



NEUSTADT
AM RÜBENBERGE

Stadt Neustadt a. Rbge.

Jahresabschluss 2017

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2017

1.	Vollständigkeitserklärung des Bürgermeisters	Seite 1
2.	Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen	Seite 2
3.	<u>Bilanz 2017</u>	Seite 5
4.	<u>Gesamtergebnisrechnung 2017</u>	Seite 8
5.	<u>Teilergebnisrechnungen 2017 für die Teilhaushalte</u>	
5.1	Teilhaushalt 01 Organe u. Stabsstellen	Seite 9
5.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite 10
5.3	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite 11
5.4	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 12
5.5	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 13
5.6	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 14
5.7	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 15
5.8	Teilhaushalt 51 Kinder und Jugend	Seite 16
5.9	Teilhaushalt 61 Stadtplanung	Seite 17
5.10	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 18
5.11	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 19
5.12	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 20
5.13	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 21
5.14	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 22
5.15	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 23
6.	<u>Gesamtfinanzrechnung 2017</u>	Seite 24
7.	<u>Teilfinanzrechnungen 2017 für die Teilhaushalte</u>	
7.1	Teilhaushalt 01 Organe u. Stabsstellen	Seite 26
7.2	Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste	Seite 27
7.3	Teilhaushalt 20 Finanzwesen	Seite 28
7.4	Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr	Seite 29
7.5	Teilhaushalt 32 Bürgerservice	Seite 30
7.6	Teilhaushalt 40 Bildung	Seite 31
7.7	Teilhaushalt 50 Soziales	Seite 32
7.8	Teilhaushalt 51 Kinder und Jugend	Seite 33
7.9	Teilhaushalt 60 Planung und Bauordnung	Seite 34
7.10	Teilhaushalt 63 Bauordnung	Seite 35
7.11	Teilhaushalt 65 Immobilien	Seite 36
7.12	Teilhaushalt 66 Tiefbau	Seite 37
7.13	Teilhaushalt 67 Stadtgrün	Seite 38
7.14	Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN	Seite 39
7.15	Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft	Seite 40

8.	<u>Anhang zur Bilanz</u>	
8.1	Aktiva	Seite 41
8.1.1	Immaterielles Vermögen	Seite 41
8.1.2	Sachvermögen	Seite 43
8.1.3	Finanzvermögen	Seite 49
8.1.4	Liquide Mittel	Seite 52
8.1.5	Aktive Rechnungsabgrenzung	Seite 52
8.2	Passiva	Seite 53
8.2.1	Nettoposition	Seite 53
8.2.2	Rücklagen	Seite 53
8.2.3	Jahresergebnis	Seite 54
8.2.4	Sonderposten	Seite 55
8.2.5	Schulden	Seite 57
8.2.6	Rückstellungen	Seite 61
8.2.7	Passive Rechnungsabgrenzung	Seite 64
9.	<u>Anhang zur Gesamtergebnisrechnung</u>	
9.1	Gesamtergebnis 2017	Seite 66
9.2	Ordentliche Erträge	Seite 68
9.3	Ordentliche Aufwendungen	Seite 76
9.4	Außerordentliche Erträge	Seite 83
9.5	Außerordentliche Aufwendungen	Seite 84
9.6	Jahresergebnis 2017	Seite 84
10.	<u>Anhang zur Finanzrechnung</u>	Seite 85

Anlagen zur Jahresrechnung

Anlage 1	Rechenschaftsbericht	Seite 90
Anlage 2	Haushaltssatzung 2017	Seite 97
Anlage 3	Beteiligungsübersicht 2017	Seite 99
Anlage 4	Forderungsübersicht 2017	Seite 101
Anlage 5	Schuldenübersicht 2017	Seite 102
Anlage 6	Anlagenübersicht 2017	Seite 103
Anlage 7	Übersicht „Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen“	Seite 105
Anlage 8	Übersicht „Übertragene Haushaltsermächtigungen“ (Haushaltsreste)	Seite 110

Anlage 9 Übersicht über die Entwicklung der
Schulbudgets im Ergebnishaushalt in 2017

Seite 119

Anlage 10 Kennzahlen der Stadt Neustadt a. Rbge.

Seite 120

1. Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss

per 31.12.2017

Gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) stelle ich hiermit gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses per 31.12.2017 fest.

Ich bestätige,

- dass alle für die Prüfung des Jahresabschlusses notwendigen Aufklärungen, Nachweise sowie Unterlagen vollständig nach besten Wissen und Gewissen an das Rechnungsprüfungsamt übergeben wurden,
- dass alle Geschäftsvorfälle erfasst sowie richtig ausgewiesen sind und folglich Geschäftsführung sowie Jahresabschluss nach besten Wissen und Gewissen geführt und aufgestellt wurden,
- dass in diesem Jahresabschluss alle bilanzpflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und
- dass Anhang und Rechenschaftsbericht alle für eine getreue Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Neustadt a. Rbge. erforderlichen Angaben enthalten und diese nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht wurden.

Stadt Neustadt a. Rbge., 15.03.2019

Der Bürgermeister



Uwe Sternbeck

2. Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen

Jahresabschluss

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat die Haushaltswirtschaft ab dem 01.01.2010 auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) umgestellt. Auf dieser Grundlage wurde auch der doppische Jahresabschluss 2017 erstellt.

Gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- a) einer Ergebnisrechnung,
- b) einer Finanzrechnung,
- c) einer Bilanz sowie
- d) einem Anhang.

Dem Anhang sind mindestens beizufügen:

- a) ein Rechenschaftsbericht,
- b) eine Anlagenübersicht,
- c) eine Schuldenübersicht,
- d) eine Forderungsübersicht und
- e) eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste).

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einer Kommune innerhalb einer Rechnungsperiode gegenüber (§ 52 Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung / KomHKVO). Sie ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung eines privaten Unternehmens.

Die Ergebnisrechnung bildet alle Ressourcenveränderungen ab. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge, wie zum Beispiel die Darstellung des natürlichen Werteverzehrs beim Anlagevermögen (Abschreibungen) oder Aufwendungen für künftige Verbindlichkeiten (z. B. Pensionsrückstellungen).

Der (Ergebnis-) Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 110 Abs. 4 NKomVG). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO) werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen gegenübergestellt. Sie bildet den Bestand an Zahlungsmitteln ab. Die Finanzrechnung soll ein tatsächliches Bild der Finanzlage vermitteln.

Neben den zahlungswirksamen Vorgängen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch Zahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Kreditaufnahmen) abgebildet.

Bilanz

Die Bilanz (§ 55 KomHKVO) zeichnet ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes, vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldungslage der Stadt Neustadt a. Rbge. am Bilanzstichtag ab.

Auf der Aktivseite wird das vorhandene Vermögen der Stadt aufgeführt; diese Seite zeigt die Mittelverwendung. Auf der Passivseite wird dargestellt, aus welchen Quellen die Vermögensgegenstände finanziert wurden, also die Mittelherkunft. Hier finden sich die Schulden und das eigene kommunale Kapital.

Anhang

In den Anhang sind nach § 56 KomHKVO diejenigen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz aufzunehmen, die zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind.

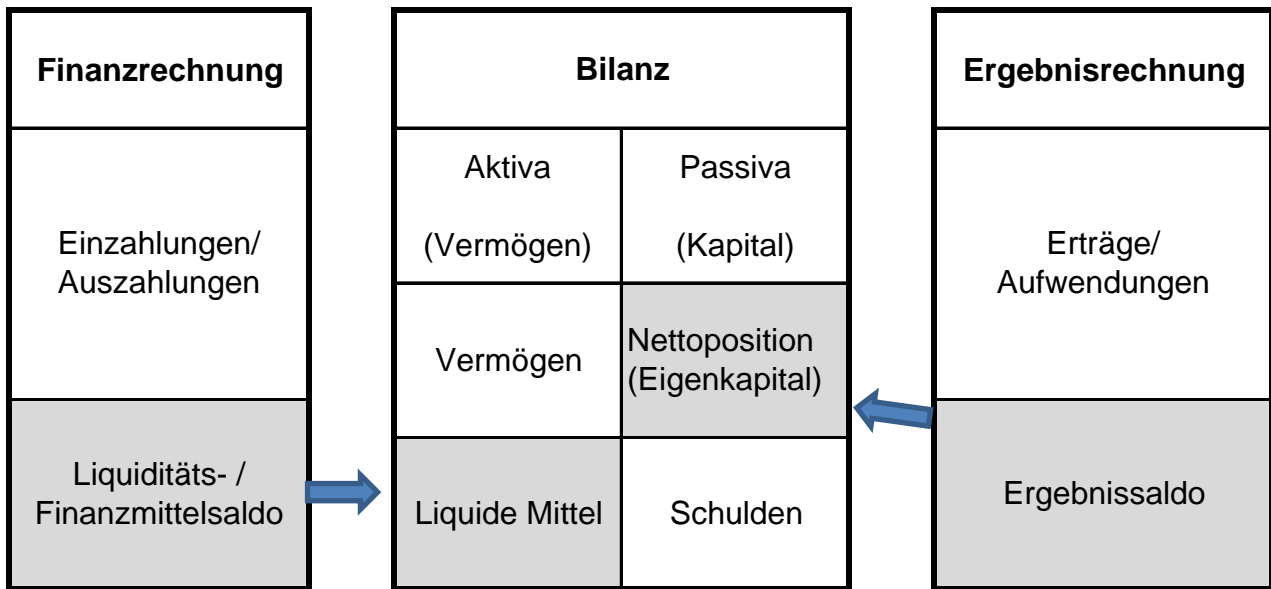
Es werden dort die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Zuordnung eines Überschusses bzw. Fehlbetrages

Der Saldo der Ergebnisrechnung fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Nettoposition der Bilanz ein. Ein Überschuss erhöht somit das Eigenkapital, während ein Fehlbetrag das Eigenkapital mindert.

Der Zahlungsmittelbestand aus der Finanzrechnung fließt am Ende des Rechnungsjahres in die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz ein.

Näheres veranschaulicht die nachfolgende Grafik:



3. Bilanz der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017**(Bilanz ohne Vermögenstrennung)**

AKTIVA	2016 -Euro-	2017 -Euro-
1. Immaterielles Vermögen	2.182.571,69	2.190.905,01
1.1 Konzessionen	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	240.323,71	265.421,36
1.3 Ähnliche Rechte	2.863,53	2.863,53
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.939.384,45	1.922.620,12
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2. Sachvermögen	186.360.490,89	188.347.679,99
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.427.788,91	5.927.686,21
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	102.901.157,38	102.632.912,97
2.3 Infrastrukturvermögen	68.050.179,61	67.458.420,18
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	847.019,37	827.548,69
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.790,95	3.765,43
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	3.660.738,75	4.163.024,40
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	3.086.341,76	3.097.322,87
2.8 Vorräte	47.798,16	29.239,17
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.335.676,00	4.207.760,07
3. Finanzvermögen	26.561.581,87	32.022.007,71
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.022.240,00	6.022.240,00
3.2 Beteiligungen	10.750,00	10.750,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4 Ausleihungen	6.097.939,19	10.728.938,97
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.517.591,14	3.370.348,10
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	463.123,63	404.060,09
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	546.674,14	489.331,36
3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	903.263,77	996.339,19
4. Liquide Mittel	4.399.710,00	9.604.328,23
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	666.338,09	542.884,67
BILANZSUMME	220.170.692,54	232.707.805,61

<u>PASSIVA</u>		2016 -Euro-	2017 -Euro-
1.	Nettoposition	97.759.508,61	97.244.932,03
1.1	Basisreinvermögen	35.649.491,44	35.663.619,52
1.1.1	Reinvermögen	35.649.491,44	35.663.619,52
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	6.083.757,12	9.334.311,10
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.649.810,09	5.912.551,31
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.433.947,03	3.415.507,29
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	6.252,50
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	3.067.402,48	911.986,44
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	3.244.301,48	-176.899,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (in Klammern)	-176.899,00	1.088.885,44
1.4	Sonderposten	52.958.857,57	51.335.014,97
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	48.800.438,21	47.233.588,86
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.932.386,54	2.665.168,24
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	845.566,55	1.055.791,60
1.4.6	Sonstige Sonderposten	380.466,27	380.466,27
2.	Schulden	46.209.887,48	55.294.564,73
2.1	Geldschulden	43.553.944,60	51.252.540,61
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	43.553.944,60	51.252.540,61
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.237.691,49	2.771.112,96
2.4	Transferverbindlichkeiten	331.189,92	515.064,65
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	8.116,04	50.735,36
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	32.879,37	23.911,97
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	290.194,51	440.417,32
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	87.061,47	755.846,51
2.5.1	Durchlaufende Posten	605.707,76	765.646,99
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	201.924,95	215.232,56
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	403.782,81	550.414,43
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	191.656,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	30.000,00	23.327,49
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-548.646,29	-224.783,97

PASSIVA		2016	2017
		-Euro-	-Euro-
3.	Rückstellungen	75.754.085,68	79.733.811,71
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	48.802.418,00	50.944.003,00
3.1.1	Pensionsrückstellungen	42.510.817,00	44.337.687,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	6.291.601,00	6.606.316,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	877.382,63	882.651,37
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	556.798,24	1.256.467,87
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	24.505.148,00	25.554.284,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	90.831,40	81.799,35
3.8	Andere Rückstellungen	921.507,41	1.014.606,12
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	447.210,77	434.497,14
BILANZSUMME		220.170.692,54	232.707.805,61

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:

1. Haushaltsausgabereste insgesamt		21.801.308,23 Euro
davon entfallen auf:		
-Investitionsauszahlungen	21.392.308,23 Euro	
-Aufwendungen (Ergebnishaushalt)	409.000,00 Euro	
2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen		0,00 Euro
3. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte		0,00 Euro
4. Bürgschaften		0,00 Euro
5. Gewährleistungsverträge		0,00 Euro
Summe der Vorbelastungen		21.801.308,23 Euro

Neustadt a. Rbge., 15.03.2019

Der Bürgermeister


Uwe Sternbeck

4. Gesamtergebnisrechnung 2017

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich 2017 €
		1	2	3	4
ordentliche Erträge					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	39.880.841,27	43.122.400	46.668.283,84	-3.545.883,84
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.301.768,60	19.332.500	20.000.994,95	-668.494,95
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	2.207.269,36	1.889.100	2.039.524,41	-150.424,41
4.	sonstige Transfererträge	625.099,08	209.000	570.541,46	-361.541,46
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.783.548,85	3.739.400	3.834.066,61	-94.666,61
6.	privatrechtliche Entgelte	1.603.680,26	971.200	1.198.380,31	-227.180,31
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.503.029,62	4.036.700	4.347.588,14	-310.888,14
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	929.293,18	879.300	1.465.540,35	-586.240,35
9.	aktivierte Eigenleistungen	359.320,88	381.700	194.928,50	186.771,50
10.	Bestandsveränderungen				
11.	sonstige ordentliche Erträge	2.595.741,62	2.090.900	2.699.302,18	-608.402,18
12.	= Summe ordentliche Erträge	72.789.592,72	76.652.200	83.019.150,75	-6.366.950,75
ordentliche Aufwendungen					
13.	Personalaufwendungen	24.172.394,08	26.414.200	27.072.613,52	-658.413,52
14.	Versorgungsaufwendungen				
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.505.928,63	13.601.400	13.424.204,56	177.195,44
16.	Abschreibungen	4.779.349,70	4.626.100	4.798.674,56	-172.574,56
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	972.462,42	1.188.500	1.273.784,26	-85.284,26
18.	Transferaufwendungen *	28.953.474,52	30.286.200	31.362.148,79	-1.075.948,79
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.877.181,27	3.676.300	4.228.937,05	-552.637,05
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	74.260.790,62	79.792.700	82.160.362,74	-2.367.662,74
21.	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen)	-1.471.197,90	-3.140.500	858.788,01	-3.999.288,01
Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)					
22.	außerordentliche Erträge	2.019.790,75	37.500	725.134,74	-687.634,74
23.	außerordentliche Aufwendungen	725.491,85		495.037,31	-495.037,31
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.294.298,90	37.500	230.097,43	-192.597,43
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)		-176.899,00	-3.103.000	1.088.885,44	-4.191.885,44

5.1 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.946,29	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	18.858,83	15.358,83
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	885,90	20.700,00	0,00	0,00	20.700,00	23.024,00	2.324,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.633,22	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	50.127,24	30.127,24
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	59.065,41	44.800,00	0,00	0,00	44.800,00	92.610,07	47.810,07
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	642.995,80	721.900,00	0,00	0,00	721.900,00	750.061,81	28.161,81
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.032,73	120.200,00	0,00	0,00	120.200,00	110.000,61	-10.199,39
16. Abschreibungen	2.089,37	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	2.089,38	-10,62
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	2.500,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.500,00	-300,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	9.515,55	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	10.674,99	274,99
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	714.133,45	858.400,00	0,00	0,00	858.400,00	876.326,79	17.926,79
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-655.068,04	-813.600,00	0,00	0,00	-813.600,00	-783.716,72	29.883,28
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476,82	476,82
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-476,82	-476,82
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-655.288,04	-813.600,00	0,00	0,00	-813.600,00	-784.193,54	29.406,46
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.392,09	9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	6.575,51	-3.024,49
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-10.392,09	-9.600,00	0,00	0,00	-9.600,00	-6.575,51	3.024,49
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-665.680,13	-823.200,00	0,00	0,00	-823.200,00	-790.769,05	32.430,95

5.2 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	tigungen	tigungen aus 2016	ermäch-tigungen 2017	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	2.086,81	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	3.828,39	1.728,39
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.622,63	47.300,00	0,00	0,00	47.300,00	67.137,57	19.837,57
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	14.211,98	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	12.981,49	-10.518,51
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	383.537,66	0,00	0,00	0,00	0,00	456.706,00	456.706,00
12. = Summe ordentliche Erträge	447.459,08	72.900,00	0,00	0,00	72.900,00	540.653,45	467.753,45
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	4.515.477,13	2.970.200,00	0,00	0,00	2.970.200,00	4.944.374,66	1.974.174,66
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.332,32	199.600,00	0,00	0,00	199.600,00	220.742,80	21.142,80
16. Abschreibungen	99.327,14	220.500,00	0,00	0,00	220.500,00	106.763,81	-113.736,19
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	23.876,05	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	23.986,60	-13,40
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	934.803,99	1.044.400,00	16.000,00	0,00	1.060.400,00	987.917,80	-72.482,20
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.783.816,63	4.458.700,00	16.000,00	0,00	4.474.700,00	6.283.785,67	1.809.085,67
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-5.336.357,55	-4.385.800,00	-16.000,00	0,00	-4.401.800,00	-5.743.132,22	-1.341.332,22
22. außerordentliche Erträge	35.771,11	0,00	0,00	0,00	0,00	11.723,00	11.723,00
23. außerordentliche Aufwendungen	24.131,66	0,00	0,00	0,00	0,00	11.377,71	11.377,71
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	11.639,45	0,00	0,00	0,00	0,00	345,29	345,29
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.324.718,10	-4.385.800,00	-16.000,00	0,00	-4.401.800,00	-5.742.786,93	-1.340.986,93
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	66.507,81	48.100,00	0,00	0,00	48.100,00	50.059,99	1.959,99
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.492,84	19.200,00	0,00	0,00	19.200,00	18.580,93	-619,07
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	32.014,97	28.900,00	0,00	0,00	28.900,00	31.479,06	2.579,06
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.292.703,13	-4.356.900,00	-16.000,00	0,00	-4.372.900,00	-5.711.307,87	-1.338.407,87

5.3 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20 Finanzwesen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	tigungen	tigungen aus 2016	ermäch-tigungen 2017	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.575,42	17.600,00	0,00	0,00	17.600,00	24.876,07	7.276,07
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	64.999,06	151.200,00	0,00	0,00	151.200,00	104.475,77	-46.724,23
12. = Summe ordentliche Erträge	97.574,48	168.800,00	0,00	0,00	168.800,00	129.351,84	-39.448,16
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.463.692,34	1.590.500,00	0,00	0,00	1.590.500,00	1.453.918,23	-136.581,77
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.461,70	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	2.615,97	-4.584,03
16. Abschreibungen	48.174,68	21.100,00	0,00	0,00	21.100,00	19.348,88	-1.751,12
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	16.732,97	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	24.333,61	5.333,61
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	12.758,55	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	12.460,90	-9.039,10
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.542.820,24	1.659.300,00	0,00	0,00	1.659.300,00	1.512.677,59	-146.622,41
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-1.445.245,76	-1.490.500,00	0,00	0,00	-1.490.500,00	-1.383.325,75	107.174,25
22. außerordentliche Erträge	4.575,30	0,00	0,00	0,00	0,00	5.289,62	5.289,62
23. außerordentliche Aufwendungen	21,90	0,00	0,00	0,00	0,00	113,40	113,40
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	4.553,40	0,00	0,00	0,00	0,00	5.176,22	5.176,22
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.440.692,36	-1.490.500,00	0,00	0,00	-1.490.500,00	-1.378.149,53	112.350,47
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.236,36	7.900,00	0,00	0,00	7.900,00	4.938,13	-2.961,87
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.236,36	-7.900,00	0,00	0,00	-7.900,00	-4.938,13	2.961,87
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.445.928,72	-1.498.400,00	0,00	0,00	-1.498.400,00	-1.383.087,66	115.312,34

5.4 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.175,06	115.000,00	1.400,00	0,00	116.400,00	150.663,77	34.263,77
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	24.657,51	24.600,00	0,00	0,00	24.600,00	24.784,09	184,09
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.690,10	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	23.809,49	-1.190,51
6. privatrechtliche Entgelte	1.364,02	100,00	13.928,62	0,00	14.028,62	18.670,83	4.642,21
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.920,20	0,00	0,00	0,00	0,00	7.105,00	7.105,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-500,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672,35	672,35
12. = Summe ordentliche Erträge	172.806,89	165.200,00	15.328,62	0,00	180.528,62	225.705,53	45.176,91
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	346.541,01	462.900,00	0,00	0,00	462.900,00	388.854,12	-74.045,88
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	255.146,32	274.600,00	15.328,62	0,00	289.928,62	289.602,94	-325,68
16. Abschreibungen	346.822,05	451.600,00	0,00	0,00	451.600,00	375.351,33	-76.248,67
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	334.071,97	316.200,00	70.000,00	0,00	386.200,00	360.165,86	-26.034,14
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.295.581,35	1.518.300,00	85.328,62	0,00	1.603.628,62	1.426.974,25	-176.654,37
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.122.774,46	-1.353.100,00	-70.000,00	0,00	-1.423.100,00	-1.201.268,72	221.831,28
22. außerordentliche Erträge	14.972,90	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	8.927,94	5.927,94
23. außerordentliche Aufwendungen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.089,08	3.089,08
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	14.922,90	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	5.838,86	2.838,86
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.107.851,56	-1.350.100,00	-70.000,00	0,00	-1.420.100,00	-1.195.429,86	224.670,14
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.348,44	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.823,68	323,68
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.348,44	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.823,68	-323,68
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.110.200,00	-1.351.600,00	-70.000,00	0,00	-1.421.600,00	-1.197.253,54	224.346,46

