-34.930.556
Fachbereich 6	2.013.916	4.598.575	-2.584.659
Fachbereich 7	3.275.750	727.295	2.548.455
Fachbereich 8	6.391.000	2.520.001	3.870.999
Fachbereich 9	1.360.755	110.044	1.250.711
Wochenmärkte	70.050	69.001	1.049
Abwasserbeseitigung	16.481.550	7.535.404	8.946.146
Hohehaus-Stiftung	146.920	149.648	-2.728
Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	40.045	10.240	29.805
Gesamtbudgets	58.902.566	103.292.129	-44.389.563
Saldo aus nicht budgetwirksamen Erträgen/Aufwendungen (z.B. Personalkosten, Auflösung Sonderposten, Abschreibungen)			-37.153.855
Gesamtsumme des Deckungsbudgets			78.353.001
Haushaltsdefizit			-3.190.417

Entwicklung der Fachbereichsbudgets

Fachbereich	Budget 2020	Budget 2021	Veränderung zum Budget 2020
Verwaltungsführung/ Sonstige	-787.456	-1.212.519	-425.063
Fachbereich 1	-7.836.020	-10.631.286	-2.795.266
Fachbereich 2	-8.228.681	-8.407.859	-179.178
Fachbereich 3	-1.349.905	-1.633.074	-283.169
Kultureinrichtungen	-1.002.120	-1.634.047	-631.927
Fachbereich 5	-30.580.312	-34.930.556	-4.350.244
Fachbereich 6	-2.998.227	-2.584.659	413.568
Fachbereich 7	2.876.740	2.548.455	-328.285
Fachbereich 8	3.634.000	3.870.999	236.999
Fachbereich 9	923.385	1.250.711	327.326
Budgets insgesamt	-45.348.596	-53.363.835	- 8.015.239

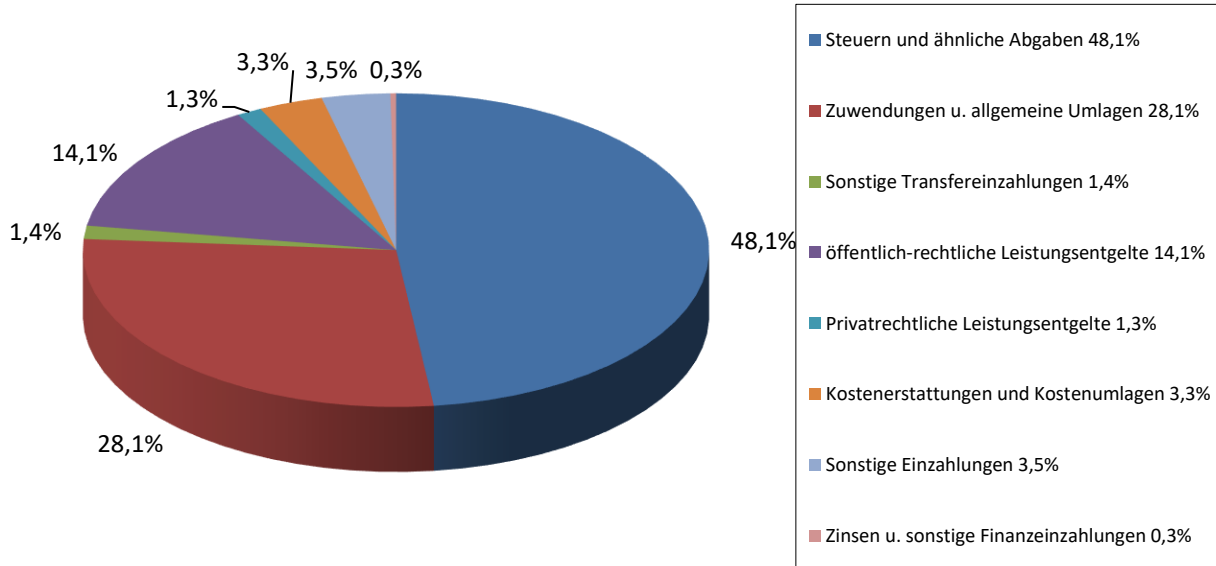
Der Budgetvergleich zwischen den Jahren 2020 und 2021 ergibt einen um 8.015.239 € erhöhten Budgetbedarf der Fachbereiche.



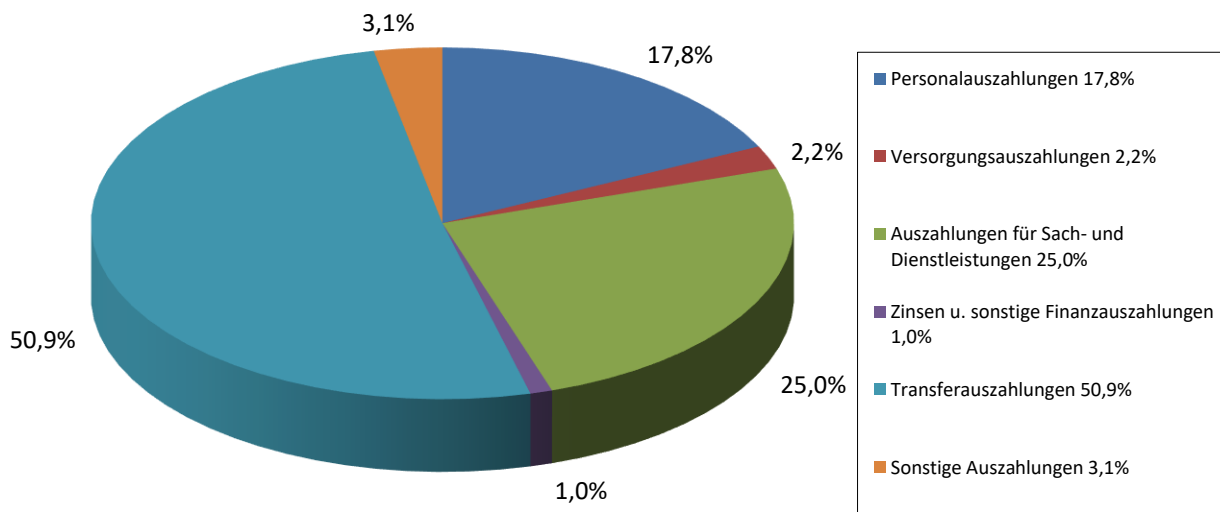
Veränderung Gesamtfinanzplan

	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Veränderung zum Vorjahr
	in €	in €	in €
Steuern und ähnliche Abgaben	90.750.356	88.561.703	-2.188.653
Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	49.089.143	51.678.914	2.589.771
Sonstige Transfereinzahlungen	2.276.824	2.525.215	248.391
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.160.496	25.911.080	-249.416
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.325.668	2.372.268	46.400
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.201.601	6.095.852	894.251
Sonstige Einzahlungen	6.660.075	6.512.853	-147.222
Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	420.870	546.565	125.695
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.885.033	184.204.450	1.319.417
Personalauszahlungen	31.371.575	33.118.900	1.747.325
Versorgungsauszahlungen	3.800.000	4.000.000	200.000
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.639.552	46.452.173	1.812.621
Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	2.708.502	1.890.952	-817.550
Transferauszahlungen	92.221.646	94.622.617	2.400.971
Sonstige Auszahlungen	5.878.525	5.823.610	-54.915
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	180.619.801	185.908.252	5.288.451
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.265.232	-1.703.802	-3.969.034
Zuwendungen Investitionsmaßnahmen	9.187.909	10.592.513	1.404.604
Veräußerung von Sachanlagen	1.269.000	1.550.000	281.000
Veräußerung von Finanzanlagen	10.000	10.000	0
Beiträge u.ä. Entgelten	1.104.842	2.249.892	1.145.050
Sonstige Investitionseinzahlungen	21.500	4.705.901	4.684.401
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.593.251	19.108.306	7.515.055
Erwerb von Grundstücken. u. Gebäuden	820.000	2.610.000	1.790.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.432.127	45.964.648	13.532.521
Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.523.389	3.616.508	-906.881
Erwerb von Finanzanlagen	160.001	163.501	3.500
Aktivierbare Zuwendungen	120.000	390.000	270.000
Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.055.517	52.744.657	14.689.140
Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.462.266	-33.636.351	-7.174.085
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-24.197.034	-35.340.153	-11.143.119
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	42.474.301	42.395.945	-78.356
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	5.337.514	7.941.547	2.604.033
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	21.012.035	13.909.337	-7.102.698
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.270.972	5.337.514	-2.933.458
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	18.528.808	31.090.641	12.561.833
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.668.226	-4.249.512	1.418.714
Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.196.111	15.527.885	-5.668.225
Liquide Mittel	15.527.886	11.278.373	-4.249.513

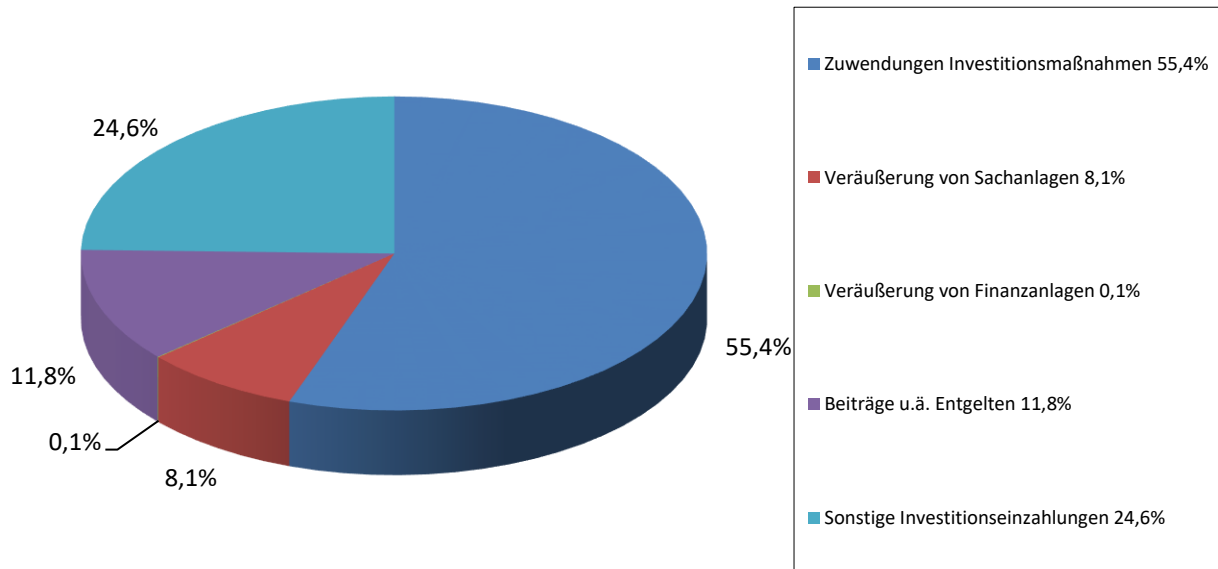
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2021



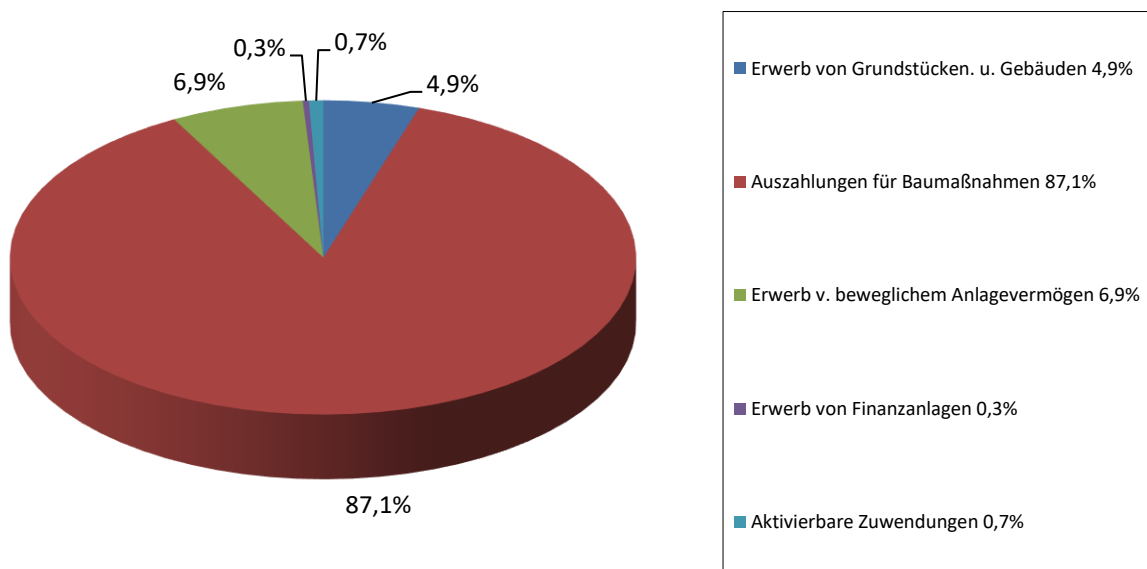
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2021



Einzahlungen aus lfd. Investitionstätigkeit 2021



Auszahlungen aus lfd. Investitionstätigkeit 2021





Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Gesamtfinanzplan spiegeln sich die tatsächlichen Einzahlungen und Auszahlungen wider. Gegenüber dem Gesamtergebnisplan unterscheidet sich dieser in zwei wesentlichen Punkten. Zum einen fehlen im Bereich der Verwaltungstätigkeit die nicht auszahlungswirksamen Positionen wie Abschreibungen und Zuführungen / Entnahmen aus den Rückstellungen. Zum anderen werden die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit einbezogen. Alle Baumaßnahmen (Kanäle, Straßen, Gebäude) sowie auch die entsprechenden Zuwendungen (z. B. vom Land NRW und Bund) werden im Finanzplan berücksichtigt.

Dem Gesamtfinanzplan 2021 ist zu entnehmen, dass der Saldo aus Investitionstätigkeiten im Ergebnis des Jahres 2019 mit rd. 17,5 Mio. € abschließt. In den Folgejahren 2020 bis 2022 ergibt sich eine Steigerung bis auf 47,1 Mio. €. In den Jahren 2023 und 2024 sinkt der Saldo bis auf 12,0 Mio. €.

Das hat verschiedene Gründe. Nicht alle Maßnahmen, die geplant wurden, können zum vorgesehenen Zeitpunkt tatsächlich durchgeführt werden. Dies kann z. B. an Verzögerungen liegen, die sich im Rahmen von Planverfahren ergeben oder aufgrund von landesweit mangelnden ausführenden Fachbetrieben durch hohe Auftragslagen. Haushaltrechtlich ist es notwendig, Planansätze in den Haushalt einzustellen, die sich auf die Folgejahre beziehen, um Ausschreibungen zu ermöglichen.

Ein detaillierter Überblick über die Investitionsmaßnahmen kann dem abgedruckten Investitionsprogramm 2021 bis 2024 entnommen werden.

Kredite dürfen gem. § 86 GO NW nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Für das Haushaltsjahr 2021 ergibt sich ein rechnerischer Kreditbedarf zur Finanzierung von Investitionen in Höhe von 33.636.351 €. Dieser ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (= 19.108.306 €) und den Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (= 52.744.657 €).

Diesen Krediten stehen Tilgungen in Höhe von 5 Mio. € gegenüber. Der Schuldenstand insgesamt wird sich laut Planung bis zum 31.12.2021 auf rd. 159,4 Mio. € belaufen. Dies ergibt eine Pro-Kopf-Verschuldung von 2.549,06 €.

Die Höhe der liquiden Mittel beläuft sich im Haushaltsjahr 2021 auf 11,3 Mio. €.

Aufgrund von größeren Investitionen, die in den nächsten Jahren anstehen, wird eine Reduzierung des Schuldenstandes wie in den letzten Jahren nur schwer zu realisieren sein.

Zur rechtzeitigen Leistung ihrer Auszahlungen kann die Gemeinde Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen. In der Haushaltssatzung ist ein Höchstbetrag von 60 Mio. € ausgewiesen.

Entwicklung Verwaltungs- und Finanzierungstätigkeit

	2021	2022	2023	2024
Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.703.802 €	-1.156.886 €	3.892.290 €	6.686.406 €
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit	31.090.641 €	37.004.147 €	10.909.794 €	5.286.301 €

Entwicklung Liquiditätskredite

	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024	
32	Finanzmittelüberschuss	-3.875.398	-24.197.034	-35.340.153	-48.282.520	-10.909.794	-5.286.301
33 +	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen	11.060.157	42.474.301	42.395.945	48.309.159	16.895.371	12.137.707
34 +	Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.762.000	5.337.514	7.941.547	1.676.375	3.278.085	1.520.235
35 -	Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	-11.638.653	-21.012.035	-13.909.337	-5.039.840	-7.587.287	-5.093.556
36 -	Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-1.500.000	-8.270.972	-5.337.514	-7.941.547	-1.676.375	-3.278.085
37 =	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	18.683.505	18.528.808	31.090.641	37.004.147	10.909.794	5.286.301
38 =	Änderung Bestand Finanzmittel	14.808.107	-5.668.226	-4.249.512	-11.278.373	0	0
39 +	Anfangsbestand Finanzmittel	6.388.005	21.196.111	15.527.885	11.278.373	0	0
40a +	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln						
40 =	Liquide Mittel	21.196.111	15.527.885	11.278.373	0	0	0

Der Abbaupfad für die Liquiditätskredite ist der obigen Tabelle zu entnehmen. Wie aus dem Gesamtfinanzplan zu ersehen ist, wird geplant, die Aufnahme von Liquiditätskrediten jeweils im Folgejahr wieder komplett abzulösen. Eine Kumulation von Liquiditätskrediten ist somit nicht vorgesehen, wodurch die negativen Auswirkungen durch einen Anstieg der Summe der Liquiditätskredite vermieden werden können.

Schuldenentwicklung

	Stand	HH-	HH-	Mittelfristige Finanzplanung		
		Ansatz	Ansatz	Plandaten	Plandaten	Plandaten
	2019	Plandaten	Plandaten	Plandaten	Plandaten	Plandaten
	T€	2020	2021	2022	2023	2024
		T€	T€	T€	T€	T€
Gesamtschuldenstand zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite)	110.017	109.439	130.901	159.387	202.657	211.965
Aufnahme Investitionskredit	11.060	42.474	42.396	48.309	16.895	12.138
<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Aufnahme Liquiditätskredit (nachr.)	20.762	5.338	7.942	1.676	3.278	1.520
<i>davon Gute Schule 2020</i>	<i>1.453</i>	<i>1.453</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Tilgung Investitionskredit	11.639	21.012	13.909	5.040	7.587	5.094
Tilgung Liquiditätskredit (nachr.)	1.500	8.271	5.338	7.942	1.676	3.278
Veränderung Zinsabgrenzung	0	0	0	0	0	0
Schuldenstand am Ende des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite)*	109.439	130.901	159.387	202.657	211.965	219.009
Einwohnerzahlen (Stand 30.06.2020)	62.528	62.528	62.528	62.528	62.528	62.528
Pro-Kopf-Verschuldung in €	1.750,23	2.093,47	2.549,06	3.241,06	3.389,92	3.502,57

***Dieser Betrag unterstellt - abweichend von den Erfahrungen der Vergangenheit - die volle Inanspruchnahme des Investitionskredites.**

„Projekt Gute Schule 2020“

Die Regierung des Landes Nordrhein-Westfalen hat mit dem „Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur (Gute Schule 2020) ein Finanzierungsprogramm für die kommunale Schulinfrastruktur aufgesetzt. Dabei kann die Stadt Wesel bei der NRW Bank über das Programm für die Jahre 2017 bis 2020 zinslose Kredite mit einer Gesamthöhe von rd. 5,8 Mio. Euro aufnehmen. Das Kreditvolumen verteilt sich auf vier Jahresbeträge in Höhe von rd. 1,3 bis 1,6 Mio. Euro. Die Kredite haben eine Laufzeit von 20 Jahren.

Förderfähig sind grundsätzlich alle Investitionen sowie Sanierungs- und Modernisierungsaufwendungen auf kommunalen Schulgeländen und den räumlich dazu gehörigen Schulsportanlagen. Ziel ist auch die Förderung von Investitionen in die digitale Infrastruktur und Ausstattung von Schulen. Größte angemeldete Maßnahme war der Neubau der Aula an der Gesamtschule am Lauerhaas, der sich über mehrere Förderjahre erstreckte. Die Projektkosten von rd. 3,6 Mio. Euro können so voraussichtlich zu einem großen Teil aus dem Förderprojekt finanziert werden.

Der Rat hat in seiner Sitzung zuletzt am 05.11.2019 das Konzept für „Gute Schule 2020“ für das Jahr 2019 beschlossen und die Verwaltung beauftragt, die Mittel entsprechend zu beantragen. Ferner wurde die Verwaltung beauftragt, dem Rat jährlich eine Fortschreibung des Konzeptes zum Beschluss vorzulegen und die Mittel über den Projektzeitraum in voller Höhe in Anspruch zu nehmen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HH-Jahres 2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des HH-Jahres 2021
	2020 TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen	822	829	837
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt			
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	107.089	106.612	137.703
2.5.2 von übrigen Kreditnehmern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	2.641	12.235	10.532
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.854	3.000	3.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.357	1.000	1.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.550	3.000	3.000
8. Summe aller Verbindlichkeiten	119.313	126.676	156.072

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Die Verbindlichkeiten aus Bürgschaften nehmen aufgrund der regelmäßigen Tilgung durch den jeweiligen Bürgschaftsnehmer grundsätzlich weiter ab.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Bürgschaften, Gewährverträge und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	
--	--

Für Darlehensgewährung an	Stand zu Beginn des Vorjahres in T€ 01.01.2020	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres in T€ 01.01.2021	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres in T€ 31.12.2021
Stadtwerke Wesel GmbH	1.044	901	761
dto.	1.703	1.470	1.236
dto.	865	746	623
dto.	1.738	1500	1261
dto.	957	825	693
Städt. Bäder Wesel GmbH	612	530	447
DeltaPort GmbH & Co. KG	442	441	440
Historischer Schienenverkehr Wesel	34	31	28
	6.953	6.003	5.489
Gewährverträge und ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte			
DeltaPort GmbH & Co. KG	1.100	1.100	1.100
Summe:	8.053	7.103	6.589



Entwicklung des Jahresergebnisses im Haushaltsjahr 2021 und in den Jahren 2022 bis 2024

Nach § 75 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NRW) muss der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnisplan erreicht oder übersteigt. Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich als erfüllt, wenn der Fehlbetrag durch Inanspruchnahme der rechnerischen Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann.

Der Haushaltsentwurf des Jahres 2021 schließt mit einem Defizit in Höhe von 3.190.417 € ab. Bei diesem Betrag ist die gemäß § 4 des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten im Land NRW (NKF-CIG) ermittelte coronabedingte Mehrbelastung in Höhe von 7.362.540 € als außerordentlicher Ertrag bereits berücksichtigt worden. Das Defizit gilt über die Ausgleichsrücklage (36,8 Mio. €) als rechtlich ausgeglichen. Die Vorschriften des § 75 GO NRW sind somit erfüllt und der Haushalt 2021 ist ausgeglichen und lediglich anzeigepflichtig.

Die Folgejahre 2022 bis 2024 werden jeweils mit mehr Aufwendungen als Erträgen geplant. Der Haushaltsausgleich für die Jahre 2022 bis 2024 kann durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht werden, die derzeit einen Bestand von rd. 36,8 Mio. € ausweist.

Durch das 2. Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements besteht durch die Ergänzung des § 75 GO NRW die Möglichkeit ab dem Jahr 2020 anstelle oder zusätzlich zur Verwendung der Ausgleichsrücklage im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen unter Angabe der zu kürzenden Teilpläne zu veranschlagen (globaler Minderaufwand). Von dieser Möglichkeit macht die Stadt Wesel auch für das Haushaltsjahr 2021 **keinen** Gebrauch.

Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz neben der allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. Dabei konnte bei Einführung des NKF die Ausgleichsrücklage in der Eröffnungsbilanz bis zur Höhe eines Drittels des Eigenkapitals gebildet werden, höchstens jedoch bis zur Höhe eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und der allgemeinen Zuweisungen (bemessen nach dem Durchschnitt der drei Haushaltsjahre, die der Eröffnungsbilanz vorangehen). Auf der Grundlage der Ist-Einnahmen 2004 bis 2006 ergab sich aus diesem Berechnungsschema ursprünglich eine in der Eröffnungsbilanz zu bilanzierende Ausgleichsrücklage von 23.300.115 €.

Aufgrund inzwischen modifizierter Berechnungsmöglichkeiten war eine Aufstockung möglich. Der Rat der Stadt Wesel hat am 14.12.2010 beschlossen, aus dem Jahresüberschuss 2007 in Höhe von 8.189.598,60 € einen Teilbetrag in Höhe von 2.863.397,97 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen. Der Anfangsbestand und damit Höchstbestand erhöhte sich auf 26.163.513 €.

Als Ergebnis der Evaluierung des NKF wurde am 18.09.2012 das NKF Weiterentwicklungsgesetz im Landtag beschlossen. Damit wurde die Begrenzung der Ausgleichsrücklage auf ein Drittel der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen aus den drei Vorjahren aufgehoben, so dass nur noch die Begrenzung auf ein Drittel des Eigenkapitals besteht. Da diese bei der Stadt Wesel nicht erreicht ist, konnte der verbliebene Jahresüberschuss aus 2007 von 5.326.200,67 € im Jahresabschluss 2012 der Ausgleichsrücklage zugeführt werden (siehe Übersicht Entwicklung des Eigenkapitals).

Aufgrund des Inkrafttretens des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes entfällt auch die Beschränkung bei der Zuführung in die Ausgleichsrücklage bis maximal zur Höhe von einem Drittel des Eigenkapitals. Diese Neuregelung gilt allerdings nur, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme der Gemeinde aufweist (2019 = 528.793.575 €; 3 % = 15.863.807 €). Die allgemeine Rücklage der Stadt Wesel beträgt zum 31.12.2019 rd. 97,7 Mio. €.

Sobald die Ausgleichsrücklage aufgezehrt ist, tritt eine Genehmigungspflicht durch die Aufsichtsbehörde ein bzw. muss unter bestimmten Voraussetzungen die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erfolgen (z. B. wenn in zwei aufeinander folgenden Jahren eine Verringerung der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (= 5 %) geplant ist). Zu berücksichtigen ist dabei der gesamte Planungszeitraum. Nach dem jetzigen mittelfristigen Finanzplanungsstand wird die Ausgleichsrücklage bis zum Jahr 2024 nicht aufgezehrt.

Insgesamt ist festzustellen, dass in den kommenden Jahren mit einem formal ausgeglichenen Haushalt zu rechnen ist, der der Aufsichtsbehörde lediglich anzuzeigen ist. Eine Genehmigungspflicht entsteht erst, wenn in der Haushaltssatzung eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Haushaltsausgleich vorgesehen ist. Wie in der Einleitung unter „Beschreibung der Haushaltssituation“ bereits näher erläutert, besteht zudem auch für die Folgejahre 2022-2024 die Möglichkeit der Isolierung der coraabedingten Mehraufwendungen gemäß NKF-CIG, von der bisher kein Gebrauch gemacht wurde.

Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Jahr	Ausgleichsrücklage zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung/Entnahme Ausgleichsrücklage	Ausgleichsrücklage am Ende des Haushaltsjahres
2009	18.304.445 €	1.915.134 €	20.219.579 €
2010	20.219.579 €	4.573.472 €	24.793.051 €
2011	24.793.051 €	-6.536.926 €	18.256.125 €
2012	18.256.125 €	-5.670.694 €	12.585.431 €
2013	12.585.431 €	3.608.693 €	16.194.124 €
2014	16.194.124 €	-2.755.635 €	13.438.489 €
2015	13.438.489 €	662.941 €	14.101.430 €
2016	14.101.430 €	6.822.793 €	20.924.223 €
2017	20.924.223 €	11.018.325 €	31.942.548 €
2018	31.942.548 €	1.913.390 €	33.855.938 €
2019	33.855.938 €	2.910.704 €	36.766.642 €
2020	36.766.642 €	26.461 €	36.793.103 €
2021	36.793.103 €	-3.190.417 €	33.602.686 €
2022	33.602.686 €	-10.435.736 €	23.166.950 €
2023	23.166.950 €	-4.562.115 €	18.604.835 €
2024	18.604.835 €	-6.250.157 €	12.354.678 €

Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	Jahres- ergebnisse	Ausgleichsrücklage zum Ende des Haushaltsjahres	Zuführung/Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	allgemeine Rücklage zum Ende d. Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende d. Haushaltsjahres
2009	1.915.134 €	20.219.579 €	0 €	111.177.207 €	131.396.786 €
2010	4.573.472 €	24.793.051 €	-536.178 €	110.641.029 €	135.434.080 €
2011	-6.536.926 €	18.256.125 €	0 €	110.641.029 €	128.897.154 €
2012	-10.996.895 €	12.585.431 €	-5.326.201 €	105.314.828 €	117.900.259 €
2013	3.608.693 €	16.194.124 €	-2.162.914 €	103.151.914 €	119.346.038 €
2014	-2.755.635 €	13.438.489 €	-6.899.674 €	96.252.240 €	109.690.729 €
2015	662.941 €	14.101.430 €	-26.179 €	96.226.061 €	110.327.491 €
2016	6.822.793 €	20.924.223 €	515.886 €	96.741.947 €	117.666.170 €
2017	11.018.325 €	31.942.548 €	104.232 €	96.846.179 €	128.788.727 €
2018	1.913.390 €	33.855.938 €	122.043 €	96.968.222 €	130.824.160 €
2019	2.910.704 €	36.766.642 €	756.468 €	97.724.690 €	134.491.332 €
2020	26.461 €	36.793.103 €	0 €	97.724.690 €	134.517.793 €
2021	-3.190.417 €	33.602.686 €	0 €	97.724.690 €	131.327.376 €
2022	-10.435.736 €	23.166.950 €	0 €	97.724.690 €	120.891.640 €
2023	-4.562.115 €	18.604.835 €	0 €	97.724.690 €	116.329.525 €
2024	-6.250.157 €	12.354.678 €	0 €	97.724.690 €	110.079.368 €

Weitere Entwicklung im Finanzplanungszeitraum

In den folgenden Jahren ist der Haushalt nach derzeitigem Stand ausgeglichen. Damit diese Situation auch langfristig so bleibt, wird es erforderlich sein, weiterhin die Möglichkeiten zur Optimierung der Ertragssituation zu nutzen. Gleichzeitig werden weiterhin die Erforderlichkeit und der Umfang von Aufwendungen strengstens zu prüfen sein. Es wird in den Folgejahren besonders wichtig, sowohl bei der Aufstellung als auch bei der Ausführung der Haushalte nachhaltig auch im Sinne der nachfolgenden Generationen zu handeln. Insbesondere Wirtschaftlichkeit und Ressourcenschonung sollten wichtige Kriterien darstellen.