5.5 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32 Bürgerservice

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	672.007,72	734.200,00	0,00	0,00	734.200,00	758.106,10	23.906,10
6. privatrechtliche Entgelte	4.400,50	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	5.764,80	564,80
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	224.146,26	216.200,00	0,00	0,00	216.200,00	272.151,69	55.951,69
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	88.069,35	124.000,00	0,00	0,00	124.000,00	95.890,77	-28.109,23
12. = Summe ordentliche Erträge	988.623,83	1.079.600,00	0,00	0,00	1.079.600,00	1.131.913,36	52.313,36
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.598.272,15	1.865.700,00	0,00	0,00	1.865.700,00	1.719.797,64	-145.902,36
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.593,67	94.400,00	25.000,00	0,00	119.400,00	132.138,86	12.738,86
16. Abschreibungen	14.520,39	17.600,00	0,00	0,00	17.600,00	28.378,08	10.778,08
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	19.729,79	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	19.828,44	-1.171,56
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	219.625,90	265.000,00	35.400,00	0,00	300.400,00	285.680,79	-14.719,21
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.944.741,90	2.263.700,00	60.400,00	0,00	2.324.100,00	2.185.823,81	-138.276,19
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-956.118,07	-1.184.100,00	-60.400,00	0,00	-1.244.500,00	-1.053.910,45	190.589,55
22. außerordentliche Erträge	1.688,71	0,00	0,00	0,00	0,00	7.026,05	7.026,05
23. außerordentliche Aufwendungen	5.370,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1.692,56	1.692,56
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-3.682,20	0,00	0,00	0,00	0,00	5.333,49	5.333,49
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-959.800,27	-1.184.100,00	-60.400,00	0,00	-1.244.500,00	-1.048.576,96	195.923,04
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.122,76	11.700,00	0,00	0,00	11.700,00	19.800,16	8.100,16
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-13.122,76	-11.700,00	0,00	0,00	-11.700,00	-19.800,16	-8.100,16
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-972.923,03	-1.195.800,00	-60.400,00	0,00	-1.256.200,00	-1.068.377,12	187.822,88

5.6 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40 Bildung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	tigungen	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.291,91	164.100,00	2.510,34	0,00	166.610,34	161.108,05	-5.502,29
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	286.828,01	278.600,00	0,00	0,00	278.600,00	269.004,52	-9.595,48
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	18.629,03	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	17.022,51	-977,49
6. privatrechtliche Entgelte	475.910,16	426.200,00	882,00	0,00	427.082,00	466.172,48	39.090,48
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.806,13	20.100,00	0,00	0,00	20.100,00	27.027,05	6.927,05
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.873,50	2.873,50
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	10.791,69	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	6.433,45	933,45
12. = Summe ordentliche Erträge	1.024.256,93	912.500,00	3.392,34	0,00	915.892,34	949.641,56	33.749,22
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	2.193.079,30	2.167.300,00	0,00	0,00	2.167.300,00	2.137.848,92	-29.451,08
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.080.893,27	2.671.500,00	3.392,34	0,00	2.674.892,34	2.402.120,35	-272.771,99
16. Abschreibungen	789.240,94	803.900,00	0,00	0,00	803.900,00	795.860,26	-8.039,74
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5,35	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	21,00
18. Transferaufwendungen	907.566,70	1.077.400,00	-19.000,00	0,00	1.058.400,00	941.489,26	-116.910,74
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	600.669,78	616.200,00	19.000,00	344.000,00	979.200,00	620.849,62	-358.350,38
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.571.455,34	7.336.300,00	3.392,34	344.000,00	7.683.692,34	6.898.189,41	-785.502,93
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-5.547.198,41	-6.423.800,00	0,00	-344.000,00	-6.767.800,00	-5.948.547,85	819.252,15
22. außerordentliche Erträge	19.304,67	0,00	0,00	0,00	0,00	28.917,94	28.917,94
23. außerordentliche Aufwendungen	8.217,60	0,00	0,00	0,00	0,00	24.106,56	24.106,56
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	11.087,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.811,38	4.811,38
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-5.536.111,34	-6.423.800,00	0,00	-344.000,00	-6.767.800,00	-5.943.736,47	824.063,53
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	49.997,43	43.800,00	0,00	0,00	43.800,00	46.887,91	3.087,91
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.478,17	235.100,00	0,00	0,00	235.100,00	224.678,83	-10.421,17
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-171.480,74	-191.300,00	0,00	0,00	-191.300,00	-177.790,92	13.509,08
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.707.592,08	-6.615.100,00	0,00	-344.000,00	-6.959.100,00	-6.121.527,39	837.572,61

5.7 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50 Soziales

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen aus 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)
	2016	2017				2017	
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.003,86	373.900,00	2.701,43	0,00	376.601,43	400.138,23	23.536,80
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	133,60	100,00	0,00	0,00	100,00	133,60	33,60
4. sonstige Transfererträge	625.009,08	209.000,00	0,00	0,00	209.000,00	570.541,46	361.541,46
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	827.488,29	802.300,00	0,00	0,00	802.300,00	764.277,60	-38.022,40
6. privatrechtliche Entgelte	270,99	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	140,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	590.565,46	531.900,00	0,00	0,00	531.900,00	628.359,23	96.459,23
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	70.220,09	100,00	0,00	0,00	100,00	65.770,70	65.670,70
12. = Summe ordentliche Erträge	2.518.691,37	1.917.300,00	2.701,43	0,00	1.920.001,43	2.429.360,82	509.359,39
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.548.833,09	1.918.000,00	0,00	0,00	1.918.000,00	1.581.880,81	-336.119,19
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.905,79	169.000,00	5.701,43	0,00	174.701,43	139.490,72	-35.210,71
16. Abschreibungen	74.653,64	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	39.260,78	33.660,78
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	435.401,32	457.600,00	0,00	0,00	457.600,00	439.258,02	-18.341,98
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	646.441,48	213.900,00	0,00	0,00	213.900,00	735.170,40	521.270,40
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.810.235,32	2.764.100,00	5.701,43	0,00	2.769.801,43	2.935.060,73	165.259,30
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-291.543,95	-846.800,00	-3.000,00	0,00	-849.800,00	-505.699,91	344.100,09
22. außerordentliche Erträge	211,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,30	54,30
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	211,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-54,30	-54,30
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-291.332,35	-846.800,00	-3.000,00	0,00	-849.800,00	-505.754,21	344.045,79
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	681,24	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.083,07	83,07
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-681,24	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.083,07	-83,07
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-292.013,59	-847.800,00	-3.000,00	0,00	-850.800,00	-506.837,28	343.962,72

5.8 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51 Kinder und Jugend

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus 2016	Gesamtermächtigungen 2017	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017				2017	
-Euro-							
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.793.284,08	1.835.800,00	0,00	0,00	1.835.800,00	1.909.380,74	73.580,74
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	57.777,82	55.800,00	0,00	0,00	55.800,00	55.964,97	164,97
4. sonstige Transfererträge	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.110.598,04	1.375.100,00	0,00	0,00	1.375.100,00	1.303.361,31	-71.738,69
6. privatrechtliche Entgelte	30.864,87	25.300,00	0,00	0,00	25.300,00	25.176,75	-123,25
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.684,36	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	56.287,61	33.287,61
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	3.988,27	0,00	0,00	0,00	0,00	7.509,57	7.509,57
12. = Summe ordentliche Erträge	3.050.287,44	3.315.000,00	0,00	0,00	3.315.000,00	3.357.680,95	42.680,95
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	5.416.894,57	6.218.900,00	0,00	0,00	6.218.900,00	5.994.311,82	-224.588,18
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	829.582,94	1.158.000,00	0,00	0,00	1.158.000,00	991.743,97	-166.256,03
16. Abschreibungen	166.393,14	189.100,00	0,00	0,00	189.100,00	171.436,55	-17.663,45
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	5.741.638,18	6.254.700,00	0,00	0,00	6.254.700,00	6.137.015,47	-117.684,53
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	138.363,76	134.000,00	0,00	0,00	134.000,00	116.529,98	-17.470,02
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	12.292.872,59	13.954.700,00	0,00	0,00	13.954.700,00	13.411.037,79	-543.662,21
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-9.242.585,15	-10.639.700,00	0,00	0,00	-10.639.700,00	-10.053.356,84	586.343,16
22. außerordentliche Erträge	7.035,58	0,00	0,00	0,00	0,00	3.437,12	3.437,12
23. außerordentliche Aufwendungen	24.937,77	0,00	0,00	0,00	0,00	6.575,23	6.575,23
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-17.902,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.138,11	-3.138,11
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-9.260.487,34	-10.639.700,00	0,00	0,00	-10.639.700,00	-10.056.494,95	583.205,05
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.990,66	8.600,00	0,00	0,00	8.600,00	15.178,73	6.578,73
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-8.990,66	-8.600,00	0,00	0,00	-8.600,00	-15.178,73	-6.578,73
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.269.478,00	-10.648.300,00	0,00	0,00	-10.648.300,00	-10.071.673,68	576.626,32

5.9 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61 Stadtplanung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus 2016	Gesamtermächtigungen 2017	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017				2017	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.848,44	0,00	0,00	0,00	0,00	13.989,53	13.989,53
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	92.655,49	500,00	0,00	0,00	500,00	44,20	-455,80
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	103.981,27	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	105.380,15	5.280,15
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.659,36	141.500,00	0,00	0,00	141.500,00	101.798,71	-39.701,29
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	34.098,49	0,00	0,00	0,00	0,00	32,00	32,00
12. = Summe ordentliche Erträge	365.243,05	242.100,00	0,00	0,00	242.100,00	221.244,59	-20.855,41
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.016.237,63	1.219.700,00	0,00	0,00	1.219.700,00	1.020.635,02	-199.064,98
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.826,01	225.600,00	-13.400,00	0,00	212.200,00	209.226,35	-2.973,65
16. Abschreibungen	129.936,55	23.600,00	0,00	0,00	23.600,00	10.772,23	-12.827,77
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	335.167,78	467.700,00	0,00	0,00	467.700,00	435.793,30	-31.906,70
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	20.693,39	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	33.781,37	-4.218,63
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.599.861,36	1.974.600,00	-13.400,00	0,00	1.961.200,00	1.710.208,27	-250.991,73
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.234.618,31	-1.732.500,00	13.400,00	0,00	-1.719.100,00	-1.488.963,68	230.136,32
22. außerordentliche Erträge	15.101,35	0,00	0,00	0,00	0,00	6.374,75	6.374,75
23. außerordentliche Aufwendungen	104,70	0,00	0,00	0,00	0,00	76,50	76,50
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	14.996,65	0,00	0,00	0,00	0,00	6.298,25	6.298,25
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.219.621,66	-1.732.500,00	13.400,00	0,00	-1.719.100,00	-1.482.665,43	236.434,57
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.506,34	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	3.804,64	-1.595,36
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.506,34	-5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	-3.804,64	1.595,36
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.226.128,00	-1.737.900,00	13.400,00	0,00	-1.724.500,00	-1.486.470,07	238.029,93

5.10 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63 Bauordnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	762.946,78	410.500,00	8.000,00	0,00	418.500,00	543.902,44	125.402,44
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.773,00	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.771,00	-29,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	1.023,45	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	63.755,89	53.755,89
12. = Summe ordentliche Erträge	786.743,23	423.300,00	8.000,00	0,00	431.300,00	610.429,33	179.129,33
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	863.075,56	943.500,00	0,00	0,00	943.500,00	878.023,88	-65.476,12
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.512,83	99.200,00	0,00	0,00	99.200,00	148.897,87	49.697,87
16. Abschreibungen	71.865,02	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	5.722,59	2.422,59
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	41.955,93	35.300,00	8.000,00	0,00	43.300,00	33.875,46	-9.424,54
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.229.409,34	1.081.300,00	8.000,00	0,00	1.089.300,00	1.066.519,80	-22.780,20
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-442.666,11	-658.000,00	0,00	0,00	-658.000,00	-456.090,47	201.909,53
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	1.249,80	0,00	0,00	0,00	0,00	443,20	443,20
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.249,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-443,20	-443,20
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-443.915,91	-658.000,00	0,00	0,00	-658.000,00	-456.533,67	201.466,33
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85,18	200,00	0,00	0,00	200,00	21,83	-178,17
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-85,18	-200,00	0,00	0,00	-200,00	-21,83	178,17
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-444.001,09	-658.200,00	0,00	0,00	-658.200,00	-456.555,50	201.644,50

5.11 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65 Immobilien

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
			tigungen	aus	tigungen		
				2016	2017		
	-Euro-						
1	2	3	4	6	7	8	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.458,39	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00	25.334,80	9.134,80
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	187.090,39	147.600,00	0,00	0,00	147.600,00	196.980,71	49.380,71
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	1.061.633,78	479.200,00	18.558,99	0,00	497.758,99	638.707,98	140.948,99
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.184.691,21	1.506.000,00	0,00	0,00	1.506.000,00	1.719.946,41	213.946,41
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	126,93	0,00	0,00	0,00	0,00	144,37	144,37
9. aktivierte Eigenleistungen	193.077,20	277.200,00	0,00	0,00	277.200,00	181.797,00	-95.403,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	4.935,25	0,00	0,00	0,00	0,00	608,37	608,37
12. = Summe ordentliche Erträge	2.808.013,15	2.426.200,00	18.558,99	0,00	2.444.758,99	2.763.519,64	318.760,65
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.945.744,01	2.299.500,00	0,00	0,00	2.299.500,00	2.182.114,70	-117.385,30
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.857.098,85	5.641.900,00	60.258,99	0,00	5.702.158,99	5.708.370,01	6.211,02
16. Abschreibungen	783.833,06	861.500,00	0,00	0,00	861.500,00	1.041.541,90	180.041,90
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	17.366,70	47.400,00	0,00	0,00	47.400,00	29.015,70	-18.384,30
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	62.683,18	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	91.245,53	53.245,53
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	7.666.725,80	8.888.300,00	60.258,99	0,00	8.948.558,99	9.052.287,84	103.728,85
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-4.858.712,65	-6.462.100,00	-41.700,00	0,00	-6.503.800,00	-6.288.768,20	215.031,80
22. außerordentliche Erträge	697.371,15	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	566.525,15	536.525,15
23. außerordentliche Aufwendungen	497.333,82	0,00	0,00	0,00	0,00	386.472,23	386.472,23
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	200.037,33	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	180.052,92	150.052,92
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.658.675,32	-6.432.100,00	-41.700,00	0,00	-6.473.800,00	-6.108.715,28	365.084,72
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	71.413,89	83.700,00	0,00	0,00	83.700,00	80.612,09	-3.087,91
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	179.398,10	151.500,00	0,00	0,00	151.500,00	181.781,76	30.281,76
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-107.984,21	-67.800,00	0,00	0,00	-67.800,00	-101.169,67	-33.369,67
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.766.659,53	-6.499.900,00	-41.700,00	0,00	-6.541.600,00	-6.209.884,95	331.715,05

5.12 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66 Tiefbau

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen aus	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.124,57	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	3.977,00	-20.023,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.040.630,52	869.100,00	0,00	0,00	869.100,00	979.665,50	110.565,50
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	113.966,52	112.600,00	0,00	0,00	112.600,00	112.436,52	-163,48
6. privatrechtliche Entgelte	25.929,73	10.900,00	3.531,44	0,00	14.431,44	16.320,08	1.888,64
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.253,15	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	37.861,30	-138,70
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	66.589,40	102.500,00	0,00	0,00	102.500,00	10.258,00	-92.242,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	154,54	100,00	0,00	0,00	100,00	469,62	369,62
12. = Summe ordentliche Erträge	1.318.648,43	1.157.200,00	3.531,44	0,00	1.160.731,44	1.160.988,02	256,58
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	1.980.711,65	2.044.900,00	0,00	0,00	2.044.900,00	2.103.645,38	58.745,38
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940.641,65	2.000.300,00	113.531,44	0,00	2.113.831,44	2.078.012,66	-35.818,78
16. Abschreibungen	1.884.562,66	1.692.400,00	0,00	0,00	1.692.400,00	1.738.827,46	46.427,46
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524,86	1.524,86
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	310.539,68	334.800,00	76.000,00	0,00	410.800,00	395.787,15	-15.012,85
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.116.455,64	6.072.400,00	189.531,44	0,00	6.261.931,44	6.317.797,51	55.866,07
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-4.797.807,21	-4.915.200,00	-186.000,00	0,00	-5.101.200,00	-5.156.809,49	-55.609,49
22. außerordentliche Erträge	55.518,51	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	79.758,53	75.258,53
23. außerordentliche Aufwendungen	145.944,48	0,00	0,00	0,00	0,00	2.430,13	2.430,13
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-90.425,97	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	77.328,40	72.828,40
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.888.233,18	-4.910.700,00	-186.000,00	0,00	-5.096.700,00	-5.079.481,09	17.218,91
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.545.308,51	1.580.200,00	0,00	0,00	1.580.200,00	1.615.023,85	34.823,85
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	440.004,29	488.800,00	0,00	0,00	488.800,00	489.604,43	804,43
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.105.304,22	1.091.400,00	0,00	0,00	1.091.400,00	1.125.419,42	34.019,42
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.782.928,96	-3.819.300,00	-186.000,00	0,00	-4.005.300,00	-3.954.061,67	51.238,33

5.13 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	51.442,84	46.800,00	0,00	0,00	46.800,00	46.893,70	93,70
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	162.241,10	161.600,00	0,00	0,00	161.600,00	205.770,49	44.170,49
6. privatrechtliche Entgelte	333,50	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	575,00	-925,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.601,84	16.700,00	0,00	0,00	16.700,00	27.993,47	11.293,47
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	648,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,81	3.098,81
12. = Summe ordentliche Erträge	234.767,80	231.600,00	0,00	0,00	231.600,00	284.331,47	52.731,47
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	492.847,59	561.500,00	0,00	0,00	561.500,00	544.773,05	-16.726,95
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	638.529,90	829.600,00	148.300,00	0,00	977.900,00	910.409,07	-67.490,93
16. Abschreibungen	166.593,24	157.300,00	0,00	0,00	157.300,00	159.792,20	2.492,20
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	24.962,47	20.700,00	0,00	0,00	20.700,00	32.064,02	11.364,02
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.324.133,20	1.570.300,00	148.300,00	0,00	1.718.600,00	1.648.238,34	-70.361,66
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-1.089.365,40	-1.338.700,00	-148.300,00	0,00	-1.487.000,00	-1.363.906,87	123.093,13
22. außerordentliche Erträge	903,70	0,00	0,00	0,00	0,00	7.154,64	7.154,64
23. außerordentliche Aufwendungen	17.909,21	0,00	0,00	0,00	0,00	57.276,84	57.276,84
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-17.005,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.122,20	-50.122,20
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-1.106.370,91	-1.338.700,00	-148.300,00	0,00	-1.487.000,00	-1.414.029,07	72.970,93
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	808.580,41	809.600,00	0,00	0,00	809.600,00	819.680,13	10.080,13
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-808.580,41	-809.600,00	0,00	0,00	-809.600,00	-819.680,13	-10.080,13
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.914.951,32	-2.148.300,00	-148.300,00	0,00	-2.296.600,00	-2.233.709,20	62.890,80

5.14 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	tigungen	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	38.324,68	38.300,00	0,00	0,00	38.300,00	38.324,68	24,68
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.097,38	1.455.600,00	0,00	0,00	1.455.600,00	1.324.145,79	-131.454,21
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. aktivierte Eigenleistungen	99.654,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	251.076,34	1.493.900,00	0,00	0,00	1.493.900,00	1.362.470,47	-131.429,53
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	147.992,25	1.429.700,00	0,00	0,00	1.429.700,00	1.350.143,11	-79.556,89
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.370,65	110.300,00	0,00	0,00	110.300,00	80.832,38	-29.467,62
16. Abschreibungen	52.566,11	56.500,00	0,00	0,00	56.500,00	51.513,40	-4.986,60
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	420.356,32	424.500,00	0,00	0,00	424.500,00	413.799,73	-10.700,27
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	728.285,33	2.021.000,00	0,00	0,00	2.021.000,00	1.896.288,62	-124.711,38
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	-477.208,99	-527.100,00	0,00	0,00	-527.100,00	-533.818,15	-6.718,15
22. außerordentliche Erträge	522,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852,75	852,75
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	522,42	0,00	0,00	0,00	0,00	-852,75	-852,75
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-476.686,57	-527.100,00	0,00	0,00	-527.100,00	-534.670,90	-7.570,90
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.910,76	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	5.032,01	-667,99
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.910,76	-5.700,00	0,00	0,00	-5.700,00	-5.032,01	667,99
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-478.597,33	-532.800,00	0,00	0,00	-532.800,00	-539.702,91	-6.902,91

5.15 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/
	2016	2017	Ermäch-	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
ordentliche Erträge							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	39.880.841,27	43.122.400,00	409.000,00	0,00	43.531.400,00	46.668.283,84	3.136.883,84
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.510.136,00	16.796.500,00	0,00	0,00	16.796.500,00	17.317.544,00	521.044,00
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	427.128,50	427.100,00	0,00	0,00	427.100,00	427.128,44	28,44
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	914.954,27	855.800,00	0,00	0,00	855.800,00	1.452.414,49	596.614,49
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. sonstige ordentliche Erträge	1.933.275,25	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.893.878,88	93.878,88
12. = Summe ordentliche Erträge	58.666.335,29	63.001.800,00	409.000,00	0,00	63.410.800,00	67.759.249,65	4.348.449,65
ordentliche Aufwendungen							
13. Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.230,37	22.230,37
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Abschreibungen	148.771,71	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	252.015,71	132.015,71
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	955.724,10	1.169.500,00	-3.000,00	0,00	1.166.500,00	1.247.904,79	81.404,79
18. Transferaufwendungen	21.436.028,00	21.918.400,00	0,00	0,00	21.918.400,00	23.318.062,00	1.399.662,00
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	99.739,32	163.400,00	-100.000,00	0,00	63.400,00	98.933,45	35.533,45
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	22.640.263,13	23.371.300,00	-103.000,00	0,00	23.268.300,00	24.939.146,32	1.670.846,32
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-)	36.026.072,16	39.630.500,00	512.000,00	0,00	40.142.500,00	42.820.103,33	2.677.603,33
22. außerordentliche Erträge	1.166.813,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	1.166.813,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	37.192.885,91	39.630.500,00	512.000,00	0,00	40.142.500,00	42.820.103,33	2.677.603,33
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	37.192.885,91	39.630.500,00	512.000,00	0,00	40.142.500,00	42.820.103,33	2.677.603,33

6. Gesamtfinanzzrechnung 2017

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich 2017 €
		1	2	3	4
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	39.598.272,66	43.122.400	46.496.758,99	-3.374.358,99
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.451.576,09	19.332.500	19.988.953,57	-656.453,57
3.	sonstige Transfereinzahlungen	635.040,11	209.000	609.741,39	-400.741,39
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	3.653.118,58	3.739.400	3.929.623,13	-190.223,13
5.	privatrechtliche Entgelte	606.891,71	576.500	643.579,10	-67.079,10
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.906.081,81	4.036.700	3.479.991,51	556.708,49
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	895.608,59	879.300	1.230.653,42	-351.353,42
8.	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	1.006.351,36	394.700	538.825,64	-144.125,64
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.849.814,05	2.090.900	2.082.725,52	8.174,48
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.602.754,96	74.381.400	79.000.852,27	-4.619.452,27
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11	Personalauszahlungen	22.124.656,19	24.305.200	22.785.843,59	1.519.356,41
12	Versorgungsauszahlungen				
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	11.315.302,50	13.601.400	12.092.677,02	1.508.722,98
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	998.220,06	1.188.500	1.279.441,95	-90.941,95
15	Transferauszahlungen	28.232.589,45	30.286.200	29.899.812,65	386.387,35
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.495.047,16	3.576.300	4.264.172,51	-687.872,51
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.165.815,36	72.957.600	70.321.947,72	2.635.652,28
18	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	1.436.939,60	1.423.800	8.678.904,55	-7.255.104,55
Einzahlungen für Investitionstätigkeit					
19	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	535.593,07	1.040.300	697.075,55	343.224,45
20	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	187.120,41	61.000	113.136,19	-52.136,19
21	Veräußerung von Sachvermögen	2.040.704,30	37.500	349.886,40	-312.386,40
22	Finanzvermögensanlagen				
23	Sonstige Investitionstätigkeit	35.315,90	35.700	35.723,63	-23,63
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.798.733,68	1.174.500	1.195.821,77	-21.321,77
Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.074.117,90	533.000	775.521,03	-242.521,03
26	Baumaßnahmen	7.698.959,08	7.754.600	3.855.339,02	3.899.260,98
27	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.545.595,63	1.753.900	1.376.367,26	377.532,74
28	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.969.869,09	62.000	65.207,14	-3.207,14
29	Aktivierbare Zuwendungen	216.037,29	476.600	376.001,55	100.598,45

Stadt Neustadt a. Rbge.

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2016 €	Ansatz 2017 €	Ergebnis 2017 €	Vergleich 2017 €
		1	2	3	4
30	Sonstige Investitionstätigkeit	5.003.075,85	20.000.000	5.000.056,75	14.999.943,25
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.507.654,84	30.580.100	11.448.492,75	19.131.607,25
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-14.708.921,16	-29.405.600	-10.252.670,98	-19.152.929,02
33	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-13.271.981,56	-27.981.800	-1.573.766,43	-26.408.033,57
34	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	15.206.969,49	29.736.200	11.947.433,34	17.788.766,66
35	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.394.988,87	4.020.600	3.915.503,99	105.096,01
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	11.811.980,62	25.715.600	8.031.929,35	17.683.670,65
37	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-1.460.000,94	-2.266.200	6.458.162,92	-8.724.362,92

7.1 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.386,29	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	19.351,83	15.851,83
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	190,00	20.400,00	0,00	0,00	20.400,00	12.340,00	-8.060,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.536,07	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	63.571,63	43.571,63
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	695,90	300,00	0,00	0,00	300,00	604,00	304,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.808,26	44.200,00	0,00	0,00	44.200,00	95.867,46	51.667,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	581.493,90	638.300,00	0,00	0,00	638.300,00	515.402,67	-122.897,33
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	63.850,59	120.200,00	0,00	0,00	120.200,00	68.039,19	-52.160,81
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	2.500,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.500,00	-300,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.643,70	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	9.306,16	-1.093,84
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	654.488,19	772.700,00	0,00	0,00	772.700,00	596.248,02	-176.451,98
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-616.679,93	-728.500,00	0,00	0,00	-728.500,00	-500.380,56	228.119,44
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-616.679,93	-728.500,00	0,00	0,00	-728.500,00	-500.380,56	228.119,44
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-616.679,93	-728.500,00	0,00	0,00	-728.500,00	-500.380,56	228.119,44

7.2 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	1.495,63	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	3.386,63	1.486,63
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.161,83	47.300,00	0,00	0,00	47.300,00	70.493,32	23.193,32
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	23.500,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	-23.500,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	638,71	200,00	0,00	0,00	200,00	305,54	105,54
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	32.954,01	0,00	0,00	0,00	0,00	120,74	120,74
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.250,18	72.900,00	0,00	0,00	72.900,00	74.306,23	1.406,23
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	3.585.028,52	2.555.200,00	0,00	0,00	2.555.200,00	6.039.045,20	3.483.845,20
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	150.589,51	199.600,00	0,00	0,00	199.600,00	222.566,63	22.966,63
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	23.876,05	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	23.986,60	-13,40
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.031.047,24	1.044.400,00	16.000,00	0,00	1.060.400,00	1.021.447,38	-38.952,62
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.790.541,32	3.823.200,00	16.000,00	0,00	3.839.200,00	7.307.045,81	3.467.845,81
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-4.708.291,14	-3.750.300,00	-16.000,00	0,00	-3.766.300,00	-7.232.739,58	-3.466.439,58
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	316.909,05	386.200,00	292,86	57.960,54	444.453,40	101.113,01	-343.340,39
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	60.629,09	62.000,00	3.207,14	0,00	65.207,14	65.207,14	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	377.538,14	448.200,00	3.500,00	57.960,54	509.660,54	166.320,15	-343.340,39
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-377.538,14	-448.200,00	-3.500,00	-57.960,54	-509.660,54	-166.319,15	343.341,39
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-5.085.829,28	-4.198.500,00	-19.500,00	-57.960,54	-4.275.960,54	-7.399.058,73	-3.123.098,19
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-5.085.829,28	-4.198.500,00	-19.500,00	-57.960,54	-4.275.960,54	-7.399.058,73	-3.123.098,19

7.3 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20 Finanzwesen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,30	16,30
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.202,66	17.600,00	0,00	0,00	17.600,00	25.051,05	7.451,05
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	110.561,81	151.200,00	0,00	0,00	151.200,00	112.530,52	-38.669,48
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.764,47	168.800,00	0,00	0,00	168.800,00	137.597,87	-31.202,13
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	1.171.639,55	1.335.700,00	0,00	0,00	1.335.700,00	1.076.426,66	-259.273,34
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.461,70	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	3.999,35	-3.200,65
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	15.834,09	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	24.655,70	5.655,70
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.294,81	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	6.993,61	-14.506,39
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.197.230,15	1.383.400,00	0,00	0,00	1.383.400,00	1.112.075,32	-271.324,68
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.052.465,68	-1.214.600,00	0,00	0,00	-1.214.600,00	-974.477,45	240.122,55
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.052.465,68	-1.214.600,00	0,00	0,00	-1.214.600,00	-974.477,45	240.122,55
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-1.052.465,68	-1.214.600,00	0,00	0,00	-1.214.600,00	-974.477,45	240.122,55

7.4 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.056,18	115.000,00	1.400,00	0,00	116.400,00	80.694,28	-35.705,72
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	11.559,60	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	23.255,44	-1.744,56
5. privatrechtliche Entgelte	1.365,02	100,00	13.928,62	0,00	14.028,62	18.670,83	4.642,21
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.995,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6.920,20	6.920,20
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.976,60	140.100,00	15.328,62	0,00	155.428,62	129.540,75	-25.887,87
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	243.641,55	369.100,00	0,00	0,00	369.100,00	252.456,37	-116.643,63
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	256.446,50	274.600,00	15.328,62	0,00	289.928,62	282.980,01	-6.948,61
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	302.489,54	316.200,00	70.000,00	0,00	386.200,00	340.327,81	-45.872,19
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	815.577,59	972.900,00	85.328,62	0,00	1.058.228,62	888.764,19	-169.464,43
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-667.600,99	-832.800,00	-70.000,00	0,00	-902.800,00	-759.223,44	143.576,56
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.802,79	0,00	784,21	0,00	784,21	243,95	-540,26
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	14.601,09	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	5.297,99	2.297,99
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16.403,88	3.000,00	784,21	0,00	3.784,21	5.541,94	1.757,73
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	523.981,23	830.700,00	784,21	1.317.843,88	2.149.328,09	752.778,79	-1.396.549,30
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.981,23	830.700,00	784,21	1.317.843,88	2.149.328,09	752.778,79	-1.396.549,30
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-507.577,35	-827.700,00	0,00	-1.317.843,88	-2.145.543,88	-747.236,85	1.398.307,03
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.175.178,34	-1.660.500,00	-70.000,00	-1.317.843,88	-3.048.343,88	-1.506.460,29	1.541.883,59
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-1.175.178,34	-1.660.500,00	-70.000,00	-1.317.843,88	-3.048.343,88	-1.506.460,29	1.541.883,59

7.5 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32 Bürgerservice

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	732.393,40	734.200,00	0,00	0,00	734.200,00	761.422,98	27.222,98
5. privatrechtliche Entgelte	289,23	200,00	0,00	0,00	200,00	338,40	138,40
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.717,15	216.200,00	0,00	0,00	216.200,00	280.501,64	64.301,64
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	3.732,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	6.132,90	1.132,90
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26.418,17	124.000,00	0,00	0,00	124.000,00	94.237,88	-29.762,12
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	984.549,95	1.079.600,00	0,00	0,00	1.079.600,00	1.142.633,80	63.033,80
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	1.364.149,12	1.634.200,00	0,00	0,00	1.634.200,00	1.211.078,92	-423.121,08
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	82.219,12	94.400,00	25.000,00	0,00	119.400,00	127.496,35	8.096,35
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	19.729,79	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	236.346,17	265.000,00	35.400,00	0,00	300.400,00	277.331,74	-23.068,26
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.702.444,20	2.014.600,00	60.400,00	0,00	2.075.000,00	1.615.907,01	-459.092,99
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-717.894,25	-935.000,00	-60.400,00	0,00	-995.400,00	-473.273,21	522.126,79
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.946,06	50.000,00	-3.500,00	0,00	46.500,00	0,00	-46.500,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.946,06	50.000,00	-3.500,00	0,00	46.500,00	0,00	-46.500,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-22.946,06	-50.000,00	3.500,00	0,00	-46.500,00	0,00	46.500,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-740.840,31	-985.000,00	-56.900,00	0,00	-1.041.900,00	-473.273,21	568.626,79
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-740.840,31	-985.000,00	-56.900,00	0,00	-1.041.900,00	-473.273,21	568.626,79

7.6 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40 Bildung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
-Euro-							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	477.711,87	164.100,00	2.510,34	0,00	166.610,34	232.510,70	65.900,36
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	17.384,29	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	17.443,97	-556,03
5. privatrechtliche Entgelte	60.885,75	42.600,00	882,00	0,00	43.482,00	58.234,94	14.752,94
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.806,13	20.100,00	0,00	0,00	20.100,00	27.027,05	6.927,05
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	418.789,65	383.600,00	0,00	0,00	383.600,00	409.208,70	25.608,70
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.020,91	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	6.549,09	1.049,09
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.014.598,60	633.900,00	3.392,34	0,00	637.292,34	750.974,45	113.682,11
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	2.191.700,96	2.042.200,00	0,00	0,00	2.042.200,00	1.814.820,73	-227.379,27
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.158.074,69	2.671.500,00	3.392,34	344.000,00	3.018.892,34	2.147.105,04	-871.787,30
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26,35	26,35
15. Transferauszahlungen	871.556,17	1.077.400,00	-19.000,00	0,00	1.058.400,00	922.325,73	-136.074,27
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	598.099,09	616.200,00	19.000,00	0,00	635.200,00	637.367,38	2.167,38
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.819.430,91	6.407.300,00	3.392,34	344.000,00	6.754.692,34	5.521.645,23	-1.233.047,11
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-4.804.832,31	-5.773.400,00	0,00	-344.000,00	-6.117.400,00	-4.770.670,78	1.346.729,22
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	54.479,93	220.000,00	32.038,50	0,00	252.038,50	249.090,03	-2.948,47
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.290,00	1.290,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.479,93	220.000,00	32.038,50	0,00	252.038,50	250.380,03	-1.658,47
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	595.088,93	157.500,00	-31.000,00	193.302,01	319.802,01	73.397,26	-246.404,75
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	192.144,54	251.300,00	78.038,50	159.771,55	489.110,05	287.527,28	-201.582,77
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	787.233,47	408.800,00	47.038,50	353.073,56	808.912,06	360.924,54	-447.987,52
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-732.753,54	-188.800,00	-15.000,00	-353.073,56	-556.873,56	-110.544,51	446.329,05
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-5.537.585,85	-5.962.200,00	-15.000,00	-697.073,56	-6.674.273,56	-4.881.215,29	1.793.058,27
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-5.537.585,85	-5.962.200,00	-15.000,00	-697.073,56	-6.674.273,56	-4.881.215,29	1.793.058,27

7.7 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50 Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.945,13	373.900,00	2.701,43	0,00	376.601,43	399.593,98	22.992,55
3. sonstige Transfereinzahlungen	634.950,11	209.000,00	0,00	0,00	209.000,00	609.741,39	400.741,39
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	801.772,18	802.300,00	0,00	0,00	802.300,00	698.288,90	-104.011,10
5. privatrechtliche Entgelte	1.034,68	0,00	0,00	0,00	0,00	335,00	335,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.361,72	531.900,00	0,00	0,00	531.900,00	630.327,59	98.427,59
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	290,00	100,00	0,00	0,00	100,00	458,80	358,80
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.277.353,82	1.917.200,00	2.701,43	0,00	1.919.901,43	2.338.745,66	418.844,23
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	1.139.642,94	1.609.700,00	0,00	0,00	1.609.700,00	1.060.417,26	-549.282,74
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	105.119,87	169.000,00	5.701,43	0,00	174.701,43	138.659,79	-36.041,64
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	448.658,36	457.600,00	0,00	0,00	457.600,00	412.427,98	-45.172,02
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	756.939,62	213.900,00	0,00	0,00	213.900,00	663.988,34	450.088,34
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.450.360,79	2.450.200,00	5.701,43	0,00	2.455.901,43	2.275.493,37	-180.408,06
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-173.006,97	-533.000,00	-3.000,00	0,00	-536.000,00	63.252,29	599.252,29
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	668,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.368,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	740,99	-259,01
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.368,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	740,99	-259,01
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-700,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-740,99	259,01
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-173.706,97	-534.000,00	-3.000,00	0,00	-537.000,00	62.511,30	599.511,30
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-173.706,97	-534.000,00	-3.000,00	0,00	-537.000,00	62.511,30	599.511,30

7.8 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51 Kinder und Jugend

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
	-Euro-						
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.852.734,92	1.835.800,00	0,00	0,00	1.835.800,00	1.911.292,25	75.492,25
3. sonstige Transfereinzahlungen	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.101.014,46	1.375.100,00	0,00	0,00	1.375.100,00	1.284.590,51	-90.509,49
5. privatrechtliche Entgelte	31.626,78	24.800,00	0,00	0,00	24.800,00	24.905,55	105,55
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.901,26	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	27.966,53	4.966,53
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	683,00	500,00	0,00	0,00	500,00	505,50	5,50
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.046.050,42	3.259.200,00	0,00	0,00	3.259.200,00	3.249.260,34	-9.939,66
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	5.702.978,59	6.166.100,00	0,00	0,00	6.166.100,00	4.600.522,01	-1.565.577,99
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	830.799,79	1.158.000,00	0,00	0,00	1.158.000,00	948.355,11	-209.644,89
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	5.474.983,39	6.254.700,00	0,00	0,00	6.254.700,00	6.021.371,34	-233.328,66
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	163.631,61	134.000,00	0,00	0,00	134.000,00	118.406,65	-15.593,35
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.172.393,38	13.712.800,00	0,00	0,00	13.712.800,00	11.688.655,11	-2.024.144,89
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-9.126.342,96	-10.453.600,00	0,00	0,00	-10.453.600,00	-8.439.394,77	2.014.205,23
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	186,71	0,00	0,00	0,00	0,00	591,13	591,13
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	186,71	0,00	0,00	0,00	0,00	591,13	591,13
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	105.050,32	69.300,00	-7.928,50	48.931,56	110.303,06	86.934,02	-23.369,04
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	186.665,04	8.000,00	453.547,59	41.730,18	503.277,77	362.001,55	-141.276,22
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	291.715,36	77.300,00	445.619,09	90.661,74	613.580,83	448.935,57	-164.645,26
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-291.528,65	-77.300,00	-445.619,09	-90.661,74	-613.580,83	-448.344,44	165.236,39
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-9.417.871,61	-10.530.900,00	-445.619,09	-90.661,74	-11.067.180,83	-8.887.739,21	2.179.441,62
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-9.417.871,61	-10.530.900,00	-445.619,09	-90.661,74	-11.067.180,83	-8.887.739,21	2.179.441,62

7.9 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61 Stadtplanung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.848,44	0,00	0,00	0,00	0,00	13.989,53	13.989,53
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	101.565,51	100.100,00	0,00	0,00	100.100,00	104.303,35	4.203,35
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168.371,71	141.500,00	0,00	0,00	141.500,00	25.427,62	-116.072,38
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.785,66	241.600,00	0,00	0,00	241.600,00	143.720,50	-97.879,50
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	831.523,38	1.058.400,00	0,00	0,00	1.058.400,00	710.708,06	-347.691,94
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	186.636,30	225.600,00	-13.400,00	0,00	212.200,00	198.144,76	-14.055,24
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	335.555,99	467.700,00	0,00	0,00	467.700,00	435.793,30	-31.906,70
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	17.447,81	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	29.484,24	-8.515,76
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.371.163,48	1.789.700,00	-13.400,00	0,00	1.776.300,00	1.374.130,36	-402.169,64
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-1.067.377,82	-1.548.100,00	13.400,00	0,00	-1.534.700,00	-1.230.409,86	304.290,14
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.598,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.167,00	1.167,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.598,52	0,00	0,00	0,00	0,00	1.167,00	1.167,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	-57.000,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.278,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	500,00	70.000,00	0,00	49.400,00	119.400,00	14.000,00	-105.400,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.778,96	127.000,00	0,00	49.400,00	176.400,00	14.000,00	-162.400,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	11.819,56	-127.000,00	0,00	-49.400,00	-176.400,00	-12.833,00	163.567,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.055.558,26	-1.675.100,00	13.400,00	-49.400,00	-1.711.100,00	-1.243.242,86	467.857,14
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-1.055.558,26	-1.675.100,00	13.400,00	-49.400,00	-1.711.100,00	-1.243.242,86	467.857,14

7.10 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63 Bauordnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	620.499,35	410.500,00	8.000,00	0,00	418.500,00	717.564,62	299.064,62
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.773,00	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	2.771,00	-29,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.589,40	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	7.647,48	-2.352,52
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644.861,75	423.300,00	8.000,00	0,00	431.300,00	727.983,10	296.683,10
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	722.900,48	829.900,00	0,00	0,00	829.900,00	597.926,00	-231.974,00
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	216.280,33	99.200,00	0,00	0,00	99.200,00	117.861,79	18.661,79
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.730,63	35.300,00	8.000,00	0,00	43.300,00	31.541,24	-11.758,76
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	999.911,44	964.400,00	8.000,00	0,00	972.400,00	747.329,03	-225.070,97
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-355.049,69	-541.100,00	0,00	0,00	-541.100,00	-19.345,93	521.754,07
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-355.049,69	-541.100,00	0,00	0,00	-541.100,00	-19.345,93	521.754,07
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-355.049,69	-541.100,00	0,00	0,00	-541.100,00	-19.345,93	521.754,07

7.11 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65 Immobilien

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8
	-Euro-						
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	138.132,69	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00	10.000,00	-6.200,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	490.745,65	475.600,00	0,00	0,00	475.600,00	502.002,47	26.402,47
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	528.401,70	1.506.000,00	0,00	0,00	1.506.000,00	938.887,31	-567.112,69
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	580.612,10	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	121.204,00	117.604,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.259,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.743.151,61	2.001.400,00	0,00	0,00	2.001.400,00	1.572.093,78	-429.306,22
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	1.911.186,69	2.190.400,00	0,00	0,00	2.190.400,00	1.667.220,99	-523.179,01
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	4.515.697,48	5.641.900,00	41.700,00	0,00	5.683.600,00	5.211.703,27	-471.896,73
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	17.366,70	47.400,00	0,00	0,00	47.400,00	17.366,70	-30.033,30
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	119.605,60	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	169.048,00	131.048,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.563.856,47	7.917.700,00	41.700,00	0,00	7.959.400,00	7.065.338,96	-894.061,04
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-4.820.704,86	-5.916.300,00	-41.700,00	0,00	-5.958.000,00	-5.493.245,18	464.754,82
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	311.300,00	0,00	0,00	311.300,00	152.002,98	-159.297,02
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	2.002.596,21	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	339.109,70	309.109,70
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.002.596,21	341.300,00	0,00	0,00	341.300,00	491.112,68	149.812,68
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.066.751,71	323.000,00	7.800,00	843.853,59	1.174.653,59	709.937,47	-464.716,12
26. Baumaßnahmen	6.141.973,32	4.534.000,00	367.774,88	4.319.825,22	8.486.050,34	2.405.138,31	-6.080.912,03
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.970,22	200,00	38.974,88	1.842,59	41.017,47	20.980,54	-20.036,93
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	17.500,00	125.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.252.195,25	4.982.200,00	-446.000,00	5.165.521,40	9.701.721,40	3.136.056,32	-6.565.665,08
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-5.249.599,04	-4.640.900,00	446.000,00	-5.165.521,40	-9.360.421,40	-2.644.943,64	6.715.477,76
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-10.070.303,90	-10.557.200,00	404.300,00	-5.165.521,40	-15.318.421,40	-8.138.188,82	7.180.232,58
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-10.070.303,90	-10.557.200,00	404.300,00	-5.165.521,40	-15.318.421,40	-8.138.188,82	7.180.232,58

7.12 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66 Tiefbau

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.124,57	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	3.977,00	-20.023,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	114.214,48	112.600,00	0,00	0,00	112.600,00	112.064,28	-535,72
5. privatrechtliche Entgelte	17.776,43	9.900,00	3.531,44	0,00	13.431,44	23.365,28	9.933,84
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.549,64	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	26.555,70	-11.444,30
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	920,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	290,00	-710,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	9.113,38	100,00	0,00	0,00	100,00	1.538,60	1.438,60
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230.698,50	185.600,00	3.531,44	0,00	189.131,44	167.790,86	-21.340,58
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	2.052.283,28	1.984.200,00	0,00	0,00	1.984.200,00	1.810.872,25	-173.327,75
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	1.977.290,91	2.000.300,00	113.531,44	0,00	2.113.831,44	1.738.013,33	-375.818,11
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.524,86	1.524,86
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	598.209,84	334.800,00	76.000,00	0,00	410.800,00	391.353,12	-19.446,88
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.627.784,03	4.319.300,00	189.531,44	0,00	4.508.831,44	3.941.763,56	-567.067,88
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-4.397.085,53	-4.133.700,00	-186.000,00	0,00	-4.319.700,00	-3.773.972,70	545.727,30
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	458.281,22	509.000,00	0,00	212.754,03	721.754,03	293.980,46	-427.773,57
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	187.120,41	61.000,00	0,00	357.200,00	418.200,00	113.136,19	-305.063,81
21. Veräußerung von Sachvermögen	23.507,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.187,71	-312,29
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	668.908,63	574.500,00	0,00	569.954,03	1.144.454,03	411.304,36	-733.149,67
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.366,19	210.000,00	0,00	25.782,96	235.782,96	65.583,56	-170.199,40
26. Baumaßnahmen	849.293,05	2.935.000,00	0,00	414.513,83	3.349.513,83	1.247.285,70	-2.102.228,13
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	343.038,66	156.200,00	0,00	41.759,48	197.959,48	119.910,32	-78.049,16
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	273.600,00	0,00	0,00	273.600,00	0,00	-273.600,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.199.697,90	3.574.800,00	0,00	482.056,27	4.056.856,27	1.432.779,58	-2.624.076,69
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-530.789,27	-3.000.300,00	0,00	87.897,76	-2.912.402,24	-1.021.475,22	1.890.927,02
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-4.927.874,80	-7.134.000,00	-186.000,00	87.897,76	-7.232.102,24	-4.795.447,92	2.436.654,32
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-4.927.874,80	-7.134.000,00	-186.000,00	87.897,76	-7.232.102,24	-4.795.447,92	2.436.654,32