Allerdings werden hohe Investitionen im Rahmen des Schulbauprogrammes und andere große Projekte dazu führen, dass die finanzielle Situation der Stadt Wesel weiterhin genau gesteuert werden muss.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie sind auch für die Kommunen derzeit noch nicht absehbar, weder in ihrem Umfang noch in ihrer Dauer. Durch die Pandemie wird der kommunale Haushalt wohl noch zumindest mittelfristig beeinflusst werden.

Wie eingangs bereits erläutert sind viele Aufgaben im kommunalen Haushalt Pflichtaufgaben, so dass diese nicht einfach entfallen können. Zum anderen sind gerade in dieser Zeit (freiwillige) Investitionen wichtig, auch um die heimische Wirtschaft zu unterstützen. Auch das Isolationsgesetz (NKF-CIG) zielt darauf ab, die kommunale Selbstverwaltung und damit die Handlungsfähigkeit der Verwaltungen zu sichern. Insgesamt gesehen stehen die Kommunen somit vor großen Herausforderungen, die es zu bewältigen gilt.



NKF - Kennzahlenset

In gemeinsamer Arbeit von Aufsichtsbehörden der Gemeinden sowie der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung und Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung ist für die Beurteilung der Haushaltslage der Kommunen ein NKF – Kennzahlenset erarbeitet worden. Dieses Kennzahlenset macht eine Bewertung der Haushaltslage jeder Gemeinde nach einheitlichen Kriterien möglich, auch wenn diese durch unterschiedliche Stellen vorgenommen wird. Hier werden nun die Kennzahlen aufgeführt, die sich auf die Ergebnis- und Finanzplanung beziehen.

(Alle Beträge in Mio. €)

Netto-Steuerquote

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nettosteuererträge	81,5 — = 42,6%	87,7 — = 46,5%	85,5 — = 45,8%	87,4 — = 46,3%	90,9 — = 47,1%	95,0 — = 49,4%
Ordentliche Erträge	191,5	188,8	186,6	188,8	192,9	192,3

Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit

ordentliche Erträge - GewSt. Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit

Die Steuerquote zeigt an, zu welchem Teil die Stadt sich selbst finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft der Gemeinde ist es erforderlich, den Gemeindeanteil an der Gewerbesteuerumlage in Abzug zur bringen. Die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit ist seit 2020 entfallen.

Zuwendungsquote

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erträge aus Zuwendungen und Umlagen	55,7 — = 28,3%	55,4 — = 28,9%	56,1 — = 29,6%	57,4 — = 29,9%	57,5 — = 29,3%	53,8 — = 27,5%
Ordentliche Erträge	196,9	191,9	189,7	192,0	196,2	195,7

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



Personalintensität

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Personalaufwendungen	34,8 — = 18,1%	33,4 — = 17,6%	35,5 — = 17,8%	36,0 — = 18,0%	36,5 — = 18,4%	37,1 — = 18,5%
Ordentliche Erträge	191,8	189,5	198,9	200,5	198,9	200,1

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.

Sach- und Dienstleistungsintensität

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen	38,7 — = 20,2%	42,5 — = 22,4%	46,5 — = 23,4%	45,9 — = 22,9%	43,6 — = 21,9%	42,7 — = 21,3%
Ordentliche Aufwendungen	191,8	189,5	198,9	200,5	198,9	200,1

Das Verhältnis von Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu den gesamten Aufwendungen gibt einerseits Aufschluss über den Umfang an Unterhaltungsaufwand und andererseits darüber Aufschluss, inwieweit dafür Dritte in Anspruch genommen werden.

Transferaufwendungsquote

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Transferaufwendungen	88,7 — = 46,2%	90,7 — = 47,9%	94,6 — = 47,6%	95,7 — = 47,7%	96,9 — = 48,7%	97,9 — = 48,9%
Ordentliche Aufwendungen	191,8	189,5	198,9	200,5	198,9	200,1

Die Transferaufwendungen enthalten sowohl die direkten Sozialtransfers als auch Kreis- und Gewerbesteuerumlage, die indirekt auch der Finanzierung der Sozialtransfers dienen. Die Transferaufwendungen sind von den Kommunen nur sehr bedingt steuerbar.



Zinslastquote

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Finanzaufwendungen	2,5 — = 1,3%	2,7 — = 1,4%	1,9 — = 1,0%	2,4 — = 1,2%	2,4 — = 1,2%	2,4 — = 1,2%
Ordentliche Aufwendungen	191,8	189,5	198,9	200,5	198,9	200,1

Diese Quote zeigt auf, welche Belastung aus Schulden der Stadt zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht. Die Zinslastquote gibt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zum gesamten ordentlichen Aufwand wieder. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommenen Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen. Neben dem Schuldenstand wird diese Kennzahl auch durch das Zinsniveau beeinflusst.

Aufwandsdeckungsgrad

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ordentliche Erträge	196,9 — = 102,7%	191,9 — = 101,3%	189,7 — = 95,4%	192,0 — = 95,8%	196,2 — = 98,6%	195,7 — = 97,8%
Ordentliche Aufwendungen	191,8	189,5	198,9	200,5	198,9	200,1

Die Kennzahl trifft eine Aussage darüber, inwieweit im operativen Kernbereich die Erträge ausreichen, um die Aufwendungen zu decken und lässt damit auch eine Aussage über die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu. Der Wert liegt bei der Stadt Wesel annähernd bei 100 %, was zeigt, dass das ordentliche Ergebnis, das das operative Verwaltungshandeln widerspiegelt, beinahe ausgeglichen ist. Werden den ordentlichen Erträgen (189,7 Mio.€) im Haushaltsjahr 2021 die außerordentlichen Erträge (7,4 Mio. €) aufgrund der coronabedingten Mehrbelastung – ermittelt gem. § 4 NKF-CIG – hinzugefügt (197,1 Mio.€), ergibt sich für das Jahr 2021 ein Aufwandsdeckungsgrad in Höhe von 99,0 %. Unter Berücksichtigung eines außerordentlichen Ertrages in Höhe von 5 Mio. € ergibt sich für die Folgejahre eine Aufwandsgrad von 98,3 % für 2022, 101,2 % für 2023 und 100,3 % für 2024.

Drittfinanzierungsquote

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5,8 — = 50,0%	7,9 — = 59,8%	6,0 — = 48,4%	6,1 — = 47,3%	6,3 — = 51,6%	1,9 — = 15,4%
Bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen	11,6	13,2	12,4	12,9	12,2	12,3

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich und es wird erkennbar, welchen Anteil das Land und die Bürger an den städt. Investitionen leisten. Bei den Daten des Haushaltsjahres 2024 ist zu ergänzen, dass die Sonderposten noch nicht vollständig aufgelöst wurden; insofern ist die im Verhältnis zu den Vorjahren geringere Quote zu erklären.



Fehlbetragsquote 1

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Negatives Jahresergebnis	-2,9 — = -2,2%	0,0 — = 0,0%	3,2 — = 2,4%	10,4 — = 8,4%	4,6 — = 3,7%	6,3 — = 5,3%
Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage	134,5	134,6	131,3	124,0	123,5	119,0

Die Fehlbetragsquote dient als wichtiger Indikator für die haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation. Sie zeigt an, mit welcher Geschwindigkeit sich die Rücklagen einer Kommune verzehren. Nach § 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW ist dann ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn in zwei aufeinanderfolgenden Jahren die allgemeine Rücklage um mehr als 5 % verringert wird. Unter Berücksichtigung eines außerordentlichen Ertrages in Höhe von 5 Mio. € für die Folgejahre beträgt die Fehlbetragsquote für 2022 4,4 %, 2023 0,3 % (Überschuss) und 2024 1,1 %.

Investitionsquote

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bruttoinvestitionen	29,2 — = 189,6%	38,1 — = 264,6%	52,7 — = 379,1%	62,9 — = 436,8%	23,0 — = 167,9%	20,1 — = 145,7%
Abgänge des Anlage- vermögens + Abschreibungen	15,4	14,4	13,9	14,4	13,7	13,8

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune neu investiert, um dem Substanzverlust durch Vermögensabgänge und Abschreibungen entgegen zu wirken.

Grundlagen der Budgetierung/Budgetregeln

Zielsetzung

- ◆ Die Budgetierung dient der Zusammenführung von Aufgaben- und Ressourcenverantwortung im Sinne des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF).
- ◆ Einsparerfolge über Budgetierung können sich nur einstellen, wenn einsparende Fachbereiche gegenüber nicht einsparenden Fachbereichen Vorteile erreichen können, z.B. über die flexible Bewirtschaftung innerhalb des vorgegebenen Budgets (gegenseitige Deckungsfähigkeit).
- ◆ Budgetierungsregeln sollen Klarheit über die Handlungsmöglichkeiten und Verantwortlichkeiten verschaffen; sie können aber nicht alles bis ins Kleinste regeln. Sie sollen den Fachbereichen eine effiziente Aufgabenwahrnehmung ermöglichen und Entscheidungskompetenzen einräumen, um die vom Rat der Stadt festgelegten Budgets umzusetzen und gleichzeitig auf sich ändernde Anforderungen flexibel und schnell reagieren zu können.

Neues Kommunales Finanzmanagement und Produkthaushalt

- ◆ Die Rahmenbedingungen für die weitgehende Flexibilisierung des Haushaltsvollzuges und die Wahrnehmung der dezentralen finanziellen Ressourcenverantwortung durch die Fachbereiche werden durch die Aufstellung eines Haushaltes geschaffen, der die Fachbereichsbudgets auf Basis der erstellten Produkte (Leistungen) zeigt.
- ◆ Für jedes Produkt werden im NKF-Haushalt Erträge und Aufwendungen in einem eigenen Teilergebnisplan dargestellt. Sofern in den Produkten Investitionen geplant sind, werden diese in einem Teilfinanzplan dargestellt, der alle auf die Investitionen bezogenen Ein- und Auszahlungen aufführt.
- ◆ Die Gliederung im NKF-Produkthaushalt erfolgt nach Produktbereichen, Produktgruppen und Produkten, die im Weseler Haushalt weiterhin organisatorisch, d. h. nach Fachbereichen und Fachbereichs-Budgets zusammengefasst sind. Ein Budget ist als Zuschussbedarf eines Fachbereiches definiert, der sich errechnet aus dem Saldo der Beträge aller dem jeweiligen Fachbereich zugeordneten Ertrags- und Aufwandspositionen ohne Personalkosten, Abschreibungen und internen Leistungsentgelten. Mit Ausnahme der in sich geschlossenen Gebührenhaushalte und Stiftungen sind sie als freie Budgets eingerichtet. Der im Haushaltsplan festgeschriebene Zuschussbedarf bzw. Überschuss ist einzuhalten.
- ◆ Budgetverantwortliche sind die Fachbereichsleiter/innen. Sie können die Bewirtschaftung für Teile des Budgets delegieren, z.B. an Teamleiter/innen, Leiter/innen von Einrichtungen (z. B. Schulen) für bestimmte Einzelaufgaben oder Aufgabenbereiche. Die Bereiche Büro der Bürgermeisterin, Verwaltungsführung, Gleichstellung von Mann und Frau, Wirtschaftsförderung, Personalrat, Rechnungsprüfungsamt und teilweise die Stabsstelle Haushalt und Controlling haben ein eigenständiges Budget.
- ◆ Die Gebührenhaushalte (Abwasserbeseitigung, Märkte) sind nicht Bestandteil der Fachbereichsbudgets. Da sich hier Erträge und Aufwendungen aufgrund der Vorschriften des KAG ausgleichen müssen, sind jeweils eigene Budgets eingerichtet.
- ◆ Die Stiftungsvermögen sind ebenfalls von der Budgetierung ausgenommen, da diese nach ihrem besonderen Stiftungszweck bewirtschaftet werden.

Budgetierung im Haushaltsvollzug

Grundsätzliches

- ◆ Für die Ausführung des Haushaltsplanes gelten die Vorschriften der Gemeindeordnung (GO NRW) sowie die übrigen haushaltsrechtlichen Vorschriften. Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen sind daher bei den nach den Zuordnungsvorschriften festgelegten Ergebnis- oder Finanzpositionen zu verbuchen.
- ◆ Die Fachbereiche führen ihre Budgets im Rahmen dieser Budgetierungsregeln in eigener Verantwortung aus, um die Produktziele zu erreichen. Es ist Aufgabe der Budgetverantwortlichen, bei erkennbaren Abweichungen vom Budgetausgleich rechtzeitig gegenzusteuern.
- ◆ Budgeteingriffe können durch den Kämmerer bei deutlich verschlechterter Finanzlage (Wegfall der Budgetgrundlage) vorgenommen werden.
- ◆ Alle Erträge der Einzelbudgets dienen der Deckung für alle Aufwendungen des Budgets mit Ausnahme der zweckgebundenen Zuschüsse und Zuweisungen, die nur für den in der Bewilligung genannten Zweck verwendet werden dürfen.