7.13 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
2	3	4	5	6	7	8	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	152.715,31	161.600,00	0,00	0,00	161.600,00	210.672,78	49.072,78
5. privatrechtliche Entgelte	1.482,54	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.861,92	16.700,00	0,00	0,00	16.700,00	27.688,92	10.988,92
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	280,00	500,00	0,00	0,00	500,00	575,00	75,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	57,49	0,00	0,00	0,00	0,00	26,83	26,83
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.897,26	183.300,00	0,00	0,00	183.300,00	238.963,53	55.663,53
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	463.255,76	511.400,00	0,00	0,00	511.400,00	407.503,54	-103.896,46
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	653.865,82	829.600,00	148.300,00	0,00	977.900,00	812.832,96	-165.067,04
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	2.400,00	1.200,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	23.983,21	20.700,00	0,00	0,00	20.700,00	26.667,83	5.967,83
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.104,79	1.362.900,00	148.300,00	0,00	1.511.200,00	1.249.404,33	-261.795,67
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-967.207,53	-1.179.600,00	-148.300,00	0,00	-1.327.900,00	-1.010.440,80	317.459,20
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.575,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.575,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	112.603,78	71.100,00	-1.218,60	28.586,43	98.467,83	51.323,74	-47.144,09
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.908,59	9.000,00	1.218,60	6.384,31	16.602,91	6.382,31	-10.220,60
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	11.372,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	131.884,62	80.100,00	0,00	34.970,74	115.070,74	57.706,05	-57.364,69
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-130.308,72	-80.100,00	0,00	-34.970,74	-115.070,74	-57.706,05	57.364,69
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-1.097.516,25	-1.259.700,00	-148.300,00	-34.970,74	-1.442.970,74	-1.068.146,85	374.823,89
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-1.097.516,25	-1.259.700,00	-148.300,00	-34.970,74	-1.442.970,74	-1.068.146,85	374.823,89

7.14 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen	Gesamtermächtigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)
	2016	2017		2016	2017	2017	
1	-Euro-						
	2	3	4	5	6	7	8
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.441,22	1.455.600,00	0,00	0,00	1.455.600,00	1.326.801,95	-128.798,05
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.441,22	1.455.600,00	0,00	0,00	1.455.600,00	1.326.801,95	-128.798,05
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11. Personalauszahlungen	163.231,47	1.380.400,00	0,00	0,00	1.380.400,00	1.021.442,93	-358.957,07
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände	116.969,89	110.300,00	0,00	0,00	110.300,00	74.919,44	-35.380,56
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	491.838,97	424.500,00	0,00	0,00	424.500,00	441.975,56	17.475,56
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	772.040,33	1.915.200,00	0,00	0,00	1.915.200,00	1.538.337,93	-376.862,07
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-661.599,11	-459.600,00	0,00	0,00	-459.600,00	-211.535,98	248.064,02
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-14.619,09	123.669,49	109.050,40	78.194,01	-30.856,39
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-14.619,09	123.669,49	109.050,40	78.194,01	-30.856,39
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	14.619,09	-123.669,49	-109.050,40	-78.194,01	30.856,39
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-661.599,11	-459.600,00	14.619,09	-123.669,49	-568.650,40	-289.729,99	278.920,41
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	-661.599,11	-459.600,00	14.619,09	-123.669,49	-568.650,40	-289.729,99	278.920,41

7.15 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Sonstige Ermäch-	Ermäch-	Gesamt-	Ergebnis	mehr(+)/	
	2016	2017	tigungen	tigungen	ermäch-	2017	weniger(-)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	-Euro-							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	39.598.272,66	43.122.400,00	409.000,00	0,00	43.531.400,00	46.496.758,99	2.965.358,99	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.510.136,00	16.796.500,00	0,00	0,00	16.796.500,00	17.317.544,00	521.044,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	895.608,59	855.800,00	0,00	0,00	855.800,00	1.230.653,42	374.853,42	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.656.549,41	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.859.615,58	59.615,58	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.660.566,66	62.574.700,00	409.000,00	0,00	62.983.700,00	66.904.571,99	3.920.871,99	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
11. Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	982.385,97	1.169.500,00	-3.000,00	0,00	1.166.500,00	1.253.235,04	86.735,04	
15. Transferauszahlungen	21.005.363,00	21.918.400,00	0,00	0,00	21.918.400,00	22.047.641,00	129.241,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	99.739,32	63.400,00	0,00	0,00	63.400,00	98.933,45	35.533,45	
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.087.488,29	23.151.300,00	-3.000,00	0,00	23.148.300,00	23.399.809,49	251.509,49	
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	35.573.078,37	39.423.400,00	412.000,00	0,00	39.835.400,00	43.504.762,50	3.669.362,50	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	35.315,90	35.700,00	0,00	0,00	35.700,00	35.723,63	23,63	
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.315,90	35.700,00	0,00	0,00	35.700,00	35.723,63	23,63	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	1.909.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	5.003.075,85	20.000.000,00	0,00	5.000.000,00	25.000.000,00	5.000.056,75	-19.999.943,25	
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.912.315,85	20.000.000,00	0,00	5.000.000,00	25.000.000,00	5.000.056,75	-19.999.943,25	
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-6.876.999,95	-19.964.300,00	0,00	-5.000.000,00	-24.964.300,00	-4.964.333,12	19.999.966,88	
33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	28.696.078,42	19.459.100,00	412.000,00	-5.000.000,00	14.871.100,00	38.540.429,38	23.669.329,38	
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	15.206.969,49	29.736.200,00	0,00	11.614.100,00	41.350.300,00	11.947.433,34	-29.402.866,66	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.394.988,87	4.020.600,00	0,00	0,00	4.020.600,00	3.915.503,99	-105.096,01	
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	11.811.980,62	25.715.600,00	0,00	11.614.100,00	37.329.700,00	8.031.929,35	-29.297.770,65	
37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36)	40.508.059,04	45.174.700,00	412.000,00	6.614.100,00	52.200.800,00	46.572.358,73	-5.628.441,27	

8. Anhang zur Bilanz
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

8.1. Aktiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungswerte einbezogen.

8.1.1 Immaterielles Vermögen

Lizenzen (Pos. 1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	240.323,71
Vermögenszugang	82.749,51
Vermögensabgang	0,00
Abschreibungen	-57.651,86
Stand am 31.12.2017	265.421,36

Die Bilanzposition „Lizenzen“ beinhaltet die von der Stadt Neustadt a. Rbge. eingesetzte Datenverarbeitungssoftware.

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt 82.749,51 EUR basieren unter anderem auf der Neuanschaffung von folgender EDV-Software:

- Datenbank- und Gebäudemanagementsoftware pit Kommunal Gebäude (22.906,31 EUR);
- Software für die Gebührenkasse im Bereich Bürgerservice (5.902,14 EUR);
- Software zur Überwachung der einzelnen Komponenten im gesamten Netzwerk (4.005,54 EUR).

Weiterhin mussten neue Server- und Clientlizenzen von der Firma Microsoft zum Betrieb der Server für die gesamte Verwaltung (27.628,35 EUR) sowie Einzellizenzen für den Zugriff auf die virtuelle Desktopumgebung für extrem

angeschlossene Standorte (9.119,80 EUR) und das Friedhofswesen (7.128,10 EUR) beschafft werden.

Die Minderung in Höhe von 57.651,86 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Ähnliche Rechte (Pos. 1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	2.863,53
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2017	2.863,53

Bei dem ausgewiesenen Bilanzwert handelt es sich um ein Entgelt für die Prüfung des Gestattungsvertrages zwischen der Deutschen Bahn AG (Gestattungsgeberin) und der Stadt Neustadt a. Rbge. (Gestattungsnehmerin) über die Mitbenutzung der Grundstücksfläche „An der Eisenbahn“. Das Vertragsverhältnis läuft auf unbestimmte Zeit. Da keine zeitliche Begrenzung gegeben ist und die Beendigung des Vertrages von einem ungewissen Ereignis abhängig ist, darf dieser immaterielle Vermögensgegenstand nicht abgeschrieben werden.

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Pos. 1.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	1.939.384,45
Vermögenszugang	20.933,78
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	77.452,31
Abschreibungen	-115.150,42
Stand am 31.12.2017	1.922.620,12

Unter der Bilanzposition „Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse“ werden Zuweisungen und Zuschüsse, die für investive Zwecke an Dritte gezahlt werden, aktiviert und über die Nutzungsdauer der angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände abgeschrieben.

In 2017 wurden Zuschüsse an verschiedene Träger gezahlt und weitergeleitet. Die Vermögensmehrung umfasst die Beteiligung der Stadt Neustadt a. Rbge. an dem Erwerb des Grundstücks für die neue Kinderkrippe „Storchennest“ in Hagen mit einem Zuschuss in Höhe von 12.500,00 EUR sowie mit 1.500,00 EUR an der Herstellung der Grillhütte in Bevensen. Die übrigen 6.933,78 EUR sind zur Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit und an andere Kindertagesstätten in fremder Trägerschaft gezahlt worden.

Bei den Umgliederungen handelt es sich im Wesentlichen um die Aktivierung der Zuschüsse für die Straßenbeleuchtung, die in 2017 an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH veräußert wurde (43.709,18 EUR) sowie für die Krippe „Spatzennest“ in Hagen (29.793,13 EUR).

Die Abgänge in Höhe von 115.150,42 EUR beruhen auf planmäßigen Abschreibungen.

8.1.2 Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	5.427.788,91
Vermögenszugang	601.569,00
Vermögensabgang	-101.671,70
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2017	5.927.686,21

Im Jahr 2017 wurden Grundstücke im Wert von 601.569,00 EUR erworben.

Bei der Vermögensminderung in Höhe von 101.671,70 EUR handelt es sich um die Veräußerung von verschiedenen Grundstücken:

Ackerland	
„Schwarzes Land“, Neustadt a. Rbge.	30.145,66 EUR
„Im Frielinger Felde“, Bordenau	15.206,83 EUR
Freiflächen	
„Heinrich-Goebel-Straße“, Neustadt a. Rbge.	13.023,22 EUR
„Am Landwehrwege“, Nöpke	430,65 EUR
„Webersberg“, Nöpke	224,73 EUR
„Hanlorks Moor“, Nöpke	99,99 EUR
„Hinter dem Baumkapf“, Nöpke	91,41 EUR
„Dreckwiesen“, Nöpke	11,55 EUR
Wald- und Forstgrundstück	
„Teich Webersberg“, Nöpke	62,66 EUR
Sonstige unbebaute Grundstücke	
Neustadt a. Rbge	42.375,00 EUR

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	102.901.157,38
Vermögenszugang	80.193,39
Vermögensabgang	-56.624,32
Korrekturen / Umbuchungen	608,37
Umgliederungen	1.466.053,10
Abschreibungen	-1.758.474,95
Stand am 31.12.2017	102.632.912,97

Die Vermögensmehrung im Berichtsjahr setzt sich im Wesentlichen aus aktivierten Eigenleistungen (66.677,00 EUR) sowie dem Erwerb der Sonnenschutzanlage für die Kita Mardorf (7.626,95 EUR) zusammen.

Der weitere Vermögenszugang beruht auf der Fertigstellung und Aktivierung diverser Maßnahmen. Zu den größten Maßnahmen gehören unter anderem:

- Flüchtlingsunterkunft Bunsenstraße (Gebäude und Außenanlagen) 437.830,84 EUR
- Erweiterung Kita Regenbogen 347.435,38 EUR
- Anbau Stellplatz FWGH Hagen 181.262,83 EUR
- Umbau Kita Bordenau 172.680,81 EUR
- Parkplatz Musikschule 98.515,69 EUR
- Erweiterung Kita Ratzenspatz 90.570,18 EUR

Des Weiteren wurden im Haushaltsjahr 2017 für ca. 63.000,00 EUR mehrere Spielgeräte für Kindergärten, Schulen und öffentliche Spielplätze angeschafft.

Bei der Vermögensminderung in Höhe von 56.624,32 EUR handelt es sich um die Veräußerung von drei ungenutzten Spielplätzen:

- Spielplatz Ernst-Lisker-Weg, Neustadt a. Rbge. 27.230,30 EUR
- Spielplatz Am Querfeld, Eilvese 22.502,15 EUR
- Spielplatz Vor dem Linnenbalke, Hagen 6.891,87 EUR

In dem Berichtsjahr sind mehrere außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 195.501,48 EUR auf Gebäude und dazugehörigen Grund und Boden vorgenommen worden:

- Sporthalle Gymnasium -170.721,54 EUR
- Shell-Station Canenbley, Wunstorfer Straße 3 -24.779,94 EUR

Auf der Grundlage einer vom Fachdienst Immobilien für die Sporthalle Gymnasium erstellten Machbarkeitsstudie wurde beschlossen (BV 2015/057), dass die Verwaltung mit der Planung eines anforderungsgerechten Neubaus

der Sporthalle beauftragt und die Sanierungsplanung nicht weiter fortgesetzt wird.

Das ehemalige Tankstellengebäude (Shell-Station Canenbley, Wunstorfer Str. 3) ist auf Grund von baustädtischen Maßnahmen (Erweiterung der Marktstraße Süd) abgerissen worden.

Nach § 49 Abs. 4 KomHKVO muss der Buchwert für die Objekte wegen festgestellter andauernder Wertminderung an den tatsächlichen Tageswert angepasst werden.

Infrastrukturvermögen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	68.050.179,61
Vermögenszugang	87.705,28
Vermögensabgang	-1.872,57
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	977.514,42
Abschreibungen	-1.655.106,56
Stand am 31.12.2017	67.458.420,18

Im Berichtsjahr wurden zur Sicherung des Infrastrukturvermögens mehrere Grundstücke (63.438,85 EUR) erworben.

Weitere Zugänge in Höhe von 20.380,58 EUR sind begründet durch die kostenlose Übertragung der Verkehrsgrundstücke Mecklenhorster Straße (10.690,68 EUR) und Niederstöcken Flur 2 (3.437,40 EUR) gem. § 6 FStrG an die Stadt Neustadt a. Rbge. durch die Niedersächsische Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr sowie der Wegeflächen (6.252,50 EUR) gemäß des Erschließungsvertrages „Baugebiet Auengärten“ (B-Plan Nr. 159) zwischen der Stadt Neustadt a. Rbge. und der Grundstücksentwicklungsgesellschaft (GEG).

Im Haushaltsjahr 2017 wurden mehrere Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkungsanlagen fertiggestellt und entsprechend aktiviert - unter anderem:

- Ausbau Dudenser Straße 400.797,93 EUR
- Gehweg Mecklenhorster Straße 212.541,77 EUR
- Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen 203.779,08 EUR
- Parkplatz Kleiner Brink in Mardorf 81.011,33 EUR
- Öffentlicher Parkplatz in Hagen 47.343,98 EUR
- Gehweg Lindenstraße, Pflastersteinarbeiten 18.092,20 EUR

Bei der Vermögensminderung in Höhe von 1.872,57 EUR handelt es sich um die Teilveräußerung der Max-Plank-Straße (Größe 111 qm) in Otternhagen.

Bauten auf fremden Grundstücken (Pos. 2.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	847.019,37
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	-19.470,68
Stand am 31.12.2017	827.548,69

Die Minderung in Höhe von 19.470,66 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	3.790,95
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Abschreibungen	-25,52
Stand am 31.12.2017	3.765,43

Veränderungen der Position sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	3.660.738,75
Vermögenszugang	192.587,39
Vermögensabgang	0,00
Umgliederungen	709.416,11
Abschreibungen	-399.717,85
Stand am 31.12.2017	4.163.024,40

Unter dieser Bilanzposition werden Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen aufgenommen.

Der gesamte Vermögenszugang 2017 in Höhe von 192.587,39 EUR entfällt auf den Regiebetrieb Bauhof.

Der Regiebetrieb Bauhof erhielt in 2017 u. a. einen Trecker „New Holland“ (54.900,00 EUR), einen Ford Kastenwagen (29.930,80EUR) und einen Ford

Ranger (29.645,28 EUR) sowie sonstige Garten- und Arbeitsmaschinen (35.985,79 EUR).

Bei den Umgliederungen wurden im Feuerwehrbereich u. a. zwei HLF's10 für Eilvese (311.422,49 EUR) und Hagen (297.441,89 EUR) sowie jeweils ein MTW für Borstel (49.296,16 EUR) und Basse (49.296,16 EUR) in Betrieb genommen und aktiviert.

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 2.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	3.086.341,76
Vermögenszugang	590.822,62
Vermögensabgang	0,00
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	80.013,53
Abschreibungen	-659.855,04
Stand am 31.12.2017	3.097.322,87

Die Vermögenszugänge beruhen schwerpunktmäßig auf Anschaffungen beim Mobiliar sowie den Kleingeräten und ziehen sich durch sämtliche Verwaltungsbereiche.

Die Umgliederungen in Höhe von 80.013,53 EUR resultieren überwiegend aus der Zuaktivierung der Schlussrechnung für die Lehrküche in der Leineschule (14.227,29 EUR), der Aktivierung der Küche für den Ganztagsbetrieb in der Kita Suttorf (11.713,43 EUR) sowie der Aktivierung von verschiedenen Spielgeräten beim KJH Ahnsförth (21.627,71 EUR) und der Kita Scharrel (6.723,50 EUR) nach der Inbetriebnahme.

Vorräte (Pos. 2.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	47.798,16
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	-18.558,99
Korrekturen / Umbuchungen	0,00
Umgliederungen	0,00
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2017	29.239,17

Unter dieser Bilanzposition sind Grundstücke ausgewiesen, die die Erweiterung des Gewerbegebietes Ost betreffen. Diese dürfen gemäß den rechtlichen Bestimmungen nicht mehr im Bestand der Grundstücke geführt werden, sondern sind als Vorratsvermögen auszuweisen, da sie bereits zur Veräußerung bestimmt sind.

Der Vermögensabgang von -18.558,99 EUR beruht auf dem Verkauf weiterer Gewerbeflächen. Insgesamt sind damit bereits 98,33% der Flächen verkauft worden.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Pos. 2.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	2.335.676,00
Vermögenszugang	5.194.566,87
Vermögensabgang	-8.147,48
Korrekturen	0,00
Umgliederungen	-3.314.335,32
Abschreibungen	0,00
Stand am 31.12.2017	4.207.760,07

Als Anlagen im Bau werden Maßnahmen ausgewiesen, die im Rechnungsjahr oder früher begonnen wurden, deren Fertigstellung und Inbetriebnahme jedoch erst in einem der Folgejahre erfolgt. Nach der Fertigstellung/Inbetriebnahme sind die erfassten Beträge entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auf die vorgeschriebenen Bilanzkonten umzubuchen und führen dort zu Zugängen. Diese Zugänge sind im Wesentlichen bei den Ausführungen zu den empfangenden Bilanzkonten erläutert.

8.1.3 Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	6.022.240,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	6.022.240,00

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um den Anteil der Stadt am gezeichneten Kapital (4.100.000 EUR) und um die Anteile an der Kapitalrücklage (1.909.240 EUR) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH. Weiterhin ist hier die Stammeinlage bei der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt (13.000 EUR).

Beteiligungen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	10.750,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	10.750,00

Der Betrag in Höhe von 10.750, EUR setzt sich zusammen aus der Beteiligung an der „Steinhuder Meer Touristik GmbH“ (9.750 EUR) und der Beteiligung an der Anstalt des öffentlichen Rechts „Hannoversche Informationstechnologien“ (HannIT / 1.000 EUR).

Sondervermögen mit Sonderrechnung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	10.000.000,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	10.000.000,00

Bei dem hier auszuweisenden Sondervermögen mit Sonderrechnung handelt es sich um das bereitgestellte Kapital für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN).

Ausleihungen (Pos. 3.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	6.097.939,19
Vermögenszugang	5.000.056,75
Vermögensabgang / Tilgungseinzahlungen	-369.056,97
Stand am 31.12.2017	10.728.938,97

Bei den in der Bilanz per 01.01.2017 ausgewiesenen Ausleihungen handelt es sich überwiegend um Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (5.000.000,00 EUR) sowie zur Wohnungsbauförderung an den Bauverein Neustadt a. Rbge. eG (1.082.499,05 EUR). Die Darlehen wurden im Laufe des Jahres 2017 planmäßig in Höhe von 369.056,97 EUR getilgt.

Hinter dem Vermögenszugang verbirgt sich die Aufnahme und Weiterleitung der zweiten Tranche eines Kredites in Höhe von ebenfalls 5.000.000,00 EUR an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH sowie die Umwandlung der Dividende für das Jahr 2016 in Geschäftsguthaben bei der Raiffeisen-Volksbank Neustadt eG.

Öffentlich-rechtliche Forderungen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	2.517.591,14
Vermögensmehrung /-minderung	2.480.830,62
Einzelwertberichtigung	-1.628.073,66
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2017	3.370.348,10

Unter dieser Bilanzposition werden Forderungen der Stadt Neustadt a. Rbge. erfasst, die auf Grundlage einer Satzung, einer Rechtsverordnung oder eines Gesetzes erhoben wurden (z. B. Steuern, Gebühren, Beiträge) und zum Bilanzstichtag 31.12.2017 noch nicht beglichen waren.

Da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen bezüglich ihrer Realisierbarkeit gleich zu behandeln sind, wurden anhand des Alters der Forderungen gestaffelte Abschläge (Einzelwertberichtigungen) vorgenommen:

Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2017 älter als 6 Monate	Abschlag 50%
Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2016	Abschlag 75%
Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit bis 31.12.2015	Abschlag 100%

Der Bestand an den öffentlich-rechtlichen Forderungen ist gegenüber dem Vorjahr um 852.756,96 EUR angestiegen.

Forderungen aus Transferleistungen (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	463.123,63
Vermögensmehrung /-minderung	81.211,61
Einzelwertberichtigung	-140.275,15
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2017	404.060,09

Bei den Forderungen aus Transferverbindlichkeiten handelt es sich um Kostenersatz für Sozialleistungen und Wohngeld, Zuweisungen vom Land oder der Region Hannover für laufende Zwecke sowie um Forderungen aus Zusagen für Investitionszuweisungen und Zuschüssen.

Die Vermögensminderung in Höhe von 59.063,54 EUR ist überwiegend entstanden durch:

- Investitionszuschusszusagen -145.711,71 EUR
- Minderung Einzelwertberichtigung +48.597,70 EUR
- Kostenersatz Sozialleistungen u. Wohngeld +43.659,54 EUR

Sonstige privatrechtliche Forderungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	546.674,14
Vermögensmehrung /-minderung	-32.361,94
Einzelwertberichtigung	-24.980,84
Pauschalwertberichtigung	0,00
Stand am 31.12.2017	489.331,36

Die Minderung der Höhe der Bilanzposition „Sonstige privatrechtliche Forderungen“ um insgesamt 57.342,78 EUR ist im Wesentlichen auf die Minderung der „gekippten“ Verbindlichkeiten gegenüber dem 31.12.2016 zurück zu führen (40.847,18 EUR), die entsprechend der bilanziellen Regeln als „sonstige Forderungen“ ausgewiesen werden.

Sonstige Vermögensgegenstände (Pos. 3.9)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	903.263,77
Vermögenszugang	93.075,42
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	996.339,19

Der Versorgungsrücklage wurden im Jahr 2017 Beträge in Höhe von 62.541,08 EUR sowie Zinsgutschriften in Höhe von 12.981,49 EUR zugeführt und erhöhen den Bestand zum 31.12.2017 auf 781.258,83 EUR.