Erhöhung von Aufwands- und Auszahlungspositionen durch Einsparungen bei anderen Aufwands- und Auszahlungspositionen

- ◆ Es gibt grundsätzlich Konten, die von der Budgetierung ausgeschlossen sind und nicht zur Deckung anderer Mehrbedarfe verwendet werden können:
 - Verfügungsmittel der Bürgermeisterin,
 - Personal- und Versorgungsaufwendungen,
 - zahlungsunwirksame Aufwendungen, insbesondere Abschreibungen und Umlagen aus internen Leistungsbeziehungen,
 - Geschäftsaufwendungen sowie Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (Dienstreisen),
 - Konten der Fachbereiche für Inventarbeschaffungen,
 - Konten, die bereits durch außerplanmäßige oder überplanmäßige Aufwendungen verstärkt sind und
 - Erträge aus Kostenerstattungen nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz
 - die ehemaligen Verwahrgeldkonten
 - genehmigte Ermächtigungsübertragungen dürfen nicht zur Mittelverstärkung anderer Haushaltspositionen herangezogen werden.



Mittelverstärkung:

- ◆ Alle Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (konsumtiv) sind grundsätzlich innerhalb eines Fachbereiches gegenseitig deckungsfähig, sofern nicht andere Deckungsvermerke, Beschlüsse oder die oben genannten Ausnahmen dem entgegenstehen.
- ◆ Gegenseitig deckungsfähig sind weiter:
 - die Konten der Kreditfinanzierung,
 - alle Baumaßnahmen des Produktes 11.02.01 – Abwasserbeseitigung,
 - alle Aufwandskonten des Deckungsbudgets.
- ◆ Innerhalb eines Fachbereiches sind alle investiven Auszahlungspositionen gegenseitig deckungsfähig, solange sie unterhalb der festgesetzten Wertgrenze liegen.
- ◆ Die Wertgrenze zur Mehrbedarfsdeckung bei Auszahlungspositionen durch Mittelverstärkungen beträgt bei Beschaffungen von Grundstücken und Gebäuden sowie für Baumaßnahmen 50.000 € und bei allen übrigen Investitionen 10.000 €.

Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:

- ◆ Sobald die oben genannten Wertgrenzen überschritten werden, ist ein Antrag für überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen zu stellen.
- ◆ Eine einseitige Deckung durch Einsparungen bei Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zugunsten investiver Auszahlungen ist bei funktional gleichen Aufgaben möglich. Hierzu muss grundsätzlich ein Antrag auf Bewilligung zu über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen gestellt werden.
- ◆ Mehrbedarfe bei Maßnahmen, die bereits durch über- oder außerplanmäßig bereitgestellte Mittel verstärkt wurden, können nur durch weitere überplanmäßige Mittelbereitstellung gedeckt werden.
- ◆ Konsumtive Mehrbedarfe können generell nicht mit investiven Mitteln gedeckt werden.



Erhöhung von Aufwands- und Auszahlungspositionen durch Mehrerträge/ Mehreinzahlungen

Mittelverstärkung:

- ◆ Mehrerträge können bei funktional gleicher Aufgabe grundsätzlich für die Deckung von Mehraufwendungen verwendet werden.
- ◆ Mehreinzahlungen können bei funktional gleicher Aufgabe grundsätzlich für die Deckung von Mehrauszahlungen verwendet werden.
- ◆ Die Deckung von Mehrbedarfen mit Mehrerträgen/-einzahlungen kann unter Berücksichtigung der Haushaltslage versagt werden (vgl. § 21 Abs. 3 KomHVO NRW).

Über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen:

- ◆ Bei der Inanspruchnahme von Mehrerträgen für funktional ungleiche Aufgaben, ist ein Antrag auf über- oder außerplanmäßige Aufwendungen zu stellen.
- ◆ Bei der Inanspruchnahme von Mehreinzahlungen für funktional ungleiche Aufgaben ist ein Antrag auf über- oder außerplanmäßige Auszahlungen zu stellen.
- ◆ Wenn die Mehrerträge und Mehreinzahlungen sicher erzielt werden, können die notwendigen Auszahlungen bereits vor dem Eingang der Einzahlungen erfolgen. Hierzu muss ein Antrag auf Bewilligung über-/außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen gestellt werden.

Deckungsvermerke:

- ◆ Folgende Positionen wurden bis zum Haushalt 2015 als Verwahrbücher geführt. Seit dem Haushaltsjahr 2016 sind sie im Haushalt der Stadt Wesel enthalten. Da in allen Fällen Zweckgebundene Einnahmen vorliegen, dürfen bei diesen Positionen Mehraufwendungen nur bei entsprechenden Mehrerträgen entstehen. Des Weiteren dürfen Einsparungen bei den Aufwandspositionen nicht für Mehraufwendungen bei anderen Positionen verwendet werden.
- ◆ 04.06.01 Archivierung und Restaurierung: Stolpersteine
- ◆ 06.01.01 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Kindertagespflege: Sprachförderung; Ausbau U3
- ◆ 06.02.01 Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Familienfreizeiten: Ferienaktionsprogramm
- ◆ 05.07.01 Sonstige Hilfen und Leistungen: Nothilfen an Privatpersonen
- ◆ 05.01.01 Öffentliche Arbeitsangelegenheiten nach dem SGB II: Öffentliche Arbeitsangelegenheiten
- ◆ 05.04.01 Leistungen und Hilfen nach sonstigen Bundes- und Landesgesetzen: Begleitende Hilfen im Arbeitsleben
- ◆ 03.08.01 Fördermaßnahmen für Schüler: Fonds Wesel für Kinder



Produktplan

Produkt- bereich	Produkt- gruppe	Produkt	Bezeichnung	FB	Team
01	Innere Verwaltung				
01	01	Pol. Gremien, Verw.führung, Gleichst., PR, RPA			
01	01	01	Politische Gremien		02
01	01	02	Aufgaben der Verwaltungsführung		01
01	01	03	Aufgaben des Büros der Bürgermeisterin		02
01	01	04	Gleichstellung von Frau und Mann		02
01	01	05	Personalrat		05
01	01	06	Rechnungsprüfung		04
01	02	Organisationsangelegenheiten			
01	02	02	Informationstechnik	3	32
01	02	03	Postdienste und Druckerei	2	22
01	03	Personalservice			
01	03	01	Personal und Organisation	3	31
01	03	02	Auszubildende und ZbV-Kräfte	3	31
01	04	Finanzen und Controlling			
01	04	01	Haushaltsplanung	9	93
01	04	02	Vollstreckung	9	91
01	04	03	Finanzbuchhaltung	9	91
01	04	04	Controlling	9	93
01	05	Allgem. Rechtsangelegenh. und Vergaben			
01	05	01	Allgemeine Rechtsangelegenheiten	3	34
01	05	02	Zentrales Vergabewesen	3	34
01	05	03	Datenschutz	3	34
01	06	Verwaltung unbebauten Grundvermögens			
01	06	01	An- und Verkauf von unbebauten Grundstücken	1	11
01	06	02	Bewirtschaftung des unbebauten Grundvermögens	1	11
01	07	Gebäudeservice			
01	07	01	Reinigung und Pflege	2	21
01	07	02	Planen und Bauen	2	21
01	07	03	Verwaltungsgebäude und sonst. Gebäude	2	22
01	07	04	Feuerwehrgebäude	2	22
01	07	05	Schulen, Turnhallen und Dienstwohnungen	2	22
01	07	06	Jugend-, Sozial- und Kulturgebäude	2	22
01	07	07	Historische Gebäude	2	22
01	07	08	Betrieb gewerblicher Art Gebäudeservice	2	22
02	Sicherheit und Ordnung				
02	01	Statistik und Wahlen			
02	01	01	Statistik	3	34
02	01	02	Wahlen	3	34
02	02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung			
02	02	01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	7	71
02	03	Gewerbe- u. Gaststättenangel., Wochenmärkte			
02	03	01	Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten	7	71
02	03	02	Wochenmärkte	7	71



Produkt- bereich	gruppe	Produkt	Bezeichnung	FB	Team
02	04		Einwohnerangelegenheiten		
02	04	01	Melde- und Ausweisangelegenheiten	7	74
02	04	02	Staatsangehörigkeitswesen und Ausländerangelegenheiten	7	74
02	04	03	Sonstige Einwohnerangelegenheiten	7	74
02	05		Personenstandswesen		
02	05	01	Personenstandswesen	7	74
02	06		Verkehrsangelegenheiten		
02	06	01	Verkehrslenkende Maßnahmen	7	71
02	06	02	Bußgeldstelle	7	71
02	07		Brandschutz		
02	07	01	Brandschutz	8	
02	08		Rettungsdienst		
02	08	01	Rettungsdienst	8	
03			Schulträgeraufgaben		
03	01		Grundschulen		
03	01	01	Grundschulen	5	54
03	02		Hauptschulen		
03	02	01	Hauptschulen	5	54
03	03		Realschulen		
03	03	01	Realschulen	5	54
03	04		Gymnasien		
03	04	01	Gymnasien	5	54
03	05		Gesamtschulen		
03	05	01	Gesamtschulen	5	54
03	06		Förderschulen		
03	06	01	Förderschulen	5	54
03	07		Schülerbeförderung		
03	07	01	Schülerbeförderung	5	54
03	08		Fördermaßnahmen für Schüler		
03	08	01	Fördermaßnahmen für Schüler	5	54
03	09		Sonstige Schulträgeraufgaben		
03	09	01	Sonstige Schulträgeraufgaben	5	54
04			Kultur und Wissenschaft		
04	01		Museum, Sammlungen		
04	01	01	Städtisches Museum	4	
04	02		Theater		
04	02	01	Städtisches Bühnenhaus	4	41
04	02	02	Betrieb gewerblicher Art Solokünstler	4	41
04	03		Musik- und Kunstschule		
04	03	01	Musik- und Kunstschule	4	42
04	05		Volkshochschule		
04	04	01	Volkshochschule	4	
04	05		Bücherei		
04	05	01	Stadtbücherei	4	44
04	06		Archivierung und Restaurierung		
04	06	01	Archivierung und Restaurierung	4	43



Produkt- bereich	gruppe	Produkt	Bezeichnung	FB	Team
05			Soziale Leistungen		
05	01		Leistungen nach SGB II		
05	01	01	Öffentliche Arbeitsgelegenheiten nach dem SGB II	6	
05	02		Leistungen nach SGB XII		
05	02	01	Leistungsgewährung nach dem SGB XII	6	63/64
05	03		Leistungen für Asylbewerber		
05	03	01	Leistungsgewährung für ausl. Flüchtlinge n. d. AsylbLG	6	63/64
05	04		Leist. N. sonst. Bundes- u. Landesgesetzen		
05	04	01	Leistungen u. Hilfen nach sonst Bundes und Landesgesetzen	6	63/64
05	05		Unterhaltsvorschussleistungen		
05	05	01	Unterhaltsvorschussleistungen	5	55
05	06		Betreuungsleistungen		
05	06	01	Betreuungsleistungen nach dem Betreuungsgesetz	5	55
05	07		Sonstige Hilfen und Leistungen		
05	07	01	Sonstige Hilfen und Leistungen	6	65
05	08		Wohnhilfen		
05	08	01	Bewirtschaftung von Unterkünften für Wohnungslose	6	65
05	08	02	Bewirtschaftung v. Unterkünften f. ausl. Flüchtlinge u. Spätaussiedler	6	65
05	08	03	Sonstige Wohnhilfen	6	65
06			Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
06	01		Förderung von Kindern i. E. Tagespflege		
06	01	01	Förderung v. Kindern in Tageseinrichtungen & Kindertagespfl.	5	51
06	02		JU-arb, Kinder- u. JÜberh., Fam-freizeiten		
06	02	01	Jugendarbeit, Kinder- und Jugenderholung, Familienfreizeiten	5	51
06	03		Sonst. Leist. z. Förd. j. Menschen u. Fam.		
06	03	01	Jugendsozialarbeit, Schulsozialarbeit, Integrationsarbeit	5	51
06	03	02	Erzieherischer Jugendschutz	5	51
06	03	03	Beratungsleistungen	5	55
06	03	04	Familienunterstützende Hilfen zur Erziehung	5	55
06	03	05	Familienersetzende Hilfen zur Erziehung	5	55
06	03	06	Eingliederungshilfen	5	55
06	03	07	Frühe Hilfen	5	51
06	04		Mitw. in gerichtl. Verfahren/Adoption		
06	04	01	Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren/Adoptionen	5	55
06	05		Amtspflegs., Amtsvormunds., Beistandsch.		
06	05	01	Amtspflegschaft, Amtsvormundschaft und Beistandschaft	5	55
08			Sportförderung		
08	01		Sport- und Freizeitanlagen		
08	01	01	Sport- und Freizeitanlagen	5	54
08	01	02	Betrieb gewerblicher Art Steganlage und Parkplätze Auesee	5	54
08	02		Sportförderung		
08	02	01	Sportförderung	5	54
09			Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
09	01		Planung / Entwicklung, Geoinformationen		
09	01	01	Städtebauliche Entwicklung und Sonderprogramme	1	13
09	01	02	Bauleitplanung	1	14



Produkt- bereich	gruppe	Produkt	Bezeichnung	FB	Team	
09	01	Planung / Entwicklung, Geoinformationen				
09	01	03	Verkehrsplanung	1	12	
09	02	Bodenordnung				
09	02	01	Bodenordnung	1	11	
09	03	Gst.-bez., Werterm., Marktd. u. Karten				
09	03	01	Grundstücksbez., Wertermittlung, Marktdaten und Karten	1	11	
10	Bauen und Wohnen					
10	01	Bau- und Grundstücksordnung				
10	01	01	Bautechnische Ordnungsaufgaben	1	15	
10	02	Denkmalschutz und Denkmalpflege				
10	02	01	Denkmalschutz und Denkmalpflege	1	15	
11	Ver- und Entsorgung					
11	01	Versorgungsunternehmen				
11	01	01	Versorgungsunternehmen	9	93	
11	02	Abwasserbeseitigung				
11	02	01	Abwasserbeseitigung	9	93	
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV					
12	01	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV				
12	01	01	Neubau von Straßen	1	12	
12	01	02	Bewirtschaftung von Straßen	1	12	
13	Natur- und Landschaftspflege					
13	01	Natur- und Landschaftspflege				
13	01	01	Natur- und Landschaftspflege	1	14	
14	Umweltschutz					
14	01	Umweltschutz				
14	01	01	Umweltschutzmaßnahmen	1	13	
15	Wirtschaft und Tourismus					
15	01	Wirtschaftsförderung				
15	01	01	Wirtschaftsförderung		03	
15	02	Tourismus				
15	02	01	Stadtwerbung und Touristik, Stadtmarketing	4		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft					
16	01	Steuern und Abgaben				
16	01	01	Steuern und Abgaben	9	92	
16	02	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen				
16	02	01	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	9	93	
16	03	Sonstige Finanzwirtschaft				
16	03	01	Sonstige Finanzwirtschaft	9	93	
17	Stiftungen					
17	01	Stiftungen				
17	01	01	Hohehaus-Stiftung	9	93	
17	01	02	Schmitz-von-Mallinckrodt-Stiftung	9	93	