Weiterhin wurden im Zusammenhang mit dem Erwerb von mehreren Eigentumswohnungen zur Flüchtlingsunterbringung gemäß § 21 Abs. 5 Nr. 4 Wohnungseigentumsgesetz die Instandhaltungsrücklagen in Höhe von insgesamt 16.661,22 EUR aufgefüllt.

8.1.4 Liquide Mittel

Liquide Mittel (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	4.399.710,00
Vermögenszugang	5.204.618,23
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	9.604.328,23

Das Guthaben auf den Bank- und Festgeldkonten der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich zum Stichtag 31.12.2017 sehr stark, insbesondere durch die weiterhin sehr robuste Entwicklung bei der Gewerbesteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, auf 9.604.328,23 EUR erhöht.

8.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzung (Pos. 5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	666.338,09
Vermögenszugang / Zuführungen	527.966,73
Vermögensabgang / Auflösung	-651.420,15
Stand am 31.12.2017	542.884,67

Die Rechnungsabgrenzung erfolgt für bereits im Jahr 2017 geleistete Auszahlungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2018 zuzuordnen sind. Es handelt sich hierbei vorwiegend um die Zahlungen der Beamtengehälter für Januar 2018 (271.552,31 EUR), die Versorgungsbeiträge für die Beamten für Januar 2018 (178.206,00 EUR) sowie Miet- und Lastenzuschüsse (26.835,94 EUR) und Miet- und Pachtzahlungen für Januar 2018 (13.583,67 EUR).

8.2 Passiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

8.2.1 **Nettoposition (Pos. 1)**

Reinvermögen (Pos. 1.1.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	35.649.491,44
Vermögenszugang	20.380,58
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	35.669.872,02

Das Reinvermögen hat sich im Berichtsjahr um 14.128,08 EUR erhöht.

Der Vermögenszugang resultiert aus den unentgeltlichen Grundstücksübertragungen Mecklenhorster Straße (10.690,68 EUR) sowie Niederstöcken Flur 2 (3.437,40 EUR) gem. § 6 FStrG von der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr.

8.2.2 **Rücklagen**

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	4.649.810,09
Vermögenszugang	1.262.741,22
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	5.912.551,31

In Ausführung des Ratsbeschlusses vom 19.10.2017 (BV 2017/117) ist von dem Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2015 ein Betrag von 1.262.741,22 EUR der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	1.433.947,03
Vermögenszugang	1.981.560,26
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	3.415.507,29

Gemäß Ratsbeschluss vom 19.10.2017 wird von dem Jahresüberschuss des Haushaltsjahres 2015 ein Betrag von 1.981.560,26 EUR der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (Pos. 1.2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	0,00
Vermögenszugang	6.252,50
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	6.252,50

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 sind gemäß Erschließungsvertrag zwischen der Stadt Neustadt a. Rbge. und der Grundstücksentwicklungsgesellschaft (GEG) Wegeflächen (6.252,50 EUR) kostenlos an die Stadt übertragen worden.

8.2.3 Jahresergebnis

Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren (Pos. 1.3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	3.244.301,48
Vermögenszugang	1.294.298,90
Vermögensabgang / Umbuchung	-4.715.499,38
Stand am 31.12.2017	-176.899,00

Der Überschuss des Jahres 2015 in Höhe von 3.244.301,48 EUR ist gemäß Ratsbeschluss vom 19.10.2017 den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen sowie außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden.

Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (Pos. 1.3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	-176.899,00
Vermögenszugang / Jahresergebnis	1.088.885,44
Vermögensabgang / Umbuchung	176.899,00
Stand am 31.12.2017	1.088.885,44

Das Ergebnis des Jahres 2016 in Höhe von -176.899,00 EUR ist auf die Bilanzposition „Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren“ (Pos. 1.3.1) umgebucht worden.

Das Haushaltsjahr 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.088.885,44 EUR ab, welcher sich wie folgt zusammensetzt:

Bereich	Betrag (EUR)
Ordentliches Jahresergebnis	858.788,01
Außerordentliches Jahresergebnis	230.097,43
Summe	1.088.885,44

8.2.4 Sonderposten

Investitionszuweisungen und Zuschüsse (Pos. 1.4.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	48.800.438,21
Vermögenszugang	263.613,03
Vermögensminderung / Rückzahlung	-26.948,49
Umgliederungen / Korrekturen	19.839,82
Auflösungen	-1.823.353,71
Stand am 31.12.2017	47.233.588,86

Der Vermögenszugang in Höhe von 263.613,03 EUR setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

- Landeszuschuss für Grunderneuerung Buswartehallen + 169.712,75 EUR
- Regionszuschuss für Grunderneuerung Buswartehallen + 27.002,81 EUR
- Landesmittel für L 193 -Mecklenhorster Straße- + 50.000,00 EUR
- Verschiedene Spenden und zweckgebundene Einnahmen zur Anschaffung von Anlagevermögen + 13.613,67 EUR

Die Minderung in Höhe von 26.948,49 EUR beruht auf den Rückzahlungen von zu viel erhaltenen Fördermitteln für den Ausbau des Gehwegs L193 OD Vesbeck (26.163,26 EUR) sowie von Landesmitteln für die Erneuerung von Buswartehallen (785,23 EUR).

Des Weiteren fand eine Umgliederung von dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ (KIP-Mittel für Fassadensanierung KGS, 1. BA, Rest) in Höhe von 19.839,82 EUR auf den Bilanzposten „Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen“ statt.

Beiträge und ähnliche Entgelte (Pos. 1.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	2.932.386,54
Zuführungen	130.727,94
Vermögensminderung / Rückzahlung	-8.746,58
Auflösungen	-389.199,66
Stand am 31.12.2017	2.665.168,24

Die Zuführungen des Jahres 2017 gründen fast ausschließlich auf erhobenen Erschließungsbeiträgen für den Gehweg an der OD L 193 in Vesbeck (123.805,19 EUR) sowie Straßenausbaubeiträgen für die Frielinger Straße in Bordenau (4.316,54 EUR) und für die Weinbergstraße in Empede (2.307,86 EUR).

Die Minderung in Höhe von 8.746,58 EUR setzt sich im Wesentlichen zusammen aus dem Verkauf der Straßenleuchten an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH, der zu einer zwangsläufigen Auflösung von gebildeten Sonderposten für den Sanddornweg (3.981,59 EUR) sowie der Hirschberger Straße in Neustadt a. Rbge. (4.429,37 EUR) führte.

Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Pos. 1.4.5)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	845.566,55
Vermögenszugang	232.092,87
Vermögensminderung / Rückzahlung	-2.028,00
Korrekturen	0,00
Umgliederungen	-19.839,82
Stand am 31.12.2017	1.055.791,60

Es handelt sich bei dieser Bilanzposition um Zuschüsse und Zuweisungen für investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind bzw. in Betrieb genommen wurden. Diesen stehen noch keine Abschreibungen gegenüber.

Der Zugang des Jahres 2017 bezieht sich auf die folgenden Mittel:

- KIP-Mittel, Kita Bordenau Bewegungsraum 128.734,92 EUR
- Einführung der Inklusiven Schule 35.000,00 EUR
- KIP-Mittel, KGS 2. BA Fassadensanierung 19.839,82 EUR
- Kompensationszahlungen 18.940,56 EUR
- Sprachheilpauschale Michael-Ende-Schule 16.500,00 EUR
- Diverse Geld- und Sachspenden 13.077,57 EUR

Die Vermögensminderung in Höhe von 2.028,00 EUR beruht ausschließlich auf der Teilrückzahlung der Sicherheitsleistungen für die BioGas Lübbert & Wiese GmbH & Co. KG (1.695,00 EUR) sowie den B-Plan 370 Mühlenkamp, 2. BA (333,00 EUR).

Weiterhin fand eine Umgliederung von dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ in Höhe von 19.839,82 EUR auf den Bilanzposten „Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen“ statt.

Sonstige Sonderposten (Pos. 1.4.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	380.466,27
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	380.466,27

Im Jahr 2017 hat sich der Bestand nicht verändert.

8.2.5 Schulden

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Pos. 2.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	43.553.944,60
Vermögenszugang / Kreditneuaufnahmen	11.614.100,00
Vermögensabgang / Tilgung	-3.915.503,99
Umschuldung	0,00
Stand am 31.12.2017	51.252.540,61

Bei den Kreditverbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Die Zunahme der Schuldenlast zum Bilanzstichtag 31.12.2017 ist auf die starke Neuaufnahme von Krediten in Höhe von 11.614.000,00 EUR zurückzuführen.

Dem steht die planmäßige Tilgung im Jahr 2017 in Höhe von 3.915.503,99 EUR gegenüber. Im Berichtsjahr fanden keine Umschuldungen statt.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Pos. 2.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	2.237.691,49
Stand am 31.12.2017	2.771.112,96

Die Position beinhaltet Verbindlichkeiten gegenüber den Lieferanten und Dienstleistern. Es handelt sich um eine Vielzahl von Einzelleistungen, die

wirtschaftlich dem Jahr 2017 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung jedoch erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2017 erfolgte. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden diese als Verbindlichkeiten noch in das Jahr 2017 gebucht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.526.597,46
Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit	1.129.342,84
Verbindlichkeiten aus der Finanzierungstätigkeit	50.024,15
Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	65.148,51
Summe	2.771.112,96

Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Pos. 2.4.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	8.116,04
Vermögenszugang	50.735,36
Vermögensabgang	-8.116,04
Stand am 31.12.2017	50.735,36

Bei den Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich überwiegend um Zahlungsvorgänge, die wirtschaftlich dem Jahr 2017 zuzuordnen sind, deren Auszahlung jedoch erst im Jahr 2018 erfolgen konnte.

Soziale Leistungsverbindlichkeiten (Pos. 2.4.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	32.879,37
Stand am 31.12.2017	23.911,97

Bei dem Bilanzposten „Soziale Leistungsverbindlichkeiten“ handelt es sich um Verbindlichkeiten für sonstige soziale Leistungen aus der Kostenübernahme nach § 90 SGB VIII, deren Auszahlung erst in 2018 erfolgte.

Andere Transferverbindlichkeiten (Pos. 2.4.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	290.194,51
Vermögenszugang	440.417,32
Vermögensabgang	-290.194,51
Stand am 31.12.2017	440.417,32

Von dem Endbestand der „Anderen Transferverbindlichkeiten“ entfallen 104.888,76 EUR auf den Eigenbetrieb ABN (Verwaltungskostenbeitrag 2017).

Von der verbleibenden Summe entfällt ein Teil auf den Bereich der Sozialhilfe. Die Trägerschaft für die Sozialhilfe obliegt der Region Hannover. Von den in 2017 durch die Stadt im Namen und Auftrag der Region vereinnahmten Beträgen waren am Jahresende 103.223,36 EUR noch nicht an die Region weitergeleitet worden.

Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer (Pos. 2.5.1.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	201.924,95
Vermögenszugang	215.232,56
Vermögensabgang	-201.924,95
Stand am 31.12.2017	215.232,56

Unter diesem Bilanzposten werden per 31.12.2017 die offenen Verpflichtungen aus der Einbehaltung der Lohn- und Kirchensteuer aus den Abrechnungen für den Monat Dezember 2017 (Beamte und Beschäftigte) ausgewiesen.

Sonstige durchlaufende Posten (Pos. 2.5.1.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	403.782,81
Stand am 31.12.2017	550.414,43

Dieser Bilanzposten setzt sich aus folgenden Beträgen zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Schwebeposten (Einzahlungen, Abbuchungen)	317.409,61
Bestand Ortratsmittel zum 31.12.2017	158.652,73
aha-Endabrechnung 2017	31.768,03
Abrechnung 12/2017 Kfz-Zulassungsgebühren	17.919,28
Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen	15.608,66
Sonstige durchlaufende Posten	9.056,12
Summe	550.414,43

Abzuführende Gewerbesteuer (Pos. 2.5.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	0,00
Vermögenszugang	191.656,00
Vermögensabgang	0,00
Stand am 31.12.2017	191.656,00

Unter dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten aus der Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2017 ausgewiesen.

Empfangene Anzahlungen (Pos. 2.5.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	30.000,00
Vermögenszugang	0,00
Vermögensabgang / Rückzahlung	-6.672,51
Stand am 31.12.2017	23.327,49

Diese Bilanzposition beinhaltet die Vereinbarung mit der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr über den Grunderwerb für den Ausbau des Radweges an der L 360 Mardorf-Schneeren (I. Bauabschnitt).

Die Rückzahlung in Höhe von 6.672,51 EUR ist der Schlussabrechnung mit der Niedersächsischen Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr geschuldet.

Andere sonstige Verbindlichkeiten (Pos. 2.5.4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	-548.646,29
Stand am 31.12.2017	-224.783,97

Der Endbetrag am 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Sonstige Verbindlichkeiten (Restbetrag bei der PensionsRSt)	-703.711,00
Sonstige Verbindlichkeiten jahresübergreifend	438.648,47
Sonstige Verbindlichkeiten Gewährleistungseinbehalte	15.948,36
Kautionen Fahrradboxen	11.192,04
Kautionen aus Verträgen (Mieten, Anlagenrückbau, etc.)	10.015,62
Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten	3.122,54
Sonstige Verbindlichkeiten (umgekippte Forderungen)	0,00
Summe	-224.783,97

Die anderen sonstigen Verbindlichkeiten des Jahres 2017 beinhalten einen Betrag in Höhe von -703.711,00 EUR für die ratierliche Erfassung der Pensionsrückstellung für neu aufgenommene Beamte/innen, die bereits bei ihrem bisherigen Dienstherrn einen Versorgungsanspruch erworben haben (z. B. ehemalige Landes- und Bundesbeamte). Für diese soll laut Vorgabe des Ministeriums für Inneres und Sport der Aufbau der zu übernehmenden Pensionsrückstellung über 8 Jahre erfolgen.

Bei den jahresübergreifenden sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich noch dem Jahr 2017 zuzuordnen sind, de-

ren Rechnungsstellung aber erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2017 erfolgte, wie zum Beispiel die leistungsorientierte Bezahlung nach § 18 IV TVöD in Höhe von 433.338,09 EUR.

8.2.6 Rückstellungen

Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Pos. 3.1)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	48.802.418,00
Verbrauch	0,00
Auflösung	-456.706,00
Zuführung	2.598.291,00
Verbindlichkeit (Aufteilung auf 8 Jahre)	0,00
Stand am 31.12.2017	50.944.003,00

Unter diesem Bilanzposten werden die erworbenen Ansprüche auf Versorgung der aktiven Beamten sowie der Versorgungsempfänger abgebildet.

Die Berechnungen wurden von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) durchgeführt. Die Erhöhung der Versorgungs- und Beihilfeansprüche resultiert insbesondere aus Besoldungs- und Pensionsanpassungen.

Die Pensionsrückstellungen und ähnlichen Verpflichtungen haben in 2017 um 2.141.585,00 EUR zugenommen. Die Zunahme setzt sich zusammen aus der Rückstellungszuführung des Jahres 2017 (+2.598.291,00 EUR) sowie der Rückstellungsauflösung (-456.706,00 EUR).

Hintergrund der Auflösung sind folgende Vorfälle:

- Wechsel von fünf aktiven Beamten zu einem anderen Dienstherrn.
- Planmäßige Abschmelzung der Höhe der Pensionsrückstellungen bei Versorgungsempfängern und Witwen/Witwern.

Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (Pos. 3.2)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	877.382,63
Verbrauch	-860.478,66
Zuführung	865.747,40
Auflösung	0,00
Stand am 31.12.2017	882.651,37

Für die in der Ruhephase befindlichen Beamten und Beschäftigten erfolgte im Jahr 2017 eine Verringerung der Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit um -31.862,77 EUR.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 befindet sich noch 1 Beschäftigte in der passiven Altersteilzeit.

Bei den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie für geleistete Mehrarbeit musste im Jahr 2017 eine Erhöhung um 64.551,77 EUR bzw. eine Minderung um 27.420,26 EUR vorgenommen werden.

Die Rückstellungen weisen zum Bilanzstichtag folgende Bestände aus:

Bezeichnung	Betrag (EUR)
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	16.903,97
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	686.235,45
Rückstellung für geleistete Mehrarbeit	179.511,95
Summe	882.651,37

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Pos. 3.3)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	556.798,24
Verbrauch	-205.176,04
Auflösung	-152.220,99
Umgliederung	0,00
Zuführung	1.057.066,66
Stand am 31.12.2017	1.256.467,87

Die Rückstellung für unterlassene Instandhaltung ist im Berichtsjahr um 699.669,63 EUR gestiegen. Die Steigerung beruht ausschließlich auf der sehr hohen Zuführung des Jahres 2017.

Die Auflösungen wurden gemäß § 45 Abs. 5 KomHKVO vorgenommen, da der Grund für die Bildung der Rückstellung entfallen ist.

Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches und von Steuerschuldverhältnissen (Pos. 3.6)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	24.505.148,00
Verbrauch	-19.701.400,00
Zuführung	20.750.536,00
Berichtigung Eröffnungsbilanz	0,00
Stand am 31.12.2017	25.554.284,00

Diese Position bezieht sich auf die Regionsumlage. Die Berechnung der Umlage basiert auf der Grundlage des Nds. Gesetzes über den kommunalen Finanzausgleich (NFAG). Danach war für die Berechnung der Regionsumlage 2017 das Istaufkommen aus den örtlichen Steuern und den überörtlichen Steueranteilen aus dem Zeitraum 01.10.2015 bis 30.09.2016 maßgeblich.

Aus dem Saldo der tatsächlichen Umlagezahlungen des Jahres 2017 sowie den sich aus dem Steuer-Istaufkommen des Jahres 2017 voraussichtlich für die Jahre 2018/2019 ergebenden neuen Zahlungsverpflichtungen wurde eine Erhöhung (Zuführung) der Rückstellung um 1.049.136,00 EUR auf 25.554.284,00 EUR durchgeführt.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren (Pos. 3.7)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	90.831,40
Verbrauch	-5.462,10
Auflösung	-3.569,95
Zuführung	0,00
Stand am 31.12.2017	81.799,35

Unter dieser Bilanzposition werden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen sowie für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (wenn eine Inanspruchnahme der Gemeinde zu erwarten ist) ausgewiesen.

Die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren ist im Berichtsjahr um 9.032,05 EUR gesunken.

Andere Rückstellungen (Pos. 3.8)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	921.507,41
Verbrauch	-338.600,23
Auflösung	-34.324,83
Zuführung	466.023,77
Stand am 31.12.2017	1.014.606,12

Bei der Bilanzposition „Andere Rückstellungen“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen,

- die ihrer Eigenart nach genau umschrieben sind,
- die dem ablaufenden oder einem früheren Haushaltsjahr zuzuordnen sind,
- deren Eintreten am Abschlussstichtag wahrscheinlich oder sicher ist,

- deren Höhe oder der Zeitpunkt ihres Eintritts unbestimmt ist und
- die nicht unter die aufgezählten Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nr. 1 bis 10 KomHKVO fallen.

Die Position „Andere Rückstellungen“ hat im Berichtsjahr um 93.098,71 EUR zugenommen.

Die Zuführung in Höhe von 466.023,77 EUR beruht zum einen auf der Erhöhung des Bestandes an „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ (433.793,40 EUR) sowie an „Andere Rückstellungen“ (22.230,37 EUR). Hier musste der Verlust des Wasserverbandes Garbsen-Neustadt abgebildet werden.

Den Zuführungen stehen die Auflösungen in Höhe von insgesamt -34.324,83 EUR und der Verbrauch mit -338.600,23 EUR gegenüber. Bei den Auflösungen handelt es sich um die Minderung, weil der Grund für die Bildung der Rückstellung gemäß § 45 Absatz 5 KomHKVO entfallen ist.

8.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungen (Pos. 4)	Betrag (EUR)
Stand am 01.01.2017	447.210,77
Auflösung	-263.411,04
Zuführung	250.697,41
Stand am 31.12.2017	434.497,14

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um erhaltene Zahlungen, die im Voraus entrichtet wurden und die wirtschaftlich nicht als Ertrag dem Jahr 2017 zuzuordnen sind.

Die größten Positionen bei den Zugängen sind:

- Finanzhilfe der Landesschulbehörde zu den Personalaufwendungen für den Monat Januar 2017 (75.318,46 EUR).
- Zahlungen des Landes für Maßnahmen zur Einführung der Inklusion (71.105,40 EUR).
- Abschläge für das beitragsfreie Kindergartenjahr (49.720,00 EUR) für den Monat Januar 2017.
- Erhaltene Miet- und Pachtzahlungen für den Monat Januar 2018 (22.594,15 EUR).
- Klimaschutzprämie (11.649,00 EUR).

Weiterhin waren zum Bilanzstichtag 31.12.2017 bereits erhaltene Mittel für Maßnahmen zur Einführung der Inklusion (75.212,37 EUR), für die 50-jährige Unterhaltung von Obstbäumen (40.040,00 EUR), für Kompensationsmaßnahmen sowie Maßnahmen im Zusammenhang mit Windkraftanlagen (insgesamt 14.007,75 EUR) zu passivieren.

9. Anhang zur Gesamtergebnisrechnung

der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017 im

Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

Nachfolgend wird das Ergebnis der Ergebnisrechnung 2017 betrachtet, wobei auf die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Planansätzen gesondert eingegangen wird.

9.1 Gesamtergebnis 2017

Die Ergebnisrechnung weist in der Gegenüberstellung mit den planmäßig bereitgestellten Mitteln 2017 folgende Endbeträge aus:

Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2017	Rechnungs- ergebnis 2017	Mehr (-) Weniger (+)
	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge	76.652.200,00	83.019.150,75	-6.366.950,75
Ordentliche Aufwendungen	79.792.700,00	82.160.362,74	-2.367.662,74
= Ordentliches Ergebnis (Überschuss)	-3.140.500,00	858.788,01	-3.999.288,01
Außerordentliche Erträge	37.500,00	725.134,74	-687.634,74
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	495.037,31	-495.037,31
= Außerordentliches Ergebnis (Überschuss)	37.500,00	230.097,43	-192.597,43
Zwischensumme	-3.103.000,00	1.088.885,44	-4.191.885,44
= Jahresergebnis (Überschuss)		1.088.885,44	

Entgegen der Planung hat das Haushaltsjahr 2017 nicht mit einem Fehlbetrag von -3.103.000,00 EUR, sondern mit einem Überschuss von 1.088.885,44 EUR abgeschlossen.

Bei den ordentlichen Erträgen haben sich bei fast allen Positionen der Ergebnisrechnung Mehrerträge eingestellt. Die stärksten Mehrerträge wurden dabei bei den „Steuern und ähnlichen Abgaben“ (rd. +3.545 TEUR), den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ (rd. +668 TEUR), den „Sonstigen ordentlichen Erträgen“ (rd. +608 TEUR), den „Zinsen und ähnlichen Finanzerträgen“ (rd. +586 TEUR), den „Sonstigen Transfererträgen“ (rd. +361 TEUR) sowie den „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (rd. +310 TEUR) erzielt. Mindererträge sind nur bei der Position „Aktivierte Eigenleistungen“ (rd. -186 TEUR) entstanden.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden von den geplanten Haushaltsmitteln im Saldo rd. +2.367 TEUR mehr aufgewendet. Dieser

Mehraufwand beruht im Wesentlichen auf den Mehraufwendungen bei den Transferaufwendungen (rd. +1.075 TEUR), den Personalaufwendungen (rd. +658 TEUR) und den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (rd. +552 TEUR). Dem Mehraufwand stehen Minderaufwendungen in Höhe von rd. -177 TEUR entgegen, die allein auf die Aufwandsposition „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ entfallen.

Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (rd. 230 TEUR) setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen (rd. 725 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen (rd. 495 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Erträge beruhen im Wesentlichen auf Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (rd. 348 TEUR), auf Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen (rd. +190 TEUR) sowie auf der Auflösung des Sonderpostens für die Sporthalle des Gymnasiums Neustadt a. Rbge. (rd. 170 TEUR).

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich weitestgehend um außerplanmäßige Abschreibungen (rd. 299 TEUR), welche in Höhe von rd. 170 TEUR auf die vollständige Abschreibung der Sporthalle des Gymnasiums Neustadt a. Rbge. zurückzuführen sind. Weiterhin handelt es sich um zahlreiche periodenfremde Aufwendungen (rd. 128 TEUR), welche größtenteils aus Abrechnungen für Vorjahre resultieren.

In dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (82.160.362,74 EUR) sind Rückstellungen in Höhe von insgesamt 1.057.066 EUR enthalten, die gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO für unterlassene Instandhaltungen, die in den nächsten drei Haushaltsjahren nachgeholt werden sollen, im Haushaltsjahr 2017 gebildet wurden.

Weiterhin ist in den ordentlichen Aufwendungen die Zuführung zu den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ in Höhe von 433.793 EUR enthalten. Bei den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen, die im Haushaltsjahr 2017 neben der vorstehend genannten Rückstellung für unterlassene Instandhaltung zu passivieren sind und die an externe Unternehmen erteilte Aufträge, die bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen werden konnten, enthalten.

9.2 Ordentliche Erträge (Pos. 1 – 12)

Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Grundsteuer A	521.000,00	-520.043,30	956,70
Grundsteuer B	7.604.500,00	-7.592.568,01	11.931,99
Gewerbsteuer	13.210.000,00	-15.841.590,09	-2.631.590,09
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.372.000,00	-20.016.164,00	-644.164,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.554.900,00	-1.667.279,00	-112.379,00
Vergnügungssteuer	470.000,00	-638.977,78	-168.977,78
Hundesteuer	260.000,00	-265.411,93	-5.411,93
Zweitwohnungssteuer	130.000,00	-126.249,73	3.750,27
Summe	43.122.400,00	-46.668.283,84	-3.545.883,84

Die erzielten Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben übersteigen die Planwerte insgesamt um +3.545.883,84 EUR. Den größten Anteil daran haben die Mehreinnahmen bei der Gewerbsteuer (rd. +2.631 TEUR) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (rd. + 644 TEUR).

Die Mehreinnahmen bei der Gewerbsteuer beruhen größtenteils auf unvorhersehbaren Gewerbesteuernachzahlungen für frühere Veranlagungszeiträume.

Mindereinnahmen wurden nur in marginaler Höhe erwirtschaftet. Die Planwerte bei der Grundsteuer A und B, der Hundesteuer sowie der Zweitwohnungssteuer spiegeln nahezu die erzielten Erträge des Haushaltsjahres 2017 wider.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Pos. 2)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Schlüsselzuweisungen vom Land	15.557.000,00	-16.078.032,00	-521.032,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.564.600,00	-1.568.715,21	-4.115,21
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land für den übertragenen Wirkungskreis	1.239.500,00	-1.239.512,00	-12,00
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Finanzhilfe beitragsfreies Kita-Jahr	178.500,00	-238.240,00	-59.740,00
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	772.900,00	-790.023,66	-17.123,66
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Personalkostenförderung	0,00	-67.784,47	-67.784,47
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	221,50	221,50
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (u.a. Spenden)	20.000,00	-18.909,11	1.090,89
Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00
Summe	19.332.500,00	-20.000.994,95	-668.494,95

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen wurde in der Gesamtsumme eine Mehreinnahme von +668.494,95 EUR erzielt und die Planerwartungen damit übertroffen.

Die „Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land“ enthalten hauptsächlich Personalkostenzuschüsse des Landes für die städtischen Kindergärten sowie die besondere Finanzhilfe des Landes für den unentgeltlichen Besuch des letzten Kindergartenjahres.

Die Erträge aus „Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden“ beinhalten im Wesentlichen die Zahlungen der Region Hannover an die Stadt Neustadt a. Rbge. (z. B. der Personalkostenzuschuss für die Flüchtlingssozialarbeit, die Feuerschutzsteuer, Zahlungen im Rahmen der Jugendhilfe für die Förderung von Kindern, die Sprachheilpauschale der Grundschulen).

Die Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land beinhalten die Personalkostenförderung für Verwaltungstätigkeiten in den Schulen der Stadt Neustadt a. Rbge. (rd. 49 TEUR) sowie den Personalkostenzuschuss im Produkt „Familien- und Gleichstellungspolitik“ (rd. 18 TEUR).

Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	1.889.100,00	-2.039.524,41	-150.424,41

Alle erhaltenen Zuwendungen für Investitionen werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und sind entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufzulösen. Hieraus entstehen im Ergebnishaushalt - analog zu dem Aufwand aus Abschreibungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des doppischen Haushaltes 2017 in der zweiten Jahreshälfte 2016 konnten die Planzahlen nur geschätzt werden. Insoweit ist es zu dem Mehrertrag gekommen.

Sonstige Transfererträge (Pos. 4)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Sonstige Transfererträge	209.000,00	-570.541,46	-361.541,46

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich ausschließlich um den Ersatz von Sozialleistungen. Diese Erträge sind nur schwer zu kalkulieren. Den Mehr-/Mindererträgen stehen immer entsprechende Mehr-/Minderaufwendungen gegenüber.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Nr. 5)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.532.100,00	-2.337.066,83	195.033,17
Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis	881.500,00	-1.059.325,04	-177.825,04
Öffentlich-rechtliche Entgelte	151.000,00	-146.172,09	4.827,91
Öffentlich-rechtliche Entgelte SGB II	0,00	-125.720,14	-125.720,14
Tourismusbeiträge	91.000,00	-94.744,95	-3.744,95
Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung für Ersatzvornahmen	51.100,00	-23.004,04	28.095,96
Verwaltungsgebühren	9.700,00	-20.950,68	-11.250,68
Gebühren für Sondernutzung der Gemeindestraßen	14.000,00	-16.578,84	-2.578,84
Verwaltungsgebühren Verzicht auf Vorkaufsrecht	9.000,00	-10.504,00	-1.504,00
Summe	3.739.400,00	-3.834.066,61	-94.666,61

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte übertrafen die Haushaltsansätze um rund 2,53 %.

Die Mindereinnahme bei den „Öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren“ in Höhe von 195.033,17 EUR resultiert überwiegend auf Mindereinnahmen bei den Produkten „Tageseinrichtungen für Kinder in städtischer Trägerschaft“ (rd. -107 TEUR) sowie „Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer“ (rd. -163 TEUR). Diesen Mindereinnahmen stehen im Wesentlichen Mehreinnahmen bei den Produkten „Friedhofs- und Bestattungswesen“ (rd. +43 TEUR) sowie „Förderung von Kindern in Tagespflege“ (rd. +35 TEUR) entgegen.

Die Mehreinnahme bei den „Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis“ beruht in erster Linie auf Mehrerträgen im Baugenehmigungsbereich (rd. +128 TEUR).

Die „Öffentlich-rechtlichen Entgelte SGB II“ sind dem Produkt „Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer“ zuzuordnen und beinhalten die Benutzungsgebühren sowie die Erstattung der Stromkosten für die Objekte Marktstraße 21, Hubertusstraße 6, Bunsenstraße 4 sowie Gerhard-Hauptmann-Straße 29.

Im Bereich des Fachdienstes Bürgerservice wurden die Planerwartungen bei den „Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattungen für Ersatzmaßnahmen“ im Produkt „Ordnungsangelegenheiten“ um rd. 28 TEUR nicht erfüllt.

Privatrechtliche Entgelte (Pos. 6)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Mieten und Pachten	438.000,00	-473.782,26	-35.782,26
Erträge aus Verkauf	394.700,00	-539.664,08	-144.964,08
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	138.500,00	-184.933,97	-46.433,97
Summe	971.200,00	-1.198.380,31	-227.180,31

Hinter der Kontengruppe „Privatrechtliche Entgelte“ verbergen sich überwiegend Miet- und Pachteinnahmen, Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verkaufserlöse (z. B. Essensgelder), Kostenerstattungen von Dritten (z. B. Versicherungsleistungen) und vermischte Einnahmen.

Die Haushaltsansätze wurden im Ergebnis um 227.180,31 EUR übertroffen, was einer Steigerung von rd. 23,3 % entspricht.

Bei der o. g. Position „Mieten und Pachten“ haben sich wesentliche Mehrerträge in den Bereichen „Nebenkostenabrechnungen für vergangene Jahre“ (rd. +12 TEUR), „Grunddienstbarkeiten und Gestattungen“ (Rechte zur

Verlegung von Leitungen auf städtischen Grundstücken/rd. +8 TEUR) sowie „Mieten einschließlich Nebenkosten“ (rd. +11 TEUR) ergeben.

Die Abweichung bei den „Erträgen aus Verkauf“ von rd. +144 TEUR ist im Wesentlichen auf die Mehreinnahmen bei den Erträgen aus dem Verkauf von Grundstücken des Gewerbegebietes Ost (rd. +97 TEUR), bei den Erträgen aus dem Verkauf von Essen in den Schulen (rd. +27 TEUR) sowie bei den Erträgen aus dem Verkauf von Holz (rd. +19 TEUR) zurückzuführen.

Die Mehreinnahme bei den „Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten“ setzt sich überwiegend aus den Mehrerträgen aufgrund von Versicherungs- und Schadensersatzleistungen (rd. +79 TEUR) sowie den Mindererträgen bei dem Ölnutzungs- und Kaligeld (rd. -38 TEUR) zusammen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. 7)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage vom Bund	254.500,00	-5.138,80	249.361,20
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage vom Land (u. a. Wohngeld)	549.600,00	-617.560,64	-67.960,64
Kostenerstattung vom Land für Wohnraumförderung (PK)	36.000,00	-35.692,00	308,00
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage von Gemeinden/Gemeindeverbänden	1.575.900	-2.078.705,11	-502.805,11
Erträge aus Kostenerstattung/ Zuweisung für Verwaltung BEEG	50.000,00	-49.325,00	675,00
Erträge aus Kostenerstattung von der Region Hannover (BuT)	5.000,00	-5.175,24	-175,24
Erträge aus Kostenerstattung für ortsfremde Kinder	5.100,00	-875,00	4.225,00
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	-73.715,69	-73.715,69
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.430.500	-1.339.756,01	90.743,99
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	9.000,00	-17.371,10	-8.371,10
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage von privaten Unternehmen	10.000,00	0,00	10.000,00
Erträge aus Kostenerstattung/ Kostenumlage von übrigen Bereichen	111.100,00	-123.974,03	-12.874,03
Erträge für Kompensations- flächen	0,00	-299,52	-299,52
Summe	4.036.700,00	-4.347.588,14	-310.888,14

Kostenerstattungen sind der Ersatz von Aufwendungen, die von der Stadt Neustadt a. Rbge. für andere Stellen erbracht wurden. Der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit den Haushaltsansätzen ergibt im Bereich der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ Mehrerträge in Höhe von insgesamt +310.888,14 EUR.

Die größte Mehreinnahme mit rd. +502 TEUR betrifft die Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von Gemeinden/Gemeindeverbänden“ und ist überwiegend begründet durch die Erstattung der seitens der Stadt getätigten Ausgaben im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung durch die Region Hannover.

Die „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“ (z.B. ABN) unterschritten die Planansätze in 2017 um insgesamt rd. -90 TEUR. Hier war im Wesentlichen die Personalkostenerstattung des ABN, der ein entsprechender Aufwand unter der Position Personalaufwand entgegensteht, geringer als geplant.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Pos. 8)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (ABN)	100.000,00	-108.778,50	-8.778,50
Zinserträge für Ausleihungen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH	171.400,00	-171.325,00	75,00
Zinserträge von Kreditinstituten	1.000,00	-59,73	940,27
Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen	13.400,00	-13.465,92	-65,92
Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	420.000,00	-625.724,71	-205.724,71
Verzinsung von Steuernachforderungen	150.000,00	-533.205,00	-383.205,00
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete)	12.300,00	-6.361,97	5.938,03
Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger)	11.200,00	-6.619,52	4.580,48
Summe	879.300,00	-1.465.540,35	-586.240,35

Die Zinserträge liegen in der Summe um +586.240,35 EUR über den Planerwartungen (rd. +66,6 %).

Die Höhe der Einnahmen aus „Verzinsung von Steuernachforderungen“ ist nur schwer planbar, da sie aus den Steuernachforderungen aufgrund der Festsetzungen der Messbescheide des Finanzamtes resultieren, welche seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. nicht abschätzbar sind. Im Haushaltsjahr 2017 überschritten diese den Planansatz um rd. +383 TEUR.

Hinter der Position „Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen“ verbirgt sich u. a. die Gewinnausschüttung für das Geschäftsjahr 2016 der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH an die Stadt Neustadt a. Rbge. Diese übertrifft die Planung im Haushaltsjahr 2017 um rd. +205 TEUR.

Bei der Verzinsung des Eigenkapitals des ABN ergaben sich Mehrerträge von rd. +8 TEUR.

Aktiviere Eigenleistungen (Pos. 9)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Aktiviere Eigenleistungen	381.700	-194.928,50	186.771,50

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um Leistungen der städtischen Organisationseinheiten, die für die Herstellung, Erweiterung und wesentliche Verbesserung von Gebäuden, von Gebäudeaufbauten oder des Infrastrukturvermögens erbracht werden. Diese sind als Einzelkosten bei dem betreffenden Wirtschaftsgut als Herstellungskosten zu aktivieren und über die gewöhnliche Nutzungsdauer abzuschreiben.

Die im Haushaltsjahr 2016 erbrachten aktivierbaren Eigenleistungen, welche für die Planung 2017 zugrunde gelegt wurden, konnten im Berichtsjahr nicht erreicht werden. Der Saldo des Haushaltsjahres 2017 resultiert im Wesentlichen aus den Leistungen des Fachdienstes „Immobilien“ (rd. 181 TEUR).

Bestandsveränderungen (Pos. 10)

Bestandsveränderungen können sich aus Inventurdifferenzen ergeben. Sie kommen allerdings in den kommunalen Haushalten in der Regel nicht vor – so auch nicht bei der Stadt Neustadt a. Rbge.

Sonstige ordentliche Erträge (Pos. 11)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Konzessionsabgaben	1.800.000,00	-1.870.566,38	-70.566,38
Buß-, Zwangs-, Ordnungsgelder	66.600,00	-42.244,23	24.355,77
Verwargelder ruhender Verkehr	73.000,00	-76.611,50	-3.611,50
Säumniszuschläge u.ä.	151.300,00	-84.582,02	66.717,98
Erträge aus Zuschreibungen	0,00	-608,37	-608,37
Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	-445.489,00	-445.489,00
Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen	0,00	-11.217,00	-11.217,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen	0,00	-167.969,88	-167.969,88
Andere sonstige ordentliche Erträge Abschöpfung Wohnraumüberwachung	0,00	-13,80	-13,80
Summe	2.090.900,00	-2.699.302,18	-608.402,18

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen um +608.402,18 EUR (29,1 %) höher als erwartet aus.

Die Abweichungen von rd. +445 TEUR sowie +11 TEUR bei den Positionen „Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen“ und „Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen“ sind durch das planmäßige Abschmelzen der Rückstellungen sowie insgesamt 5 Dienstherrnwechsel von Beamten/Beamtinnen der Stadt Neustadt a. Rbge. entstanden.

Durch die Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen haben sich Mehrerträge in Höhe von rd. +167 TEUR ergeben.

Bei den „Konzessionsabgaben“ war gegenüber der Planung ein Mehrertrag von rd. +70 TEUR zu verzeichnen – dagegen bei den „Säumniszuschlägen“ eine Mindereinnahme von rd. -66 TEUR infolge einer Verbesserung der Zahlungsmoral der Zahlungspflichtigen.

9.3 Ordentliche Aufwendungen (Pos. 13 – 20)

Die ordentlichen Aufwendungen fielen mit insgesamt 82.160.362,74 EUR um +2.367.662,74 EUR (rd. 2,9 %) höher als geplant aus.

Aufwendungen für aktives Personal (Pos. 13)

Ausgabeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Dienstaufwendungen für Beamte	4.054.700,00	4.078.642,59	-23.942,59
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	13.699.000,00	13.572.755,17	126.244,83
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	17.000,00	10.636,75	6.363,25
Dienstaufwendungen für Zivildienstleistende	12.000,00	10.500,00	1.500,00
Dienstaufwendungen Beschäftigungsentgelte OVM	85.100,00	102.476,21	-17.376,21
Versorgungsbeiträge für Beamte	2.041.800,00	2.131.598,39	-89.798,39
Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer	940.400,00	929.711,26	10.688,74
Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	2.762.100,00	2.738.622,77	23.477,23
Sozialversicherungsbeiträge Unfallversich. f. Beschäftigte	87.000,00	85.942,85	1.057,15
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	1.011,82	-1.011,82
Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM	23.200,00	21.714,91	1.485,09
Sozialversicherungsbeiträge Künstlersozialversicherung	1.600,00	0,00	1.600,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte	581.300,00	520.829,92	60.470,08
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte	1.749.500,00	2.482.877,00	-733.377,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	261.300,00	325.932,00	-64.632,00
Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub	76.300,00	64.551,77	11.748,23
Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden	21.900,00	-27.420,26	49.320,26
Zuführung zu anderen Rückstellungen	0,00	22.230,37	-22.230,37
Summe	26.414.200,00	27.072.613,52	-658.413,52

Bei den Personalaufwendungen wurden die Haushaltsansätze um insgesamt +658.413,52 EUR überschritten.

Die Abweichung ist im Wesentlichen auf den Mehraufwand bei der Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen (rd. +798 TEUR) zurückzuführen.

Diesem stehen Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 456 TEUR gegenüber (siehe auch Ausführungen zu „Sonstige ordentliche Erträge Pos. 11“). Im Saldo ergibt sich eine Nettoabweichung in Höhe von rd. 342 TEUR.

Der Nettopersonalaufwand 2017 beträgt insgesamt 23.849.645,52 EUR. Die Zusammensetzung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden.

Ausgabeart	Ergebnis 2017
Summe Personalaufwand (brutto)	27.072.613,52
abzügl. Summe Erträge aus Auflösung Personalarückstellungen (sonstige ordentliche Erträge)	-456.706,00
abzüglich Personalkostenerstattungen/-förderungen durch externe Stellen	-2.766.262,00
Summe Personalaufwand (netto)	23.849.645,52

Die Personalkostenerstattungen/-förderungen beinhalten im Wesentlichen die Erstattung der Personalkosten des Abwasserbehandlungsbetriebes (rd. 1.212 TEUR) sowie die Erstattung der Personalkosten im Bereich der Kindertagesstätten (rd. 935 TEUR) und der Flüchtlingssozialarbeit (rd. 376 TEUR).

Aufwendungen für Versorgung (Pos. 14)

Ausgabeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	0,00

Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage sind dem Finanzvermögen (Ausweisung in der Bilanz unter den sonstigen Vermögensgegenständen) zugeordnet. Im Ergebnishaushalt haben deshalb keine Buchungen stattgefunden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 15)

Ausgabearart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen	3.162.100,00	3.285.628,21	-123.528,21
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.836.600,00	2.118.277,10	-281.677,10
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	239.100,00	198.150,04	40.949,96
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	80.500,00	86.526,73	-6.026,73
Mieten, Pachten, Leasing	1.285.500,00	1.218.436,14	67.063,86
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.133.800,00	2.930.564,60	203.235,40
Haltung von Fahrzeugen	279.600,00	296.140,68	-16.540,68
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	244.100,00	311.332,74	-67.232,74
Bes. Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.621.300,00	2.407.230,60	214.069,40
Verbrauch von Vorräten (zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände)	0,00	18.558,99	-18.558,99
Sonstige Dienstleistungen	718.800,00	553.358,73	165.441,27
Summe	13.601.400,00	13.424.204,56	177.195,44

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unterschritten die Planansätze 2017 in der Summe um -177.195,44 EUR (rd. -1,3 %).

In den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von insgesamt 13.424.204,56 EUR ist ein Betrag in Höhe von 1.057.066 EUR enthalten, der auf die Zuführung zur „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ (s. auch Pos. 3.3 der Passivseite der Bilanz) zurückzuführen ist. Auch die Zuführung für „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ in Höhe von 433.793 EUR ist in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten.

Die Mehrausgabe bei der „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von insgesamt rd. +123 TEUR beruht hauptsächlich auf dem Mehraufwand bei der Gebäudeunterhaltung in Höhe von rd. +269 TEUR. Diesem steht im Wesentlichen ein Minderaufwand von rd. -122 TEUR bei den Aufwendungen für die Unterhaltung der Außenanlagen entgegen.

Die Mehrausgabe bei den Aufwendungen für die „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ in Höhe von insgesamt rd. +281 TEUR ist in Höhe von rd. +127 TEUR auf Mehraufwendungen bei der Unterhaltung des Baumbestandes sowie in Höhe von rd. +271 TEUR auf Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze im Produkt „Neubau und Erneuerung von Verkehrsflächen“ zurückzuführen. Diesen Mehraufwendungen stehen im Wesentlichen Minderaufwendungen bei der Unterhaltung der

Brücken und Unterführungen (rd. -50 TEUR), bei der Unterhaltung der Friedhöfe und Grabstätten (rd. -41 TEUR) sowie bei der Unterhaltung der Gewässer einschließlich Uferstrandstreifen (rd. -17 TEUR) entgegen.

Die Minderaufwendungen bei den „Mieten, Pachten, Leasing“ (rd. -67 TEUR) wurden durch die Rückgabe weiterer, im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung angemieteter Wohnungen realisiert.

Die Minderausgabe bei der „Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von rd. -203 TEUR resultiert im Wesentlichen auf Minderaufwendungen bei den Heiz- und Brennstoffen im Bereich der Bewirtschaftung der Gebäude und baulichen Anlagen.

Die Mehrausgabe bei den „Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte“ ist größtenteils auf Mehraufwendungen im Bereich der Aus- und Fortbildung (rd. +64 TEUR) zurückzuführen.

Die Ursache für die Minderausgabe bei den „Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ (rd. -214 TEUR) ist hauptsächlich der Minderaufwand bei den Entgelten für Tagespflegepersonen in Höhe von rd. -120 TEUR.

Bei der Position „Verbrauch von Vorräten (zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände)“ entstand ein Mehraufwand von rd. +18 TEUR, der auf die Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Ost zurückzuführen ist.

Die nicht vollständig in Anspruch genommenen Mittel bei den Aufwendungen für Planungsleistungen in den Produkten „Gebäudemanagement“ (rd. -81 TEUR) und „Kooperative Gesamtschule“ (rd. -53 TEUR) sind im Wesentlichen ursächlich für Minderausgaben bei den „Sonstigen Dienstleistungen“ in Höhe von insgesamt -165 TEUR.

Abschreibungen (Pos. 16)

Ausgabeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen	4.467.500,00	4.467.076,08	423,92
Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	158.600,00	303.717,05	-145.117,05
Einzelwertberichtigungen	0,00	27.881,43	-27.881,43
Summe	4.626.100,00	4.798.674,56	-172.574,56

Die Abschreibungen des Jahres 2017 sind um 172.574,56 EUR höher als die Planansätze. Der daraus resultierende Mehraufwand beträgt rd. +3,7 % und

beruht im Wesentlichen auf den Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit.

Bei den Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit handelt es sich um abgeschriebene Forderungen, die bspw. wegen Insolvenz und erfolgter Restschuldbefreiung des Schuldners nicht mehr beigetrieben werden können. Ihre Höhe ist bei der Planung nur schätzbar.

Die Position „Einzelwertberichtigungen“ weist unter Berücksichtigung der Erträge die Veränderung des Bestandes (Unterschiedsbetrag zwischen Anfangsbestand und Endbestand) des Bilanzpostens „Einzelwertberichtigungen“ aus.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 17)

Ausgabearart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zinsaufwendungen an Land	0,00	1.524,86	-1.524,86
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	1.019.500,00	929.862,79	89.637,21
Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite	10.000,00	0,00	10.000,00
Säumniszuschläge	0,00	21,00	-21,00
Verzinsung von Steuererstattungen	140.000,00	318.042,00	-178.042,00
Aufwand des Geldverkehrs	19.000,00	24.333,61	-5.333,61
Summe	1.188.500,00	1.273.784,26	-85.284,26

Die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ betragen im Berichtsjahr 1.273.784,26 EUR und liegen damit in Höhe von +85.284,26 EUR über dem geplanten Aufwand.

Die Minderausgabe bei der Position „Zinsaufwendungen an Kreditinstitute“ in Höhe von rd. -89 TEUR ist der Tatsache geschuldet, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. die Aufnahme der Investitionskredite unter Ausnutzung der Zwischenfinanzierung durch Liquiditätskredite längstmöglich hinauszögert oder kreditfinanzierte Maßnahmen entfallen sind bzw. sich verzögert haben. Bis Ende 2017 sind nur Kredite aus der aus 2016 übertragenen Kreditermächtigung (rd. 6,6 Mio. EUR) aufgenommen worden. Die Kreditermächtigung 2017 für eigene Investitionen Höhe von 9.405.600 EUR (siehe § 2 der Haushaltssatzung 2017) ist unangetastet. Hiervon wurden rd. 8,6 Mio. EUR per Haushaltseinnahmerest nach 2018 übertragen.

Der Zinssatz für Liquiditätskredite betrug im Berichtsjahr 0 %. Entsprechend sind diesbezüglich keine Zinsaufwendungen entstanden. Zum Jahresende 2017 waren alle im Verlaufe des Jahres aufgenommenen Liquiditätskredite vollständig getilgt.

Die Zinsen für Steuererstattungen sind nur sehr schwer kalkulierbar. Die Stadt ist bei der Veranlagung der Gewerbesteuer auf die Grundlagenbescheide des Finanzamtes angewiesen, aus welchen Steuererstattungen für Vorjahre resultieren können, die dann gemäß § 233 a Abgabenordnung zu verzinsen sind. Die Festsetzungen des Finanzamtes sind nicht planbar, so dass es bei der Position „Verzinsung von Steuererstattungen“ zu mehr oder weniger starken Abweichungen zwischen Ansatz und endgültigem Saldo kommen kann.

Transferaufwendungen (Pos. 18)

Ausgabeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	7.383.500,00	7.195.840,21	187.659,79
Sozialtransferaufwendungen	984.300,00	848.246,58	136.053,42
Gewerbesteuerumlage	2.273.400,00	2.475.126,00	-201.726,00
Allgemeine Umlagen an Land (Entschuldungsumlage)	95.000,00	92.400,00	2.600,00
Regionsumlage	19.550.000,00	20.750.536,00	-1.200.536,00
Summe	30.286.200,00	31.362.148,79	-1.075.948,79

Die Transferaufwendungen überschreiten die Ansätze um insgesamt 1.075.948,79 EUR (rd. 3,5 %).

Die Regionsumlage sowie die Gewerbesteuerumlage fielen um insgesamt rund 1,4 Mio. EUR höher als geplant aus.

Die Minderausgabe bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke kann nicht auf einzelne Abweichungen zurückgeführt werden, sondern setzt sich aus verschiedenen Ansatzunterschreitungen bei nahezu allen angesprochenen Produktkonten zusammen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 19)

Ausgabebart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen	124.900,00	75.885,47	49.014,53
Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeit	406.700,00	466.378,54	-59.678,54
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	405.700,00	461.766,26	-56.066,26
Geschäftsaufwendungen	1.200.200,00	1.171.181,19	29.018,81
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	558.500,00	630.122,45	-71.622,45
Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit	880.300,00	1.423.603,14	-543.303,14
Deckungsreserve	100.000,00	0,00	100.000,00
Summe	3.676.300,00	4.228.937,05	-552.637,05

Die Sonstigen ordentlichen Aufwendungen fielen mit 4.228.937,05 EUR um +552.637,05 EUR (rd. 15 %) höher als geplant aus.

Die Minderausgabe bei den „Sonstigen Personal- u. Versorgungsaufwendungen“ von rd. -49 TEUR ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass im Produkt 1110110 „Verwaltung des Personals“ bei den Personalnebenausgaben (u. a. Stellenausschreibungen), beim betrieblichen Gesundheitsmanagement sowie beim Arbeitsschutz nicht so viel wie geplant ausgegeben wurde.

Die Einsparung bei den „Geschäftsaufwendungen“ von rd. -29 TEUR hat sich überwiegend durch Minderausgaben bei den Gutachten-, Gerichts- und Anwaltskosten in Streitverfahren (rd. -25 TEUR), bei den Aufwendungen für Büro- und Geschäftsbedarf (rd. -17 TEUR) sowie bei den Sonstigen Geschäftsaufwendungen (rd. -14 TEUR) ergeben. Im Gegenzug sind wesentliche Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für Zeitarbeit (EDV-Bereich/rd. +14 TEUR) sowie bei den Aufwendungen für Gutachten, Untersuchungen, Stellungnahmen und Beratungen (rd. +7 TEUR) zu verzeichnen.

Die „Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ weisen einen Mehraufwand von rd. +543 TEUR aus, welcher überwiegend durch Mehrerstattungen im Sozialhilfebereich an die Region Hannover begründet ist.

Die Mittel der „Deckungsreserve“ dienen zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Mehrbelastungen. Die Ergebnisspalte weist den Betrag „0 EUR“ aus, weil hier Mittel nur zwischen den Ansätzen des städtischen Haushaltes verschoben werden. Tatsächliche Auszahlungen finden nicht statt.

Die Deckungsreserve ist in 2017 vollständig (100 TEUR) zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen herangezogen worden.

9.4 Außerordentliche Erträge (Pos. 22)

Einnahmeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+)
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	-181.466,75	-181.466,75
Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	-8.564,65	-8.564,65
Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	0,00	3.285,12	3.285,12
Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-190.115,77	-190.115,77
Erträge aus Veräußerung von Vermögensgegenständen	37.500,00	-348.272,69	-310.772,69
Summe	37.500,00	-725.134,74	-687.634,74

Der § 60 Nr. 6 KomHKVO definiert die außerordentlichen Erträge als „ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Erträge, insbesondere Erträge aus der Vermögensveräußerung sowie Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen“.

Die „Sonstigen außerordentlichen Erträge“ in Höhe von rd. 181 TEUR beinhalten im Wesentlichen die außerplanmäßigen Abschreibungen der Sporthalle des Gymnasiums Gaußstraße (rd. 170 TEUR).

Bei den in der Vergangenheit außerhalb des Personalbereiches gebildeten Rückstellungen (z. B. Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung) wurden rd. 190 TEUR aufgelöst, da die ursprüngliche Grundlage für deren Bildung entfallen ist. Entsprechend ergeben sich rd. 190 TEUR Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen.

Die außerordentlichen Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen rd. 339 TEUR
- Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen rd. 9 TEUR

9.5 Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 23)

Ausgabeart	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+)
Sonstige periodenfremde Aufwendungen	0,00	128.344,44	-128.344,44
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sach- und Finanzvermögen	0,00	299.937,99	-299.937,99
Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (bes.K.)	0,00	66.754,88	-66.754,88
Summe	0,00	495.037,31	-495.037,31

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich grundsätzlich um solche, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Finanzvorfällen entstehen. Dies sind z. B. Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen, geleisteter Schadensersatz oder Verlustübernahmen. Des Weiteren entstehen außerordentliche Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die zum Zeitpunkt der Veräußerung über einen Restbuchwert verfügen.

Die außerordentlichen Aufwendungen des Jahres 2017 setzen sich zusammen aus:

- Aufwendungen aus Veräußerung (Restbuchwerte) rd. 66 TEUR
- Periodenfremde Aufwendungen rd. 128 TEUR
- Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sach- und Finanzvermögen rd. 299 TEUR

9.6 Jahresergebnis 2017

Das Jahresergebnis in Höhe von 1.088.885,44 EUR weist den Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses für das Jahr 2017 aus.

**10. Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017 im Rahmen des
Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG**

Während Ergebnisplan und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen) beinhalten, werden im Finanzplan und in der Finanzrechnung nur alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für die Investitionen und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme) aufgezeigt. Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung. In der Finanzrechnung werden also die tatsächlichen Zahlungsströme abgebildet und sie zeigt als Liquiditätsbetrachtung die vorhandenen Finanzmittel auf.

Auf eine Darstellung der Positionen der Finanzrechnung mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches wird verzichtet, da die Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit, soweit sie zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge betreffen, in direktem Zusammenhang mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung stehen.

Abweichungen ergeben sich insbesondere durch die in der Finanzrechnung nicht vorhandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (2.039.524,41 EUR), den Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielles und Sachanlagevermögen (4.467.076,08 EUR) und den saldierten Aufwendungen für Rückstellungen im Personalbereich. Weitere Unterschiede sind zwangsläufig durch die auf die Periode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr) bezogenen Rechnungsabgrenzungen gegeben.

Darstellung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit 2017

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird durch den Saldo der gesamten Ein- und Auszahlungen gebildet.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (-) Weniger (+)
		2016	2017	2017	2017
		EUR	EUR	EUR	EUR
10.	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.602.754,96	74.381.400,00	79.000.852,27	- 4.619.452,27
17.	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.165.815,36	72.957.600,00	70.321.947,72	+ 2.635.652,28
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.939,60	1.423.800,00	8.678.904,55	-7.255.105,55

Die Ergebnisspalte 2017 zeigt als Saldo einen Überschuss von + 8.678.904,55 EUR an.

Dieser Überschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit steigert die Liquidität und erlaubt eine verzögerte Finanzierung durch Kredite.

Darstellung der Investitionstätigkeit im Jahr 2017

Hier werden die Einzahlungen (insb. Zuschüsse) und Auszahlungen der Investitionstätigkeit (besonders für Baumaßnahmen) einschließlich des Saldos dargestellt.

Die bei den Positionen 24, 31 und 32 der Gesamtfinanzzrechnung in den Spalten Ansatz 2017 und Vergleich 2017 genannten Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig, da z. B. bei ihnen die Ermächtigungen aus den gebildeten Haushaltsresten des Jahres 2016 sowie die Mittelaufstockungen durch unechte Deckungsfähigkeit (z. B. Spenden) nicht mit enthalten sind, was bei den angegebenen Beträgen der Ergebnisspalte 2017 sehr wohl der Fall ist. Zum besseren Überblick wurde deshalb die Tabelle auf der nächsten Seite erstellt. Weiterhin ist zu beachten, dass unter der Position 30 die Konzernkredite abgebildet sind.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit haben sich gegenüber der Planung Ende 2017 Mehreinzahlungen in Höhe von 345.357,58 EUR ergeben. Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt die Verfallssumme 10.447.279,35 EUR, welche durch den Wegfall von Investitionsmaßnahmen sowie Einsparungen bei den Investitionskosten entstanden ist.

Hierbei ist insbesondere zu berücksichtigen, dass das durch die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH geplante Projekt „Windpark Esperke“ aus wirtschaftlichen Gründen nicht realisiert werden konnte. Hierfür war seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. im Rahmen der Experimentierklausel (§ 181 NKomVG) eine Bezuschussung in Höhe von 10 Mio. EUR geplant, die entsprechend nicht zur Auszahlung kam. Die geplanten Auszahlungsmittel mussten verfallen.

Entwicklung bei den Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben in 2017

Pos.	Bezeichnung	Haushaltsreste aus Vorjahr	Ansatz	Ansatzaufstockung d. Bewilligung über-/außerplanmäßiger Ausgaben, echter u. unechter Deckungsfähigkeit	Gesamtmittel	Rechnungsergebnis	Zwischensumme Vergleich Gesamtmittel/Rechnungsergebnis Mehr (-) Weniger (+)	Gebildete Haushaltsreste zur Fortsetzung von Maßnahmen im Folgejahr	Endsumme Vergleich Mehr (-) Weniger (+) <small>(verfallende Einnahmen/Ausgabemittel)</small>
		2016	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
24.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	569.954,03	1.174.500,00	32.822,71	1.777.276,74	1.195.821,77	581.454,97	926.812,55	-345.357,58
31.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.675.157,62	30.580.100,00	32.822,71	43.288.080,33	11.448.492,75	31.839.587,58	21.392.308,23	10.447.279,35
	Saldo aus Investitionstätigkeit (Finanzierungsanteil Stadt)	12.105.203,59	29.405.600,00	0,00	41.510.803,59	10.252.670,98	31.258.132,61	20.465.495,68	10.792.636,93

Darstellung der Finanztätigkeit

Bei der Finanztätigkeit werden die Aufnahme und die Tilgung von Krediten dargestellt. Hieraus ist insbesondere auch die Nettoneuverschuldung ersichtlich.

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Vergleich Mehr (-) Weniger (+)
		2016	2017	2017	2017
		EUR	EUR	EUR	EUR
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Umschuldungskredite)	15.206.969,49	29.736.200,00	11.614.100,00 (ohne Konzernkredit)	18.122.100,00
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	3.394.988,87	4.020.600,00	*3.915.503,99	105.096,01
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	11.811.980,62	25.715.600,00	7.698.596,01	18.017.003,99

* In den Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit sind 333.333,34 EUR an Auszahlungen für den Konzernkredit enthalten. Wobei die Einzahlungen durch die WBN geleistet und in der vorstehenden Übersicht nicht dargestellt werden. Dadurch wird im Rahmen der Abwicklung des Konzernkredites der städtische Haushalt nicht belastet.

Die übrige Kreditermächtigung (ohne Umschuldungen) im Jahr 2017 umfasste danach insgesamt 41.019.700 EUR (Haushaltseinnahmerest aus 2016 / 11.614.100 EUR zuzügl. Kreditermächtigung 2017 lt. Satzung / 9.405.600 EUR für eigene Kredite und 20.000.000 EUR für den Konzernkredit Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH).

Diese Ermächtigung wurde in 2017 nicht voll ausgeschöpft, da Investitionen, insbesondere Baumaßnahmen, nicht so zügig durchgeführt werden konnten. Auch hat sich die Liquidität der Stadt im Laufe des Haushaltsjahres besser als erwartet dargestellt. Zur Fortführung der geplanten Investitionen wurde ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 8.612.963,07 EUR bei den eigenen Investitionskrediten sowie von 10.000.000 EUR bei dem Konzernkredit gebildet und in das Haushaltsjahr 2018 übertragen. Rund 792.000 EUR Kreditermächtigung aus eigenen Krediten hat die Stadt aufgrund des Wegfalls von Maßnahmen bzw. kostengünstigerer Maßnahmenumsetzung in 2017 verfallen lassen.

Beim Konzernkredit sind aufgrund der Nichtrealisierung des Projektes „Windpark Esperke“ durch die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH 10 Mio. EUR an Kreditermächtigung nicht in Anspruch genommen worden.

Neu aufgenommen wurden in 2017 eigene Kredite in Höhe von 6.614.100,00 EUR (Kreditermächtigung 2016) sowie ein Konzernkredit von 5.000.000 EUR (Kreditermächtigung 2016). Hier werden die 333.333,34 EUR an Einzahlungen von den Wirtschaftsbetrieben Neustadt am Rübenberge GmbH für den Konzernkredit nicht berücksichtigt. In Summe wurden also 11.614.100,00 EUR aufgenommen.

Die Summe der Tilgungszahlungen (inkl. Umschuldungen) in 2017 beträgt 3.582.170,65 EUR. Hinzu kommen 333.333,34 EUR an Auszahlungen aus dem Konzernkredit. In Summe also 3.915.503,99 EUR.

Es ergibt sich zum Jahresende 2017 aufgrund der tatsächlich aufgenommenen Kredite bei den Eigenkrediten eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 2.698.596,01 EUR. Unter Einbeziehung des Konzernkredites beträgt die Nettoneuverschuldung 7.698.596,01 EUR. Der Endbestand der tatsächlich aufgenommenen Kredite ist damit Ende 2017 höher als zu Beginn des Haushaltsjahres.

Veränderung der liquiden Mittel

Die Stadt Neustadt a. Rbge. verfügte zum 31.12.2017 über liquide Mittel in Höhe von 9.604.328,23 EUR, was einer Steigerung um + 5.204.618,23 EUR gegenüber dem Endbestand des Vorjahres entspricht.

Anlage 1

Rechenschaftsbericht der Stadt Neustadt a. Rbge.

für das Haushaltsjahr 2017

Im Rechenschaftsbericht werden gemäß § 57 KomHKVO den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt dargestellt. Dazu wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung darstellen, soweit sie von besonderer Bedeutung sind.

Allgemeines

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat ihre Haushaltswirtschaft zum Haushaltsjahr 2010 auf das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ (NKR) umgestellt und bucht seitdem doppisch.

Durch die ständige begleitende Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes konnten schon während des laufenden Buchungsgeschäftes zahlreiche Unstimmigkeiten ausgeräumt werden.

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung für das Jahr 2017 am 09.03.2017. Die Region Hannover erteilte die erforderliche Genehmigung mit Verfügung vom 29.05.2017.

Eine Ausfertigung der Satzung ist dem Jahresabschlussbericht als **Anlage 2** beigelegt.

Betrachtung der Bilanz

Auf der Aktivseite ist der Wert des Anlagevermögens (= immaterielles Vermögen und Sachvermögen) im Jahr 2017 von rd. 188,5 Mio. EUR auf rd. 190,5 Mio. EUR, also um rd. +2,0 Mio. EUR gestiegen.

Der Wertezuwachs ist begründet in den getätigten Investitionen abzüglich der Abschreibungen.

- | | |
|--|-------------------|
| • Erwerb und Veräußerung von Grundstücken | rd. 0,50 Mio. EUR |
| • Flüchtlingsunterkunft Bunsenstraße | rd. 0,44 Mio. EUR |
| • Erweiterung Kita Regenbogenland | rd. 0,35 Mio. EUR |
| • Anbau Stellplatz FWGH Hagen | rd. 0,18 Mio. EUR |
| • Erweiterung Kita Bordenau | rd. 0,17 Mio. EUR |
| • Ausbau Dudenser Straße | rd. 0,40 Mio. EUR |
| • Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen | rd. 0,20 Mio. EUR |

Anlage 1

- | | |
|--|-------------------|
| • Gehweg Mecklenhorster Straße | rd. 0,21 Mio. EUR |
| • 4 Feuerwehrfahrzeuge | rd. 0,70 Mio. EUR |
| • Fahrzeuge/Maschinen für den Bauhof | rd. 0,19 Mio. EUR |
| • Betriebs- und Geschäftsausstattung (überwiegend
Mobilier bei Kitas/Schulen) | rd. 0,59 Mio. EUR |

Das Umlaufvermögen (= Finanzvermögen und Liquide Mittel) vermehrte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. +10,66 Mio. EUR.

Die „Öffentlich-rechtlichen Forderungen“ haben in 2017 um insgesamt rd. 0,85 Mio. EUR zugenommen.

Der Bestand an „liquiden Mitteln“ beträgt Ende des Berichtsjahres 2017 rd. 9,60 Mio. EUR (rd. +5,2 Mio. mehr als 2016).

Die „Nettoposition“ (Eigenkapital / Passiva - Pos. 1 der Bilanz) ist in Summe im Vergleich zum Vorjahr gering um rd. -0,5 Mio. EUR auf rd. 97,2 Mio. EUR gesunken.

Die Höhe der Überschussrücklagen hat sich durch Zuführung des Jahresergebnisses 2015 um rd. +3,2 Mio. EUR auf rd. 9,3 Mio. EUR erhöht.

Die Summe der Sonderposten in der Bilanz hat sich im Berichtsjahr im Wesentlichen durch die Auflösung von Sonderposten um rd. -1,6 Mio. EUR auf rd. 51,3 Mio. EUR verringert.

Die Summe der Rückstellungen ist um rd. +4,0 Mio. EUR auf rd. 79,7 Mio. EUR gestiegen. Hierbei haben sich die Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen um rd. +2,1 Mio. EUR auf rd. 50,9 Mio. EUR erhöht. Die Höhe der Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (hierin sind auch die Rückstellungen für Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub enthalten) blieben in 2017 praktisch unverändert. Die Rückstellung für die Regionsumlage wurde mit Blick auf die erzielten Steuereinnahmen und der daraus zu erwartenden Regionsumlage 2018 nochmals erhöht (rd. +1,0 Mio. EUR). Ansonsten haben sich folgende Änderungen bei den Rückstellungen ergeben:

- a) Rückstellungen für unterlassene Instandsetzungen (§ 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO), die in den nächsten drei Jahren nachgeholt werden sollen (rd. +0,7 Mio. EUR auf rd. 1,25 Mio. EUR).
- b) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängige Gerichtsverfahren (rd. -0,009 Mio. EUR auf rd. 0,081 Mio. EUR).
- c) Andere Rückstellungen (rd. +0,08 Mio. EUR auf rd. 1,0 Mio. EUR).

Anlage 1

Die Verbindlichkeiten aus Krediten sind in 2017 von 43,55 Mio. EUR auf rd. 51,25 Mio. EUR gestiegen (Zunahme rd. +7,7 Mio. EUR). Darin enthalten ist ein für die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN) aufgenommenen Konzernkredit über 5,0 Mio. EUR. Nicht darin enthalten ist dagegen der per Haushaltsrest nach 2018 übertragene Krediteinnahmerest des Jahres 2017 in Höhe von rd. 18,61 Mio. EUR (inkl. 10,0 Mio. EUR Konzernkredit). Ausgehend von den tatsächlichen Kreditaufnahmen und Tilgungen hat in 2017 eine Nettoneuverschuldung in Höhe von 2.698.596,01 EUR ohne Konzernkredit und von 7.698.596,01 EUR inkl. Konzernkredit stattgefunden. Liquiditätskredite bestanden zum Jahresende 2017 nicht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen haben um rd. +0,54 Mio. EUR zugenommen. Der Endbestand beläuft sich am Bilanzstichtag auf rd. 2,77 Mio. EUR (siehe hierzu auch die Ausführungen bei Pos. 2.3 auf Seite 57 und 58).

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 beträgt rund 232,70 Mio. EUR und ist damit um rd. +12,53 Mio. EUR höher als zu Jahresbeginn.

Betrachtung der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis 2017 schließt bei den ordentlichen Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 83.019.150,75 EUR und bei den ordentlichen Aufwendungen mit einem Betrag von 82.160.362,74 EUR ab. Hieraus ergibt sich ein Überschuss von 858.788,01 EUR.