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.561.514,55	4.530.304	3.857.982	4.003.752	3.124.352	1.807.736
3	+ Sonstige Transfererträge	862.000,00	1.230.000	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.921,49	111.052	112.351	112.351	112.351	112.351
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.407.855,42	1.407.552	1.508.152	1.430.132	1.436.652	1.408.553
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.112.632,38	1.180.329	1.209.378	1.209.378	1.724.329	1.184.329
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.599.089,18	1.148.355	938.355	938.355	938.355	931.357
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	94.578,35	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	15.757.591,37	9.607.592	7.626.218	7.693.968	7.336.039	5.444.326
11	- Personalaufwendungen	10.142.202,85	9.355.732	9.653.215	9.961.471	10.110.893	10.262.556
12	- Versorgungsaufwendungen	9.139.771,32	1.063.737	1.106.801	1.123.403	1.140.254	1.157.358
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.177.164,89	13.254.165	12.881.481	12.920.662	11.164.841	10.782.087
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.430.307,34	3.278.577	3.230.803	3.627.625	3.129.198	3.323.394
15	- Transferaufwendungen	87.794,08	97.002	90.502	95.502	95.501	95.501
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.783.227,72	2.824.835	3.021.279	2.984.777	2.746.777	2.722.877
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.760.468,20	29.874.048	29.984.082	30.713.440	28.387.465	28.343.774
18	= Ordentliches Ergebnis	-22.002.876,83	-20.266.456	-22.357.864	-23.019.472	-21.051.426	-22.899.449
19	+ Finanzerträge	256,93	1.000	1.000	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	459,00	1	451	451	451	451
21	= Finanzergebnis	-202,07	999	549	-451	-451	-451
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-22.003.078,90	-20.265.457	-22.357.315	-23.019.923	-21.051.877	-22.899.900
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-22.003.078,90	-20.265.457	-22.357.315	-23.019.923	-21.051.877	-22.899.900
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.052.135,74	20.052.136	19.877.951	19.877.951	19.877.951	19.877.951
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.869.714,51	1.834.592	1.834.592	1.834.592	1.834.592	1.834.592
29	= Teilergebnis	-3.820.657,67	-2.047.913	-4.313.956	-4.976.564	-3.008.519	-4.856.541
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-3.820.657,67	-2.047.913	-4.313.956	-4.976.564	-3.008.519	-4.856.541



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	390.629,61	265.142	213.032	193.057	163.246	270.593
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.853.362,77	7.479.700	7.754.700	7.826.367	7.926.367	8.026.267
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.812,70	16.900	16.900	16.900	16.900	16.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950.245,44	259.600	299.600	294.600	64.600	99.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.368.826,46	1.497.900	1.700.900	1.697.900	1.697.900	1.698.225
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	8.587.876,98	9.519.242	9.985.132	10.028.824	9.869.013	10.111.585
11	- Personalaufwendungen	9.469.306,02	8.453.273	8.857.738	9.089.220	9.225.558	9.363.942
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	961.129	1.009.887	1.025.035	1.040.411	1.056.017
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.607.109,29	2.615.900	2.681.451	2.586.450	2.603.450	2.573.450
14	- Bilanzielle Abschreibungen	427.389,44	527.395	581.214	607.381	596.174	552.003
15	- Transferaufwendungen	126.534,96	145.215	148.000	148.000	151.050	151.050
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	500.277,32	663.496	535.997	530.997	488.098	530.096
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.130.617,03	13.366.408	13.814.287	13.987.084	14.104.741	14.226.557
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.542.740,05	-3.847.166	-3.829.155	-3.958.260	-4.235.728	-4.114.972
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.542.740,05	-3.847.166	-3.829.155	-3.958.260	-4.235.728	-4.114.972
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.542.740,05	-3.847.166	-3.829.155	-3.958.260	-4.235.728	-4.114.972
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	69.207,00	69.207	69.207	69.207	69.207	69.207
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.027.905,80	2.027.906	1.853.721	1.853.721	1.853.721	1.853.721
29	= Teilergebnis	-6.501.438,85	-5.805.865	-5.613.668	-5.742.774	-6.020.242	-5.899.486
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-6.501.438,85	-5.805.865	-5.613.668	-5.742.774	-6.020.242	-5.899.486



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.582.360,08	2.754.978	2.775.448	2.878.641	3.004.392	3.126.435
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	584.179,00	531.100	543.346	565.596	582.693	600.172
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	5	5	5	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.500,00	0	1	1	1	1
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.038,67	604	584	574	574	574
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.218.077,75	3.286.687	3.319.384	3.444.817	3.587.660	3.727.182
11	- Personalaufwendungen	1.204.378,36	1.415.956	1.482.027	1.414.222	1.435.436	1.456.967
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	160.993	157.132	159.489	161.881	164.309
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.396.667,79	5.812.650	6.429.169	6.828.584	6.699.881	6.990.352
14	- Bilanzielle Abschreibungen	696.675,83	617.552	710.939	769.744	756.678	631.762
15	- Transferaufwendungen	211.460,79	280.096	261.051	240.655	247.851	254.310
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.025.128,51	930.036	922.278	912.666	915.933	919.644
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.534.311,28	9.217.283	9.962.596	10.325.359	10.217.660	10.417.345
18	= Ordentliches Ergebnis	-5.316.233,53	-5.930.596	-6.643.212	-6.880.542	-6.630.000	-6.690.163
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.316.233,53	-5.930.596	-6.643.212	-6.880.542	-6.630.000	-6.690.163
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.316.233,53	-5.930.596	-6.643.212	-6.880.542	-6.630.000	-6.690.163
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.998.477,82	8.998.478	8.998.478	8.998.478	8.998.478	8.998.478
29	= Teilergebnis	-14.314.711,35	-14.929.074	-15.641.689	-15.879.020	-15.628.478	-15.688.640
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-14.314.711,35	-14.929.074	-15.641.689	-15.879.020	-15.628.478	-15.688.640



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.643,28	136.316	90.724	91.532	93.950	116.627
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.333,21	45.500	45.000	45.000	45.000	45.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.922,84	721.001	659.001	719.001	719.001	719.501
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.038,50	2.911	2.911	2.911	2.911	2.911
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.835,71	100	101	101	101	202
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	888.773,54	905.828	797.737	858.546	860.963	884.240
11	- Personalaufwendungen	2.680.602,13	2.603.415	2.668.711	2.738.453	2.779.529	2.821.222
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	296.006	304.265	308.829	313.461	318.163
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576.757,96	619.278	608.385	571.484	577.084	593.129
14	- Bilanzielle Abschreibungen	174.528,94	82.594	55.715	54.246	50.517	68.499
15	- Transferaufwendungen	465.862,40	412.860	929.614	469.614	469.614	469.614
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	137.094,74	147.017	146.517	147.217	148.216	150.216
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.034.846,17	4.161.170	4.713.206	4.289.842	4.338.422	4.420.844
18	= Ordentliches Ergebnis	-3.146.072,63	-3.255.342	-3.915.468	-3.431.297	-3.477.459	-3.536.603
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.146.072,63	-3.255.342	-3.915.468	-3.431.297	-3.477.459	-3.536.603
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.146.072,63	-3.255.342	-3.915.468	-3.431.297	-3.477.459	-3.536.603
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	270.311,13	270.311	270.311	270.311	270.311	270.311
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.027.821,86	2.027.822	2.027.822	2.027.822	2.027.822	2.027.822
29	= Teilergebnis	-4.903.583,36	-5.012.853	-5.672.979	-5.188.807	-5.234.969	-5.294.114
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-4.903.583,36	-5.012.853	-5.672.979	-5.188.807	-5.234.969	-5.294.114



Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.563.430,70	2.330.989	1.603.449	1.595.789	1.520.912	1.528.789
3	+ Sonstige Transfererträge	429.828,01	271.100	237.600	222.600	206.100	191.100
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	141.003,40	119.601	119.601	119.601	119.601	119.601
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.217,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.787.906,20	1.824.001	2.184.001	2.184.001	2.184.001	2.184.001
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.437,21	106	108	108	108	108
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.928.822,52	4.545.797	4.144.759	4.122.099	4.030.722	4.023.599
11	- Personalaufwendungen	3.327.195,59	3.151.866	3.295.083	3.252.622	3.301.412	3.350.933
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	358.364	361.393	366.814	372.316	377.901
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.621.069,73	1.969.701	1.956.202	2.144.202	2.139.202	2.127.202
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.556,53	20.315	20.315	20.315	20.238	35.752
15	- Transferaufwendungen	4.795.316,77	5.584.265	4.965.065	5.326.565	5.360.065	5.321.565
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.087,57	569.869	585.418	583.043	575.043	575.043
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.363.226,19	11.654.380	11.183.476	11.693.561	11.768.276	11.788.396
18	= Ordentliches Ergebnis	-4.434.403,67	-7.108.583	-7.038.717	-7.571.462	-7.737.554	-7.764.797
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.434.403,67	-7.108.583	-7.038.717	-7.571.462	-7.737.554	-7.764.797
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.434.403,67	-7.108.583	-7.038.717	-7.571.462	-7.737.554	-7.764.797
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	998.879,42	998.879	998.879	998.879	998.879	998.879
29	= Teilergebnis	-5.433.283,09	-8.107.462	-8.037.597	-8.570.342	-8.736.433	-8.763.676
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-5.433.283,09	-8.107.462	-8.037.597	-8.570.342	-8.736.433	-8.763.676



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.498.906,43	12.084.781	13.574.527	14.307.762	14.696.911	15.091.676
3	+ Sonstige Transfererträge	1.923.172,26	1.254.335	1.397.615	1.397.615	1.397.615	1.397.615
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.937.911,38	1.700.030	1.450.030	1.450.030	1.450.030	1.450.030
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.133,14	52.510	58.510	58.510	58.510	58.505
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.128.947,66	733.760	1.049.300	1.049.300	1.049.300	1.049.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	242.435,60	201.290	201.285	201.285	201.285	201.090
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.787.506,47	16.026.706	17.731.267	18.464.502	18.853.651	19.248.215
11	- Personalaufwendungen	3.391.681,02	3.504.635	4.306.195	4.274.228	4.338.341	4.403.416
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	398.474	474.902	482.025	489.256	496.595
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	961.564,56	918.701	1.145.622	1.107.322	1.111.322	1.117.322
14	- Bilanzielle Abschreibungen	235.303,03	219.660	219.187	224.007	220.276	247.674
15	- Transferaufwendungen	37.173.680,96	38.858.847	43.063.172	44.745.735	45.701.407	46.677.774
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.112,59	157.247	180.352	180.352	180.352	180.342
17	= Ordentliche Aufwendungen	41.891.342,16	44.057.564	49.389.430	51.013.669	52.040.954	53.123.123
18	= Ordentliches Ergebnis	-25.103.835,69	-28.030.858	-31.658.162	-32.549.168	-33.187.303	-33.874.907
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-25.103.835,69	-28.030.858	-31.658.162	-32.549.168	-33.187.303	-33.874.907
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.103.835,69	-28.030.858	-31.658.162	-32.549.168	-33.187.303	-33.874.907
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.001.691,42	1.001.219	1.001.219	1.001.219	1.001.219	1.001.219
29	= Teilergebnis	-26.101.027,11	-29.027.577	-32.654.882	-33.545.887	-34.184.022	-34.871.627
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-26.101.027,11	-29.027.577	-32.654.882	-33.545.887	-34.184.022	-34.871.627



Produktbereich 08 Sportförderung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.318,02	266.424	277.181	274.311	244.942	245.403
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.184,89	106.000	77.500	77.500	77.500	77.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.157,97	2.500	2.600	2.600	2.600	2.600
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	346.660,88	374.924	357.281	354.411	325.042	325.503
11	- Personalaufwendungen	220.588,26	372.085	375.737	385.556	391.340	397.210
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	42.306	42.838	43.481	44.133	44.795
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	816.308,56	832.624	1.026.185	983.185	988.185	940.385
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75.504,87	95.455	103.050	136.187	123.821	105.159
15	- Transferaufwendungen	63.388,66	56.801	598.801	58.801	60.801	60.801
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.858,49	19.710	20.846	20.846	20.846	20.846
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.190.648,84	1.418.981	2.167.458	1.628.056	1.629.126	1.569.196
18	= Ordentliches Ergebnis	-843.987,96	-1.044.057	-1.810.177	-1.273.645	-1.304.083	-1.243.693
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-843.987,96	-1.044.057	-1.810.177	-1.273.645	-1.304.083	-1.243.693
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-843.987,96	-1.044.057	-1.810.177	-1.273.645	-1.304.083	-1.243.693
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.096.906,96	2.096.907	2.096.907	2.096.907	2.096.907	2.096.907
29	= Teilergebnis	-2.940.894,92	-3.140.963	-3.907.084	-3.370.552	-3.400.990	-3.340.600
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.940.894,92	-3.140.963	-3.907.084	-3.370.552	-3.400.990	-3.340.600



Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.619,55	442.987	133.583	113.583	113.583	106.128
3	+ Sonstige Transfererträge	14.727,65	14.728	14.728	14.728	14.728	14.728
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.244,00	175.161	25.500	25.500	25.500	25.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.704,77	0	149.661	0	0	385.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	73.618,37	1.064	1.064	1.064	1.064	1.064
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	338.914,34	633.940	324.536	154.875	154.875	532.420
11	- Personalaufwendungen	1.365.542,03	1.558.937	1.709.527	1.669.350	1.694.391	1.719.806
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	177.250	185.479	188.261	191.085	193.951
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.353,36	557.712	776.714	616.715	396.716	396.715
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.540,45	21.263	21.263	21.263	21.263	25.516
15	- Transferaufwendungen	65.157,71	261.128	44.728	44.728	44.728	14.728
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.636,99	257.791	216.092	186.091	186.091	486.091
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.781.230,54	2.834.081	2.953.803	2.726.408	2.534.273	2.836.807
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.442.316,20	-2.200.141	-2.629.267	-2.571.533	-2.379.398	-2.304.387
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	1	1	1	1	1
21	= Finanzergebnis	0,00	-1	-1	-1	-1	-1
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.442.316,20	-2.200.142	-2.629.268	-2.571.534	-2.379.399	-2.304.388
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.442.316,20	-2.200.142	-2.629.268	-2.571.534	-2.379.399	-2.304.388
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	437.037,37	437.037	437.037	437.037	437.037	437.037
29	= Teilergebnis	-1.879.353,57	-2.637.180	-3.066.305	-3.008.572	-2.816.437	-2.741.426
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.879.353,57	-2.637.180	-3.066.305	-3.008.572	-2.816.437	-2.741.426



Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	129.244,80	44.745	44.745	4.245	3.372	2.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	450.216,89	412.300	413.000	412.300	412.300	412.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.988,05	1.000	3.000	3.000	3.000	3.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.338,05	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	626.787,79	470.545	473.245	432.045	431.172	430.300
11	- Personalaufwendungen	990.612,45	906.019	952.925	977.828	992.495	1.007.383
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	103.014	108.645	110.274	111.929	113.607
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.169,77	141.651	141.550	6.650	6.650	6.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.744,80	1.745	1.745	1.745	872	0
15	- Transferaufwendungen	2.407,73	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.453,32	14.750	11.750	11.750	11.750	11.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.349.388,07	1.172.179	1.221.614	1.113.247	1.128.696	1.144.390
18	= Ordentliches Ergebnis	-722.600,28	-701.634	-748.370	-681.202	-697.524	-714.090
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-722.600,28	-701.634	-748.370	-681.202	-697.524	-714.090
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-722.600,28	-701.634	-748.370	-681.202	-697.524	-714.090
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.541,36	296.541	296.541	296.541	296.541	296.541
29	= Teilergebnis	-1.019.141,64	-998.175	-1.044.911	-977.744	-994.065	-1.010.632
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.019.141,64	-998.175	-1.044.911	-977.744	-994.065	-1.010.632



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	555.410,95	627.863	627.176	623.878	596.314	358.423
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.805.308,00	15.922.764	15.811.766	15.807.161	15.790.791	15.779.731
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	396,00	500	500	500	500	500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.353.117,06	1.110.000	1.110.000	1.110.000	1.110.000	1.110.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.175.818,22	3.135.429	3.135.429	3.135.429	3.135.429	3.141.506
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	21.890.050,23	20.796.556	20.684.872	20.676.969	20.633.034	20.390.160
11	- Personalaufwendungen	102.730,80	111.861	115.139	118.148	119.920	121.719
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	12.719	13.127	13.324	13.524	13.727
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.976.628,77	7.093.703	7.368.703	7.468.703	7.568.703	7.668.703
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.578.900,17	4.009.141	4.059.992	4.088.583	3.960.503	3.919.643
15	- Transferaufwendungen	15.893,12	80.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.625.210,78	146.403	146.703	146.703	146.703	146.703
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.299.363,64	11.453.827	11.723.665	11.855.461	11.829.353	11.890.494
18	= Ordentliches Ergebnis	9.590.686,59	9.342.729	8.961.207	8.821.508	8.803.681	8.499.665
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	9.590.686,59	9.342.729	8.961.207	8.821.508	8.803.681	8.499.665
23	+ Außerordentliche Erträge	2.052,71	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	2.052,71	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	9.592.739,30	9.342.729	8.961.207	8.821.508	8.803.681	8.499.665
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	375.288,64	374.877	374.877	374.877	374.877	374.877
29	= Teilergebnis	9.217.450,66	8.967.852	8.586.330	8.446.631	8.428.804	8.124.788
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	9.217.450,66	8.967.852	8.586.330	8.446.631	8.428.804	8.124.788



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	412.599,66	392.377	365.950	563.105	926.717	192.150
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.179.050,22	1.153.630	1.162.273	1.123.653	1.182.593	206.186
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.670,32	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	42.022,86	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.649.343,06	1.549.007	1.531.222	1.689.758	2.112.310	401.336
11	- Personalaufwendungen	724.808,88	682.146	786.135	806.680	818.780	831.062
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	77.559	89.629	90.973	92.338	93.723
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.387.006,09	5.881.314	7.316.504	7.112.903	6.755.104	6.125.604
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.922.905,98	4.261.762	3.373.942	3.306.190	3.275.406	3.337.479
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.184,65	19.952	17.952	17.952	17.952	17.952
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.052.905,60	10.922.733	11.584.162	11.334.698	10.959.580	10.405.820
18	= Ordentliches Ergebnis	-7.403.562,54	-9.373.726	-10.052.940	-9.644.940	-8.847.270	-10.004.484
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-7.403.562,54	-9.373.726	-10.052.940	-9.644.940	-8.847.270	-10.004.484
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-7.403.562,54	-9.373.726	-10.052.940	-9.644.940	-8.847.270	-10.004.484
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	146.388,00	146.388	146.388	146.388	146.388	146.388
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.024,27	149.024	149.024	149.024	149.024	149.024
29	= Teilergebnis	-7.406.198,81	-9.376.362	-10.055.576	-9.647.576	-8.849.906	-10.007.120
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-7.406.198,81	-9.376.362	-10.055.576	-9.647.576	-8.849.906	-10.007.120



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2	2	2	2	2
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390.119,20	2	2	2	2	2
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	200	200	200	200	200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	390.319,20	204	204	204	204	204
11	- Personalaufwendungen	114.213,16	90.987	137.610	141.207	143.325	145.475
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	10.345	15.689	15.925	16.163	16.406
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.430.664,00	2.439.380	2.831.503	2.831.502	2.813.502	2.813.502
14	- Bilanzielle Abschreibungen	253,02	0	0	0	0	759
15	- Transferaufwendungen	0,00	1	1	1	1	1
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	783.638,80	2.300	1.550	1.550	1.550	1.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.328.768,98	2.543.013	2.986.354	2.990.184	2.974.541	2.977.693
18	= Ordentliches Ergebnis	-2.938.449,78	-2.542.809	-2.986.150	-2.989.980	-2.974.337	-2.977.489
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.938.449,78	-2.542.809	-2.986.150	-2.989.980	-2.974.337	-2.977.489
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.938.449,78	-2.542.809	-2.986.150	-2.989.980	-2.974.337	-2.977.489
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.734,65	26.735	26.735	26.735	26.735	26.735
29	= Teilergebnis	-2.965.184,43	-2.569.544	-3.012.884	-3.016.715	-3.001.072	-3.004.223
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-2.965.184,43	-2.569.544	-3.012.884	-3.016.715	-3.001.072	-3.004.223



Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.122,49	227.377	192.777	192.777	192.977	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	17.122,49	227.377	192.777	192.777	192.977	0
11	- Personalaufwendungen	161.241,02	266.089	272.633	279.758	283.954	288.214
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	30.254	31.083	31.550	32.023	32.503
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.275,18	351.701	832.702	732.703	713.503	516.503
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.512,03	15.512	15.512	15.512	15.512	15.512
15	- Transferaufwendungen	0,00	37.000	35.000	35.000	15.000	15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.871,02	4.550	4.550	4.550	2.750	2.750
17	= Ordentliche Aufwendungen	190.899,25	705.106	1.191.481	1.099.073	1.062.742	870.482
18	= Ordentliches Ergebnis	-173.776,76	-477.729	-998.703	-906.295	-869.765	-870.482
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-173.776,76	-477.729	-998.703	-906.295	-869.765	-870.482
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-173.776,76	-477.729	-998.703	-906.295	-869.765	-870.482
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.188,29	42.188	42.188	42.188	42.188	42.188
29	= Teilergebnis	-215.965,05	-519.917	-1.040.892	-948.484	-911.953	-912.670
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-215.965,05	-519.917	-1.040.892	-948.484	-911.953	-912.670



Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.800,00	1	1	1	1	1
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	50.000	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.800,00	50.001	1	1	1	1
11	- Personalaufwendungen	304.456,84	401.489	345.533	354.563	359.881	365.280
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	45.649	39.395	39.986	40.586	41.194
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.811,95	39.502	456.002	29.501	26.001	29.501
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	634.101,35	669.420	669.411	669.411	669.411	669.411
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.011,91	26.210	27.235	39.235	27.235	31.210
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.058.382,05	1.182.270	1.537.576	1.132.696	1.123.114	1.136.596
18	= Ordentliches Ergebnis	-1.056.582,05	-1.132.269	-1.537.575	-1.132.695	-1.123.113	-1.136.595
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis	0,00	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-1.056.582,05	-1.132.269	-1.537.575	-1.132.695	-1.123.113	-1.136.595
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.056.582,05	-1.132.269	-1.537.575	-1.132.695	-1.123.113	-1.136.595
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.413,76	133.414	133.414	133.414	133.414	133.414
29	= Teilergebnis	-1.189.995,81	-1.265.683	-1.670.989	-1.266.108	-1.256.527	-1.270.009
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	-1.189.995,81	-1.265.683	-1.670.989	-1.266.108	-1.256.527	-1.270.009



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	87.021.372,55	90.750.356	88.561.703	90.524.732	94.246.642	98.485.335
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.305.103,13	31.336.465	32.358.199	32.587.851	32.812.031	30.983.416
3	+ Sonstige Transfererträge	1.689.675,97	751.389	890.000	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70,60	50	50	50	50	50
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.000,00	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	265.320,13	810.300	520.000	520.000	520.000	520.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	120.372.542,38	123.739.560	122.420.952	123.723.633	127.669.723	130.079.801
11	- Personalaufwendungen	602.320,52	547.084	510.691	537.628	545.693	553.878
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	62.203	59.735	60.631	61.540	62.464
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.366,91	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	298,40	298	298	298	298	298
15	- Transferaufwendungen	45.045.774,82	44.202.060	43.766.000	43.836.000	43.977.000	44.149.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.713,27	11.204	11.204	11.704	11.704	11.704
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.728.473,92	44.822.849	44.347.928	44.446.262	44.596.236	44.777.344
18	= Ordentliches Ergebnis	74.644.068,46	78.916.711	78.073.024	79.277.371	83.073.487	85.302.457
19	+ Finanzerträge	204.839,06	357.900	484.600	460.900	460.700	460.700
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	2.450.408,77	2.707.000	1.889.000	2.407.000	2.407.000	2.407.000
21	= Finanzergebnis	-2.245.569,71	-2.349.100	-1.404.400	-1.946.100	-1.946.300	-1.946.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	72.398.498,75	76.567.611	76.668.624	77.331.271	81.127.187	83.356.157
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	7.362.540	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	7.362.540	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	72.398.498,75	76.567.611	84.031.164	77.331.271	81.127.187	83.356.157
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	121.328,17	85.322	85.322	85.322	85.322	85.322
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.243,91	182.244	182.244	182.244	182.244	182.244
29	= Teilergebnis	72.337.583,01	76.470.689	83.934.242	77.234.349	81.030.266	83.259.235
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	72.337.583,01	76.470.689	83.934.242	77.234.349	81.030.266	83.259.235



Produktbereich 17 Stiftungen

Teilergebnisplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023 €	Planung 2024 €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.823,64	126.000	126.000	126.000	126.000	126.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	132.823,64	126.000	126.000	126.000	126.000	126.000
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.653,19	4.653	4.653	4.653	4.653	0
15	- Transferaufwendungen	40.114,00	38.041	41.000	41.000	41.000	41.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.064,94	117.288	117.388	117.388	117.388	117.888
17	= Ordentliche Aufwendungen	148.832,13	159.982	163.041	163.041	163.041	158.888
18	= Ordentliches Ergebnis	-16.008,49	-33.982	-37.041	-37.041	-37.041	-32.888
19	+ Finanzerträge	63.114,78	61.970	60.965	60.970	60.970	60.970
20	- Zinsen und sonstige Fianzaufwendungen	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
21	= Finanzergebnis	63.114,78	60.470	59.465	59.470	59.470	59.470
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	47.106,29	26.488	22.424	22.429	22.429	26.582
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	47.106,29	26.488	22.424	22.429	22.429	26.582
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	= Teilergebnis	47.106,29	26.488	22.424	22.429	22.429	26.582
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	47.106,29	26.488	22.424	22.429	22.429	26.582



Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.508,43	1.620.000	612.001	0	297.000	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.766.115,94	1.100.000	1.400.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.773.624,37	2.720.000	2.012.001	0	1.697.000	1.400.000	1.400.000
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.643.135,88	600.000	2.390.000	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
25	- für Baumaßnahmen	1.267.731,85	19.133.522	21.354.681	430.000	18.731.204	6.819.997	2.156.105
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	537.529,05	614.733	845.235	0	1.396.929	882.689	291.929
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	150.000,00	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.598.396,78	20.498.255	24.739.916	430.000	22.778.133	10.352.686	5.098.034
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	175.227,59	-17.778.255	-22.727.915	-430.000	-21.081.133	-8.952.686	-3.698.034
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	175.227,59	-17.778.255	-22.727.915	-430.000	-21.081.133	-8.952.686	-3.698.034
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	175.227,59	-17.778.255	-22.727.915	-430.000	-21.081.133	-8.952.686	-3.698.034
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	175.227,59	-17.778.255	-22.727.915	-430.000	-21.081.133	-8.952.686	-3.698.034



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.970,59	127.600	127.600	0	127.600	127.600	127.600
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.300,00	19.000	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.270,59	146.600	127.600	0	127.600	127.600	127.600
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	28.365,07	35.500	35.500	0	35.500	35.500	35.500
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	401.534,69	1.462.001	636.301	1.164.000	1.289.800	657.300	380.300
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	429.899,76	1.497.501	671.801	1.164.000	1.325.300	692.800	415.800
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-286.629,17	-1.350.901	-544.201	-1.164.000	-1.197.700	-565.200	-288.200
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-286.629,17	-1.350.901	-544.201	-1.164.000	-1.197.700	-565.200	-288.200
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-286.629,17	-1.350.901	-544.201	-1.164.000	-1.197.700	-565.200	-288.200
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-286.629,17	-1.350.901	-544.201	-1.164.000	-1.197.700	-565.200	-288.200



Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	997.380	575.055	0	434.250	183.240	4
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	997.380	575.055	0	434.250	183.240	4
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	2.758.343,73	190.000	263.000	0	0	7.000	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	784.592,24	1.965.811	1.307.465	0	943.517	607.617	399.021
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.542.935,97	2.155.811	1.570.465	0	943.517	614.617	399.021
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.542.935,97	-1.158.431	-995.410	0	-509.267	-431.377	-399.017
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-3.542.935,97	-1.158.431	-995.410	0	-509.267	-431.377	-399.017
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.542.935,97	-1.158.431	-995.410	0	-509.267	-431.377	-399.017
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-3.542.935,97	-1.158.431	-995.410	0	-509.267	-431.377	-399.017



Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.494,96	42.102	37.502	0	70.502	2.502	2.502
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	729,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.223,96	42.102	37.502	0	70.502	2.502	2.502
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	22.366,05	44.000	0	0	20.000	20.000	20.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	164.079,75	217.040	182.005	0	244.800	117.006	119.300
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.445,80	261.040	182.005	0	264.800	137.006	139.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-173.221,84	-218.938	-144.503	0	-194.298	-134.504	-136.798
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-173.221,84	-218.938	-144.503	0	-194.298	-134.504	-136.798
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-173.221,84	-218.938	-144.503	0	-194.298	-134.504	-136.798
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-173.221,84	-218.938	-144.503	0	-194.298	-134.504	-136.798



Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	118.157,05	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.440,86	15.002	54.702	0	45.002	45.002	45.002
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	158.597,91	15.002	54.702	0	45.002	45.002	45.002
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-158.597,91	-15.002	-54.702	0	-45.002	-45.002	-45.002
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-158.597,91	-15.002	-54.702	0	-45.002	-45.002	-45.002
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-158.597,91	-15.002	-54.702	0	-45.002	-45.002	-45.002
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-158.597,91	-15.002	-54.702	0	-45.002	-45.002	-45.002



Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	49.925,35	0	243.000	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.925,35	0	243.000	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	406.607,69	30.001	60.001	400.000	450.000	173.000	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	417.709,88	115.501	342.500	0	198.000	89.500	154.500
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	379.997,77	120.000	390.000	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.204.315,34	265.502	792.501	400.000	648.000	262.500	154.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.154.389,99	-265.502	-549.501	-400.000	-648.000	-262.500	-154.500
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-1.154.389,99	-265.502	-549.501	-400.000	-648.000	-262.500	-154.500
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-1.154.389,99	-265.502	-549.501	-400.000	-648.000	-262.500	-154.500
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-1.154.389,99	-265.502	-549.501	-400.000	-648.000	-262.500	-154.500



Produktbereich 08 Sportförderung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	766.477,97	874.004	1.867.003	0	131.001	10.000	10.000
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.602,39	37.300	97.300	0	142.300	37.300	37.300
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	779.080,36	911.304	1.964.303	0	273.301	47.300	47.300
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-759.080,36	-911.304	-1.964.303	0	-273.301	-47.300	-47.300
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-759.080,36	-911.304	-1.964.303	0	-273.301	-47.300	-47.300
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-759.080,36	-911.304	-1.964.303	0	-273.301	-47.300	-47.300
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-759.080,36	-911.304	-1.964.303	0	-273.301	-47.300	-47.300



Produktbereich 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	158.000,00	313.903	26.000	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.841,28	150.000	150.000	0	150.000	150.000	150.000
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	165.841,28	463.903	176.000	0	150.000	150.000	150.000
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	38.813,67	200.000	200.000	0	100.000	100.000	100.000
25	- für Baumaßnahmen	306.916,40	621.576	845.000	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.732,08	41.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	386.462,15	862.576	1.046.000	0	101.000	101.000	101.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-220.620,87	-398.673	-870.000	0	49.000	49.000	49.000
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-220.620,87	-398.673	-870.000	0	49.000	49.000	49.000
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-220.620,87	-398.673	-870.000	0	49.000	49.000	49.000
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-220.620,87	-398.673	-870.000	0	49.000	49.000	49.000



Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	118.006,73	2.520.556	5.031.559	0	5.119.357	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	163.240,66	852.742	852.792	0	852.792	852.792	230.550
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	281.247,39	3.373.298	5.884.351	0	5.972.149	852.792	230.550
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	5.764.393,15	8.048.517	13.419.513	11.065.000	15.680.008	8.005.004	9.125.004
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.764.393,15	8.048.517	13.419.513	11.065.000	15.680.008	8.005.004	9.125.004
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.483.145,76	-4.675.219	-7.535.162	-11.065.000	-9.707.859	-7.152.212	-8.894.454
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-5.483.145,76	-4.675.219	-7.535.162	-11.065.000	-9.707.859	-7.152.212	-8.894.454
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-5.483.145,76	-4.675.219	-7.535.162	-11.065.000	-9.707.859	-7.152.212	-8.894.454
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-5.483.145,76	-4.675.219	-7.535.162	-11.065.000	-9.707.859	-7.152.212	-8.894.454



Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	281.716,24	408.023	730.848	0	3.653.128	366.000	175.000
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	292.781,82	252.100	1.397.100	0	472.100	1.927.100	2.942.100
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	574.498,06	660.123	2.127.948	0	4.125.228	2.293.100	3.117.100
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
25	- für Baumaßnahmen	1.140.875,62	3.455.007	8.034.002	12.135.000	20.840.002	2.600.003	4.530.003
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.880,18	55.001	150.000	0	125.000	75.000	45.000
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.148.755,80	3.530.008	8.204.002	12.135.000	20.985.002	2.695.003	4.595.003
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-574.257,74	-2.869.885	-6.076.054	-12.135.000	-16.859.774	-401.903	-1.477.903
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-574.257,74	-2.869.885	-6.076.054	-12.135.000	-16.859.774	-401.903	-1.477.903
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-574.257,74	-2.869.885	-6.076.054	-12.135.000	-16.859.774	-401.903	-1.477.903
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-574.257,74	-2.869.885	-6.076.054	-12.135.000	-16.859.774	-401.903	-1.477.903



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	85.948	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	85.948	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	85.948	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	11.385,92	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.385,92	0	85.948	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.385,92	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-11.385,92	0	0	0	0	0	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-11.385,92	0	0	0	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-11.385,92	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 14 Umweltschutz

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	0,00	0	0	0	0	0	0



Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.069.781,64	3.158.345	3.123.000	0	3.123.000	3.123.000	3.123.000
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	3.673.011,63	21.500	4.705.900	0	22.200	22.100	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.742.793,27	3.179.845	7.828.900	0	3.145.200	3.145.100	3.123.000
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	12.011.100,00	1	1	0	1	1	0
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.011.100,00	1	1	0	1	1	0
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.268.306,73	3.179.844	7.828.899	0	3.145.199	3.145.099	3.123.000
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-5.268.306,73	3.179.844	7.828.899	0	3.145.199	3.145.099	3.123.000
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	11.091.179,00	42.474.301	42.395.945	0	48.309.159	16.895.371	12.137.707
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	20.762.000,00	5.337.514	7.941.547	0	1.876.375	3.478.085	1.720.235
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	10.069.674,08	21.012.035	13.909.337	0	5.039.840	7.587.287	5.093.556
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	1.500.000,00	8.270.972	5.337.514	0	7.941.547	1.876.375	3.478.085
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	20.283.504,92	18.528.808	31.090.641	0	37.204.147	10.909.794	5.286.301
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	15.015.198,19	21.708.652	38.919.540	0	40.349.346	14.054.893	8.409.301
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	15.015.198,19	21.708.652	38.919.540	0	40.349.346	14.054.893	8.409.301



Produktbereich 17 Stiftungen

Teilfinanzplan		Ergebnis 2019 €	Ansatz 2020 €	Ansatz 2021 €	VE 2021 €	Planung 2022 €	Planung 2023	Planung 2024
18	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	1	0	1	1	1
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.001	0	10.001	10.001	10.001
24	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25	- für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26	- für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- für den Erwerb von Finanzanlagen	7.000,00	10.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
28	- von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,00	10.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.000,00	0	-3.499	0	-3.499	-3.499	-3.499
32	= Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag	-7.000,00	0	-3.499	0	-3.499	-3.499	-3.499
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	-31.021,56	0	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0	0
37	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-31.021,56	0	0	0	0	0	0
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-38.021,56	0	-3.499	0	-3.499	-3.499	-3.499
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0
40	= Liquide Mittel	-38.021,56	0	-3.499	0	-3.499	-3.499	-3.499

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2021

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	Innere Verwaltung	29.984.082	-22.357.864	549	-22.357.315	0	-22.357.315
01	Pol. Gremien, Verw.führung, Gleichst., PR, RPA	32.161	-2.450.068	0	-2.450.068	0	-2.450.068
02	Organisationsangelegenh. und Datenschutz	294.511	-3.544.274	0	-3.544.274	0	-3.544.274
03	Personalservice	837.053	-1.233.212	0	-1.233.212	0	-1.233.212
04	Finanzen und Controlling	380.888	-1.365.405	0	-1.365.405	0	-1.365.405
05	Allgemeine Rechtsangelegenh. u. Vergaben	69.457	-750.859	0	-750.859	0	-750.859
06	Verwaltung unbebautes Grundvermögen	891.870	293.557	1.000	294.557	0	294.557
07	Gebäudeservice	5.120.277	-13.307.604	-451	-13.308.055	0	-13.308.055
02	Sicherheit und Ordnung	9.985.132	-3.829.155	0	-3.829.155	0	-3.829.155
01	Statistik und Wahlen	40.300	-150.080	0	-150.080	0	-150.080
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	64.868	-1.052.937	0	-1.052.937	0	-1.052.937
03	Gewerbe- und Gaststättena. und Wochenm.	132.050	-231.267	0	-231.267	0	-231.267
04	Einwohnerangelegenheiten	563.685	-1.141.814	0	-1.141.814	0	-1.141.814
05	Personenstandswesen	164.500	-165.656	0	-165.656	0	-165.656
06	Verkehrsangelegenheiten	2.431.439	1.288.895	0	1.288.895	0	1.288.895
07	Brandschutz	239.578	-3.443.091	0	-3.443.091	0	-3.443.091
08	Rettungsdienst	6.348.712	1.066.797	0	1.066.797	0	1.066.797
03	Schulträgeraufgaben	3.319.384	-6.643.212	0	-6.643.212	0	-6.643.212
01	Grundschulen	2.678.344	-2.121.577	0	-2.121.577	0	-2.121.577
02	Hauptschulen	20.318	-159.718	0	-159.718	0	-159.718

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2021

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
03	Realschulen	529.805	-491.347	0	-491.347	0	-491.347
04	Gymnasien	681.361	-628.312	0	-628.312	0	-628.312
05	Gesamtschulen	867.044	-844.234	0	-844.234	0	-844.234
06	Förderschulen	41	-1	0	-1	0	-1
07	Schülerbeförderung	1.840.116	-1.814.284	0	-1.814.284	0	-1.814.284
08	Fördermaßnahmen für Schüler	314.048	-173.668	0	-173.668	0	-173.668
09	Sonstige Schulträgeraufgaben	750.224	-410.070	0	-410.070	0	-410.070
04	Kultur und Wissenschaft	4.713.206	-3.915.468	0	-3.915.468	0	-3.915.468
01	Museen, Sammlungen	946.295	-922.477	0	-922.477	0	-922.477
02	Theater	1.035.513	-813.851	0	-813.851	0	-813.851
03	Musik- und Kunstschule	1.093.233	-631.110	0	-631.110	0	-631.110
04	Volkshochschule	434.910	-434.910	0	-434.910	0	-434.910
05	Bücherei	701.791	-651.851	0	-651.851	0	-651.851
06	Archivierung und Restaurierung	501.465	-461.270	0	-461.270	0	-461.270
05	Soziale Leistungen	11.183.476	-7.038.717	0	-7.038.717	0	-7.038.717
01	Leistungen nach SGB II	312.408	-185.019	0	-185.019	0	-185.019
02	Leistungen nach SGB XII	1.222.233	-1.201.914	0	-1.201.914	0	-1.201.914
03	Leistungen für Asylbewerber	2.278.396	-761.698	0	-761.698	0	-761.698
04	Leist. n.sonstig. Bundes-u. Landesges.	317.542	-167.363	0	-167.363	0	-167.363
05	Unterhaltungsvorschussleistungen	3.149.892	-1.059.892	0	-1.059.892	0	-1.059.892
06	Betreuungsleistungen	285.505	-284.000	0	-284.000	0	-284.000
07	Sonstige Hilfen und Leistungen	674.386	-572.675	0	-572.675	0	-572.675
08	Wohnhilfen	2.943.116	-2.806.157	0	-2.806.157	0	-2.806.157
06	Kinder-, Jugend- und	49.389.430	-31.658.162	0	-31.658.162	0	-31.658.162

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2021

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
	Familienhilfe						
01	Förderung v. Kindern i.E., Tagespflege	26.643.259	-11.683.566	0	-11.683.566	0	-11.683.566
02	JU-erb., Kinder-u. JU-erb., Fam.-freiz.	2.006.113	-1.780.768	0	-1.780.768	0	-1.780.768
03	Son. Leist. z. Förd. j. Menschen u. Fam.	20.256.372	-17.710.142	0	-17.710.142	0	-17.710.142
04	Mitw. in gerichtl. Verfahren/Adoptionen	200.096	-200.096	0	-200.096	0	-200.096
05	Amtspflegs., Amtsvormunds. u. Beistands.	283.589	-283.589	0	-283.589	0	-283.589
08	Sportförderung	2.167.458	-1.810.177	0	-1.810.177	0	-1.810.177
01	Sport- und Freizeitanlagen	1.366.308	-1.009.128	0	-1.009.128	0	-1.009.128
02	Sportförderung	801.150	-801.049	0	-801.049	0	-801.049
09	Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	324.536	-2.629.267	-1	-2.629.268	0	-2.629.268
01	Planung / Entwicklung, Geoinformation	2.427.867	-2.128.331	-1	-2.128.332	0	-2.128.332
02	Bodenordnung	200.843	-200.843	0	-200.843	0	-200.843
03	Gst.-bez. Werterm., Markt d. u. Karten	325.093	-300.093	0	-300.093	0	-300.093
10	Bauen und Wohnen	1.221.614	-748.370	0	-748.370	0	-748.370
01	Bau- und Grundstücksordnung	955.581	-526.336	0	-526.336	0	-526.336
02	Denkmalschutz und Denkmalpflege	266.034	-222.034	0	-222.034	0	-222.034
11	Ver- und Entsorgung	20.684.872	8.961.207	0	8.961.207	0	8.961.207
01	Versorgungsunternehmen	3.133.000	3.126.603	0	3.126.603	0	3.126.603

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2021

	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
02	Abwasserbeseitigung	11.717.268	5.834.604	0	5.834.604	0	5.834.604
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	11.584.162	-10.052.940	0	-10.052.940	0	-10.052.940
01	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	11.584.162	-10.052.940	0	-10.052.940	0	-10.052.940
13	Natur- und Landschaftspflege	2.986.354	-2.986.150	0	-2.986.150	0	-2.986.150
01	Natur- und Landschaftspflege	2.986.354	-2.986.150	0	-2.986.150	0	-2.986.150
14	Umweltschutz	1.191.481	-998.703	0	-998.703	0	-998.703
01	Umweltschutz	1.191.481	-998.703	0	-998.703	0	-998.703
15	Wirtschaft und Tourismus	192.777	-1.537.575	0	-1.537.575	0	-1.537.575
01	Wirtschaftsförderung	800.314	-800.314	0	-800.314	0	-800.314
02	Tourismus	737.262	-737.261	0	-737.261	0	-737.261
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	122.420.952	78.073.024	-1.404.400	76.668.624	7.362.540	84.031.164
01	Steuern und Abgaben	52.181.348	51.651.383	-300.000	51.351.383	0	51.351.383
02	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	70.229.604	26.441.435	150.000	26.591.435	7.362.540	33.953.975
03	Sonstige Finanzwirtschaft	10.000	-19.794	-1.254.400	-1.274.194	0	-1.274.194
17	Stiftungen	126.000	-37.041	59.465	22.424	0	22.424
01	Stiftungen	126.000	-37.041	59.465	22.424	0	22.424
	Gesamtsumme	198.924.158	-9.208.570	-1.344.387	-10.552.957	7.362.540	-3.190.417

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2021

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungen - ermächtigt
01	Innere Verwaltung	6.112.489	26.102.484	-19.989.995	2.012.001	24.739.916	-22.727.915	-42.717.910	0	0	-430.000
01	Pol. Gremien, Verw.führung, Gleichst., PR, RPA	31.451	2.379.711	-2.348.260	0	7.925	-7.925	-2.356.185	0	0	0
02	Organisationsangelegenh. und Datenschutz	262.721	3.467.729	-3.205.008	0	600.000	-600.000	-3.805.008	0	0	0
03	Personalservice	837.053	1.962.731	-1.125.678	0	180.250	-180.250	-1.305.928	0	0	0
04	Finanzen und Controlling	379.755	1.647.604	-1.267.849	0	4	-4	-1.267.853	0	0	0
05	Allgemeine Rechtsangelegenh. u. Vergaben	69.400	786.834	-717.434	0	0	0	-717.434	0	0	0
06	Verwaltung unbebautes Grundvermögen	888.451	572.379	316.072	1.400.001	2.390.803	-990.802	-674.730	0	0	0
07	Gebäudeservice	3.643.658	15.285.496	-11.641.838	612.000	21.560.934	-20.948.934	-32.590.772	0	0	-430.000
02	Sicherheit und Ordnung	9.777.100	12.572.265	-2.795.165	127.600	671.801	-544.201	-3.339.366	0	0	-1.164.000
01	Statistik und Wahlen	40.300	181.888	-141.588	0	0	0	-141.588	0	0	0
02	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	64.250	1.063.942	-999.692	0	6.001	-6.001	-1.005.694	0	0	0
03	Gewerbe- und Gaststättena. und Wochenm.	132.050	345.771	-213.721	0	0	0	-213.721	0	0	0
04	Einwohnerangelegenheiten	563.500	1.623.727	-1.060.227	0	0	0	-1.060.227	0	0	0
05	Personenstandswesen	164.500	311.104	-146.604	0	0	0	-146.604	0	0	0
06	Verkehrsangelegenheiten	2.421.500	1.031.295	1.390.205	0	223.000	-223.000	1.167.205	0	0	0
07	Brandschutz	91.000	3.063.187	-2.972.187	127.600	275.300	-147.700	-3.119.887	0	0	-498.000
08	Rettungsdienst	6.300.000	4.951.349	1.348.651	0	167.500	-167.500	1.181.151	0	0	-666.000
03	Schulträgeraufgaben	3.191.705	9.159.342	-5.967.637	575.055	1.570.465	-995.410	-6.963.047	0	0	0
01	Grundschulen	2.609.043	4.396.590	-1.787.547	152.550	544.504	-391.954	-2.179.501	0	0	0
02	Hauptschulen	18.606	168.144	-149.538	0	502	-502	-150.040	0	0	0
03	Realschulen	28.983	474.906	-445.923	66.861	105.293	-38.432	-484.355	0	0	0
04	Gymnasien	28.981	583.382	-554.401	182.322	506.583	-324.261	-878.662	0	0	0
05	Gesamtschulen	8	650.842	-650.834	173.322	408.583	-235.261	-886.095	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2021

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungen - ermächtigung
06	Förderschulen	0	1	-1	0	0	-1	0	0	0	0
07	Schülerbeförderung	25.832	1.838.098	-1.812.266	0	0	-1.812.266	0	0	0	0
08	Fördermaßnahmen für Schüler	140.380	307.800	-167.420	0	5.000	-172.420	0	0	0	0
09	Sonstige Schulträgeraufgaben	339.872	739.577	-399.705	0	0	-399.705	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	762.445	4.403.736	-3.641.291	37.502	182.005	-3.785.794	0	0	0	0
01	Museen, Sammlungen	12.814	905.591	-892.777	7.502	11.504	-896.779	0	0	0	0
02	Theater	208.504	981.504	-773.000	0	18.500	-791.500	0	0	0	0
03	Musik- und Kunstschule	459.030	1.030.126	-571.096	2.500	8.000	-576.596	0	0	0	0
04	Volkshochschule	0	434.910	-434.910	0	0	-434.910	0	0	0	0
05	Bücherei	43.605	582.114	-538.509	27.500	130.000	-641.009	0	0	0	0
06	Archivierung und Restaurierung	38.492	469.490	-430.998	0	14.001	-444.999	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	4.143.021	10.950.843	-6.807.822	0	54.702	-6.862.524	0	0	0	0
01	Leistungen nach SGB II	127.000	287.677	-160.677	0	3.501	-164.178	0	0	0	0
02	Leistungen nach SGB XII	20.000	1.149.859	-1.129.859	0	0	-1.129.859	0	0	0	0
03	Leistungen für Asylbewerber	1.516.600	2.259.134	-742.534	0	0	-742.534	0	0	0	0
04	Leist. n.sonstig. Bundes-u. Landesges.	150.000	307.345	-157.345	0	0	-157.345	0	0	0	0
05	Unterhaltungsvorschussleistungen	2.090.000	3.129.008	-1.039.008	0	0	-1.039.008	0	0	0	0
06	Betreuungsleistungen	1.505	274.685	-273.180	0	0	-273.180	0	0	0	0
07	Sonstige Hilfen und Leistungen	101.711	648.890	-547.179	0	0	-547.179	0	0	0	0
08	Wohnhilfen	136.205	2.894.246	-2.758.041	0	51.201	-2.809.242	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17.636.273	48.891.238	-31.254.965	243.000	792.501	-31.804.466	0	0	0	-400.000
01	Förderung v. Kindern i.E., Tagespflege	14.950.609	26.549.797	-11.599.188	243.000	390.000	-11.746.188	0	0	0	0
02	JU-erb., Kinder-u. JU-erb., Fam.-freiz.	141.020	1.809.936	-1.668.916	0	402.501	-2.071.417	0	0	0	-400.000
03	Son. Leist. z. Förd. j. Menschen	2.544.644	20.075.644	-17.531.000	0	0	-17.531.000	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2021

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungen - ermächtigung
u. Fam.											
04 Mitw. in gerichtl. Verfahren/Adoptionen	0	188.459	-188.459	0	0	0	-188.459	0	0	0	0
05 Amtspflegs., Amtsvormunds. u. Beistands.	0	267.402	-267.402	0	0	0	-267.402	0	0	0	0
08 Sportförderung	303.162	2.039.240	-1.736.078	0	1.964.303	-1.964.303	-3.700.381	0	0	0	0
01 Sport- und Freizeitanlagen	303.061	1.243.023	-939.962	0	1.964.303	-1.964.303	-2.904.265	0	0	0	0
02 Sportförderung	101	796.217	-796.116	0	0	0	-796.116	0	0	0	0
09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoinformationen	292.161	2.808.844	-2.516.683	176.000	1.046.000	-870.000	-3.386.683	0	0	0	0
01 Planung / Entwicklung, Geoinformation	267.161	2.313.734	-2.046.573	26.000	846.000	-820.000	-2.866.573	0	0	0	0
02 Bodenordnung	0	189.136	-189.136	150.000	200.000	-50.000	-239.136	0	0	0	0
03 Gst.-bez. Werterm., Marktd. u. Karten	25.000	305.973	-280.973	0	0	0	-280.973	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	471.500	1.156.041	-684.541	0	0	0	-684.541	0	0	0	0
01 Bau- und Grundstücksordnung	427.500	897.282	-469.782	0	0	0	-469.782	0	0	0	0
02 Denkmalschutz und Denkmalpflege	44.000	258.759	-214.759	0	0	0	-214.759	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	19.614.550	7.655.960	11.958.590	5.884.351	13.419.513	-7.535.162	4.423.428	0	0	0	-11.065.000
01 Versorgungsunternehmen	3.133.000	6.012	3.126.988	0	0	0	3.126.988	0	0	0	0
02 Abwasserbeseitigung	16.481.550	7.649.948	8.831.602	5.884.351	13.419.513	-7.535.162	1.296.440	0	0	0	-11.065.000
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.003	8.157.563	-8.153.560	2.127.948	8.204.002	-6.076.054	-14.229.614	0	0	0	-12.135.000
01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.003	8.157.563	-8.153.560	2.127.948	8.204.002	-6.076.054	-14.229.614	0	0	0	-12.135.000
13 Natur- und Landschaftspflege	204	2.977.136	-2.976.932	85.948	85.948	0	-2.976.932	0	0	0	0
01 Natur- und Landschaftspflege	204	2.977.136	-2.976.932	85.948	85.948	0	-2.976.932	0	0	0	0
14 Umweltschutz	178.400	1.157.707	-979.307	0	0	0	-979.307	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2021

	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungen - ermächtigung
01	Umweltschutz	178.400	1.157.707	-979.307	0	0	-979.307	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	1	1.514.431	-1.514.430	0	0	-1.514.430	0	0	0	0
01	Wirtschaftsförderung	0	778.689	-778.689	0	0	-778.689	0	0	0	0
02	Tourismus	1	735.742	-735.741	0	0	-735.741	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	121.530.471	46.201.535	75.328.936	7.828.900	1	7.828.899	50.337.492	19.246.851	31.090.641	0
01	Steuern und Abgaben	52.181.050	798.492	51.382.558	0	0	51.382.558	0	0	0	0
02	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen	69.004.821	43.786.836	25.217.985	3.123.000	0	28.340.985	0	0	0	0
03	Sonstige Finanzwirtschaft	344.600	1.616.206	-1.271.606	4.705.900	1	3.434.293	50.337.492	19.246.851	31.090.641	0
17	Stiftungen	186.965	159.888	27.077	10.001	13.500	23.578	0	0	0	0
01	Stiftungen	186.965	159.888	27.077	10.001	13.500	23.578	0	0	0	0
Gesamt		184.204.450	185.908.252	-1.703.802	19.108.306	52.744.657	-33.636.351	50.337.492	19.246.851	31.090.641	-25.194.000



Nebenrechnung gemäß § 4 Abs. 2 und 3 Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)

Gemäß § 4 Abs. 2 NKF-CIG ist bei der Aufstellung der Haushaltssatzung 2021 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge beziehungsweise Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das Haushaltsjahr 2021 vorzunehmen.

Nebenrechnung als Anlage zum Vorbericht

Bezeichnung	Ordentliche Erträge
1a) Ursprünglich geplante „ordentliche Erträge“ (Z.10) in der HHS 2020 für das HHJ 2021	190.688.563 €
1b) <u>Fortgeschriebene Erträge</u> , die sich im Laufe der Haushaltsausführung 2020 für die Haushaltsplanung 2021 ergeben haben	193.809.588 €
1c) <u>Realerträge</u> nach Zeile 10 der HHS für das HHJ 2021	189.715.588 €
Delta 1 der ordentlichen Erträge (1c minus 1b)	- 4.094.000 €

Bezeichnung	Ordentliche Aufwendungen
2a) Ursprünglich geplante „ordentliche Aufwendungen“ (Z.17) in der HHS 2020 für das HHJ 2021	- 195.850.062 €
2b) <u>Fortgeschriebene Aufwendungen</u> , die sich im Laufe der Haushaltsausführung 2020 für die Haushaltsplanung 2021 ergeben haben	- 195.655.618 €
2c) <u>Realaufwendungen</u> nach Zeile 17 der HHS für das HHJ 2021	- 198.924.158 €
Delta 2 der ordentlichen Aufwendungen (2c minus 2b)	- 3.268.540 €

	Delta 1	- 4.094.000 €
	Delta 2	- 3.268.540 €
GesDelta: Haushaltsbelastung (Z. 25 des Ergebnisplans der HHS 2021)		- 7.362.540 €

Gemäß § 4 Abs. 5 NKF-CIG ist die ermittelte prognostizierte Haushaltsbelastung (7.362.540 €) als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan einzustellen.

Die Nebenrechnung erfolgt auf der Ebene des Ergebnisplans. Ihr liegt die mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für das Haushaltsjahr 2021, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie noch nicht erhält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortzuschreiben ist, zugrunde (§ 4 Abs. 3 NKF-CIG).



Übersicht der coronabedingten Mehrbelastungen im Haushaltsjahr 2021

Produkt	Sachkonto	Beschreibung	Mehraufwendungen	Mindererträge
01.07.01	52415004	Reinigung	700.000 €	
04.02.01	44610009	Bühnenhaus		60.000 €
03.01.01	52910000	Support Ipads an Schulen	79.400 €	
03.03.01	52910000	Support Ipads an Schulen	17.700 €	
03.04.01	52910000	Support Ipads an Schulen	56.300 €	
03.05.01	52910000	Support Ipads an Schulen	51.600 €	
06.01.01	neu	Mehraufw. für Kindertagespflege	20.000 €	
06.03.04	53390027	Sozialpädag. Familienhilfe	94.350 €	
06.03.05	53390030	Hilfen n. § 27 KJHG	80.590 €	
06.03.05	53325200	H. z. E. Heimpflege Minderj.	1.048.600 €	
16.02.01	40210000	Einkommenssteuer		2.970.000 €
16.02.01	40220000	Umsatzsteuer		1.064.000 €
05.05.01	53390018	Unterhaltsvorschussleistungen	120.000 €	
04.04.01	53910000	Sonderfonds - Kultur	460.000 €	
08.02.01	53180000	Sonderfonds - Sportvereine	460.000 €	
08.02.01	53910000	Sonderfonds - herausr. Vereine	80.000 €	
Summe Mehraufwendungen/Mindererträge			3.268.540 €	4.094.000 €
Summe coronabedingte Mehrbelastung			7.362.540 €	

Gemäß § 4 Abs. 5 NKF-CIG ist die ermittelte prognostizierte Haushaltsbelastung (7.362.540 €) als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan einzustellen.