Der Saldo der außerordentlichen Erträge (725.134,74 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (495.037,31 EUR) weist einen Überschuss in Höhe von 230.097,43 EUR aus.

Somit hat das Haushaltsjahr 2017 insgesamt mit einem Überschuss von 1.088.885,44 EUR abgeschlossen.

Die Planung sah für das Haushaltsjahr 2017 einen Fehlbetrag von 3.103.000 EUR vor. Ursächlich für die nunmehr positive Entwicklung sind im Wesentlichen Mehreinnahmen bei fast allen ordentlichen Ertragspositionen von insgesamt rd. +6,36 Mio. EUR. Aufgrund der guten Konjunktur hat sich dies insbesondere bei den „Steuern und ähnlichen Abgaben“ mit einem Ergebnis von rd. +3,54 Mio. EUR ausgewirkt. Hierfür sind insbesondere Mehrerträge bei der Gewerbesteuer rd. (+ 2,63 Mio. EUR) und bei dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer (rd. +0,6 Mio. EUR) ursächlich. Außerdem wurden Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen vom Land von rd. 0,5 Mio. EUR und bei der Auflösung von Pensionsrückstellungen und der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen rd. 0,6 Mio. EUR verbucht. Die ordentlichen Aufwendungen haben sich im Haushaltsjahr 2017 weitgehend veranschlagungsgemäß entwickelt. Gleichwohl ist es in Summe zu Mehraufwendungen von rd. +2,37 Mio. EUR gekommen. Von den Mehraufwendungen überwiegend betroffen sind die „Personalaufwendungen“ mit rd +0,65 Mio. EUR brutto, die „Transferaufwendungen“ mit rd. +1,07 Mio. EUR und die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ mit rd. 0,55 Mio. EUR.

Der o. g. Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses hat ebenfalls zur Verbesserung des Jahresendergebnisses in 2017 beigetragen. Er gründet überwiegend auf

Anlage 1

außerplanmäßige Abschreibungen, Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen sowie Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken (siehe hierzu auch die Ausführungen auf Seite 79).

Weitere Einzelheiten sind den Ausführungen im Anhang zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Die Schulbudgets sind gegenüber dem Vorjahr um 65.000 EUR auf insgesamt 409.000 EUR gestiegen.

Betrachtung der Finanzrechnung

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt rd. +7,25 Mio. EUR (Überschuss) gegenüber einer Planung von rd. +1,42 Mio. EUR.

Hier ist zu bedenken, dass in der Finanzrechnung der reine Zahlungsfluss betrachtet wird, also ohne die kalkulatorischen Ansätze wie Abschreibungen, Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten. Auch wird in der Finanzrechnung keine Rechnungsabgrenzung auf die entsprechende Periode vorgenommen.

Die Ursachen für den positiven Verlauf sind die im Anhang zur Finanzrechnung genannten Gründe.

Von Interesse in der Finanzrechnung sind insbesondere die Investitionen. Die Entwicklung bei den Investitionsgesamteinnahmen und –ausgaben stellt sich für 2017 wie folgt dar:

Bezeichnung	Eingeplante/bereitgestellte Gesamtmittel	Rechnungsergebnis	Gebildete Haushaltsreste zur Fortsetzung von Maßnahmen im Folgejahr	Nicht realisierte Einnahmen /zurückgegebene Ausgabemittel
	2017	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.777.276,74	1.195.821,77	926.812,55	-345.357,99
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.288.080,33	11.448.492,75	21.392.308,23	10.447.279,35

Danach haben sich bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Mehreinnahmen ergeben während bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Beträge verfallen sind.

Die erhaltenen Einzahlungen führen grundsätzlich zu Zugängen bei den Sonderposten und die Auszahlungen steigern grundsätzlich das Anlagevermögen (siehe hierzu auch die Ausführungen im Anhang zur Bilanz).

Anlage 1

Die realisierten Mehreinnahmen/zurückgegebenen Ausgabemittel beruhen auf Veränderungen bei den Investitionsmaßnahmen und bei der Gewährung des Konzernkredites nach § 181 NKomVG (Experimentierklausel) an die WBN. Hiermit gemeint sind Mehr- bzw. Mindereinnahmen oder Minderausgaben, z. B. bei kostengünstigerer Ausführung oder Wegfall bzw. Verschiebung von Maßnahmen. Hier sind u. a. zu nennen:

Einnahmen

a) Mindereinnahmen:

- Straßenausbau Dudenser Straße rd. - 41.000 EUR
- Beiträge Gehwegausbau in Zusammenarbeit mit der Stadtnetze GmbH & Co.KG rd. - 25.000 EUR
- Beiträge Straßenbeleuchtungserneuerung rd. - 26.500 EUR

b) Mehreinnahmen:

- Grundstücks-/Gebäudeveräußerungen rd. +310.000 EUR
- KGS (KIP-Mittel und Sonderposten (Spenden)) rd. + 28.500 EUR
- Beitragseinnahmen Gehweg Vesbeck rd. + 62.000 EUR
- Wirtschaftsweg Westerfeld Fördermittel ARL rd. + 42.000 EUR

Ausgaben

- Sammelposten Ausrüstung Feuerwehr rd. - 27.000 EUR
- Digitalfunk Feuerwehr rd. -100.000 EUR
- Gehwegausbau in Zusammenarbeit mit der Stadtnetze GmbH & Co.KG rd. - 50.000 EUR
- Parkplatz Kleiner Brink, Mardorf rd. - 33.000 EUR
- Durchlass Wätering, Otternhagen rd. - 30.000 EUR
- Straßenausbau Dudenser Straße rd. -110.000 EUR

Aufgrund der zurückgegebenen Mittel wurde die noch mögliche Kreditermächtigung für **eigene** Investitionskredite des Haushaltsjahres 2017 vermindert. Statt eines Betrages von 9.405.600 EUR wurde nur ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 8.612.963,07 EUR für die Kreditaufnahme in das Haushaltsjahr 2018 übertragen.

Da im Rahmen der Gewährung eines Konzernkredites das Projekt „Windpark Esperke“ mit einem Investitionsvolumen in Höhe von 10 Mio. EUR aus wirtschaftlichen Gründen nicht umgesetzt wurde, ist hier eine Kreditermächtigung in gleicher Höhe verfallen.

Der Höchstbetrag der zur Aufrechterhaltung der Liquidität aufgenommenen Liquiditätskredite belief sich in 2017 auf 3,0 Mio. EUR bei einem bewilligten Höchstbetrag gemäß Haushaltssatzung von 14,5 Mio. EUR. Zum Jahresende waren alle aufgenommenen Liquiditätskredite – wie schon im Anhang zur Bilanz erwähnt – zurückgezahlt.

Anlage 1

Schlussbetrachtung

Die Stadt Neustadt a. Rbge. war 2017 in der Lage, ihre vielfältigen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Das Haushaltsjahr hat entgegen der Planung mit einem Überschuss von +1.088.885,44 EUR abgeschlossen.

Das Volumen der im Jahr 2018 noch abzuarbeitenden Investitionen aus übertragenen Haushaltsermächtigungen (s. **Anlage 8**) beträgt rd. 10,198 Mio. EUR. Diese Haushaltsreste gilt es weiterhin verstärkt abzuarbeiten. Vor der Veranschlagung von neuen Investitionsmaßnahmen in den Haushalt ist insbesondere das Leistungsvermögen der Verwaltung sowie die zeitnahe Realisierung der jeweiligen Investitionsmaßnahmen zu beachten (Was kann ich tatsächlich in welchem Zeitraum umsetzen?). Ebenso sollte überlegt werden, ob für bereits veranschlagte und genehmigte Investitionsmaßnahmen, deren Umsetzung sich nachweislich über einen längeren Zeitraum verzögert, auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet wird und stattdessen eine realistische Neuveranschlagung erfolgt.

Die allgemeine Finanzsituation von Kommunen wird durch viele äußere Faktoren beeinflusst. Dies sind unter anderem:

- Entwicklung des Zinsniveaus
- Entwicklung der Konjunktur mit Auswirkungen auf die Steuererträge
- Höhe der Tarifabschlüsse

Zum Jahresende 2018 hat sich die deutsche Wirtschaft wieder stabilisiert. Die Einkommen der privaten Haushalte steigen u.a. durch die Fiskalpolitik weiter an. Jedoch bleiben die vorausschauenden Konjunkturindikatoren zurückhaltend und auch die Auswirkungen weltweiter Handelskonflikte sowie der Brexit-Prozess sorgen für Verunsicherung. Ob und wie sich diese Faktoren in der Folge auf die kommunale Finanzsituation auswirken, ist im Augenblick schwer zu prognostizieren. Insgesamt ist die Finanzlage des überwiegenden Teils der Kommunen als angespannt anzusehen.

Als Mittelzentrum befindet sich die Stadt Neustadt a. Rbge. durch die gegebene Wirtschafts- und Einzelhandelsstruktur grundsätzlich in einer ordentlichen Ausgangslage. Jedoch wird die zunehmende Vernetzung und auch die Digitalisierung zu deutlichen Veränderungen in der Geschäftswelt führen (Stichwort: Onlinehandel). Gleichwohl wünschen sich die Bürger eine lebendige und attraktive Stadt, die eine gesunde Infrastruktur vorhält.

Ziel der Stadt Neustadt a. Rbge. muss es daher sein, den Wirtschaftsstandort Neustadt a. Rbge. attraktiv zu gestalten und zu stärken.

In den folgenden Jahren stehen bei der Stadt Neustadt a. Rbge. umfangreiche Investitionen auf der Agenda. Hierbei handelt es sich insbesondere um folgende Maßnahmen:

- Neubau der Feuerwehr Neustadt a. Rbge.
- Neubau des Rathauses

Anlage 1

- Neubau Sporthalle Gymnasium
- Aufhebung der höhengleichen Bahnübergänge
- Bildungslandschaft West/Familienzentrum
- Neugestaltung des Schulzentrums Süd

Die Verschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. und das daraus folgende Zins- und Tilgungsvolumen werden dramatisch steigen. Es ist daher von immenser Bedeutung, dass nur in Bereiche investiert wird, die für die laufende und zukünftige Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. langfristig erforderlich und sinnvoll sind. Ebenso werden die Haushalte der folgenden Jahre massiv durch erhöhte Abschreibungen und auch durch Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen im Hoch- und im Tiefbau belastet werden.

Die unter dem Begriff „Demografischer Wandel“ (Bevölkerungsanstieg oder -rückgang, steigende Lebenserwartung etc.) zusammengefassten permanenten gesellschaftlichen Veränderungsprozesse bergen wegen ihres direkten Bezuges auf öffentliche Einrichtungen und die soziale Infrastruktur erhebliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Kommune.

Hier geht es u.a. um den Ausbau der Betreuung der Kinder in Kindertagesstätten sowie um den Ausbau der Ganztags schulbetreuung.

Als ein erster Schritt wurde im Jahr 2018 mit dem Schulversuch „Teilgebundene Grundschule mit kooperativen Hort“ begonnen.

Insgesamt muss im Rahmen der Entwicklung der gesamten Infrastruktur folgende Frage vorrangig beantwortet werden:

- Welche Bedarfe und Nachfragen entwickeln sich langfristig zu den Bereichen Sport, kulturelles Leben vor Ort, Bildung, Kinderbetreuung, Wohnungen, Verkehr, Wirtschaft sowie Brandschutz?

Um diese und eine Vielzahl anderer Aufgaben und Anforderungen erfüllen zu können, ist eine solide und wirtschaftliche Haushaltsführung unter Berücksichtigung einer strengen Aufgabenkritik unabdingbar.

Die Handlungsprämisse für all diese Herausforderungen und Aufgaben muss ein weitsichtiges und nachhaltiges Wirtschaften sein. Dieses hat die Belange der Menschen im Stadtgebiet zu berücksichtigen und mit dem Grundprinzip der sozialen Verantwortung im Einklang zu stehen.

Anlage 2

Haushaltssatzung der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. in seiner Sitzung am 09.03.2017 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2017 wird

1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
1.1 der ordentlichen Erträge auf	76.652.200 €
1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf	79.792.700 €
1.3 der außerordentlichen Erträge	37.500 €
1.4 der außerordentlichen Aufwendungen	37.500 €
2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag	
2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.381.400 €
2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.057.600 €
2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.174.500 €
2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.580.100 €
2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	29.736.200 €
2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.020.600 €
festgesetzt	
Nachrichtlich: Gesamtbetrag	
- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	105.292.100 €
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	107.658.300 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für eigene Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 9.405.600 € festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der im Rahmen der Experimentierklausel nach § 181 NKomVG vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH wird auf 20.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 46.594.900 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2017 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.500.000 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2017 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) 440 v. H.
1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) 440 v. H.

2. Gewerbesteuer 430 v. H.

§ 6

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen sind als unerheblich im Sinne der §§ 117 bzw. 119 Abs. 5 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 8.000 EUR je Konto oder Investitionsmaßnahme nicht übersteigen.
2. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 12.000 EUR werden in den Teilhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 GemHKVO).
3. Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 GemHKVO sind solche, deren Auszahlungen im Einzelfall den Betrag von 50.000 EUR übersteigen.
4. Investitionen von unerheblichen finanzieller Vorhaben im Sinne des § 12 Abs. 3 GemHKVO sind solche, deren Auszahlungen im Einzelfall den Betrag von 50.000 EUR nicht übersteigen.
5. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Buchungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen zugelassen. Dabei muss die Deckung gewährleistet sein.

Neustadt a. Rbge., den 09.03.2017

L.S.

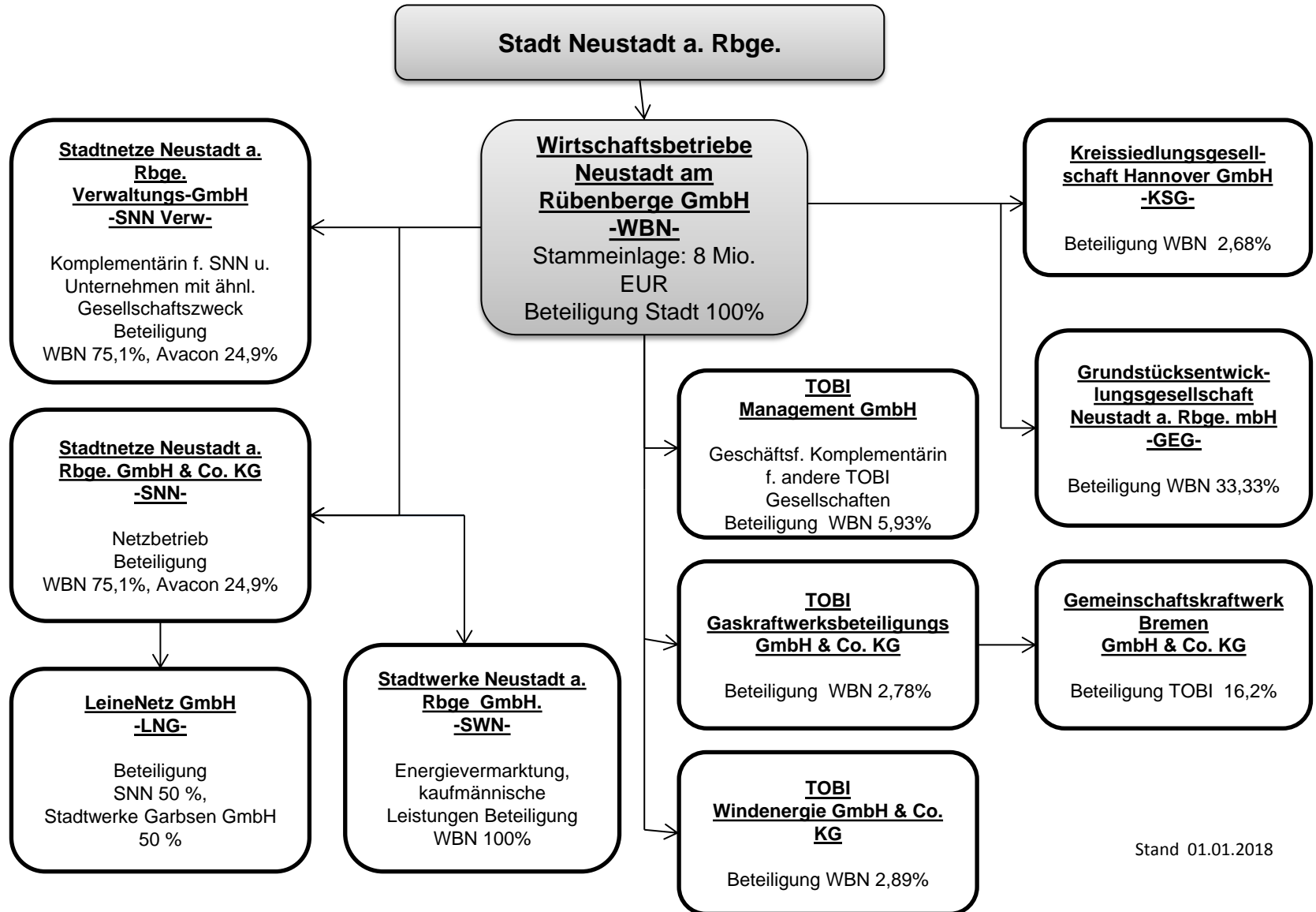
Stadt Neustadt a. Rbge.

gez.

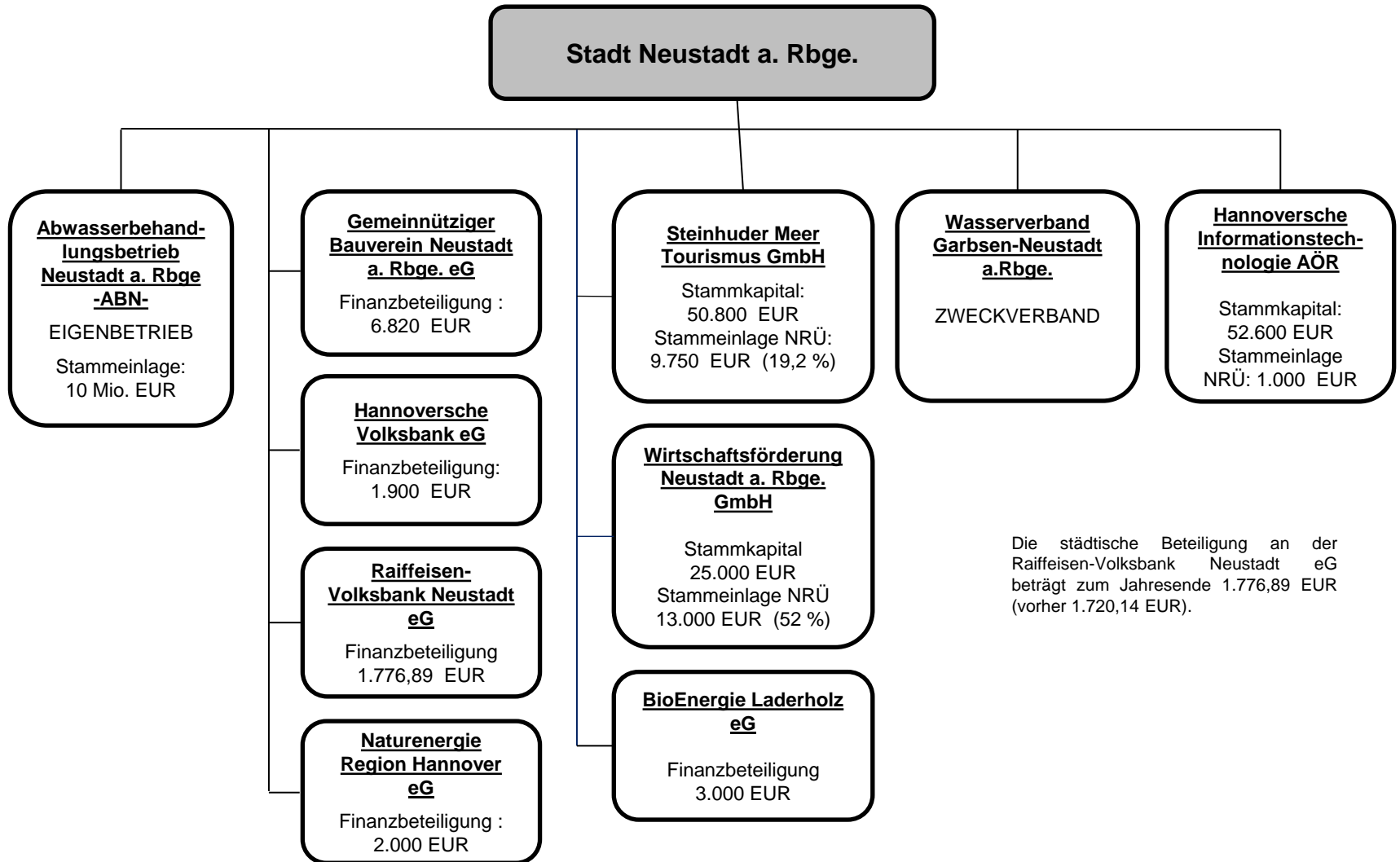
.....
Uwe Sternbeck
Bürgermeister

Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 29.05.2017, Aktenzeichen 151421/1 (11).

Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge. über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge



Sonstige Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge.



Die städtische Beteiligung an der Raiffeisen-Volksbank Neustadt eG beträgt zum Jahresende 1.776,89 EUR (vorher 1.720,14 EUR).

Anlage 4

Forderungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2016	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	3.370.348,10	3.369.230,02	1.118,08	0,00	2.517.591,14	852.756,96
2. Forderungen aus Transferleistungen	404.060,09	347.499,58	33.592,06	22.968,45	463.123,63	-59.063,54
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	489.331,36	489.331,36	0,00	0,00	546.674,14	-57.342,78
Summe aller Forderungen	4.263.739,55	4.206.060,96	34.710,14	22.968,45	3.527.388,91	736.350,64

Anlage 5

Schuldenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2017	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2016	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro-	bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden	51.252.540,61	3.636.562,11	11.979.979,36	35.635.999,14	43.553.944,60	7.698.596,01
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	51.252.540,61	3.636.562,11	11.979.979,36	35.635.999,14	43.553.944,60	7.698.596,01
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.771.112,96	2.771.112,96	0,00	0,00	2.237.691,49	533.421,47
4. Transferverbindlichkeiten	515.064,65	515.064,65	0,00	0,00	331.189,92	183.874,73
5. Sonstige Verbindlichkeiten	755.846,51	755.846,51	0,00	0,00	87.061,47	668.785,04
Schulden insgesamt	55.294.564,73	7.678.586,23	11.979.979,36	35.635.999,14	46.209.887,48	9.084.677,25

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017

Anlagevermögen ^{1) 2)} gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösungen ³⁾	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		+	-	+/-			-	-	+			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	3.754.356,94	103.683,29	0,00	77.452,31	3.935.492,54	1.571.785,25	172.802,28	0,00	0,00	1.744.587,53	2.190.905,01	2.182.571,69
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	555.643,75	82.749,51	0,00	0,00	638.393,26	315.320,04	57.651,86	0,00	0,00	372.971,90	265.421,36	240.323,71
1.3 Ähnliche Rechte	2.863,53	0,00	0,00	0,00	2.863,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.863,53	2.863,53
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	3.195.849,66	20.933,78	0,00	77.452,31	3.294.235,75	1.256.465,21	115.150,42	0,00	0,00	1.371.615,63	1.922.620,12	1.939.384,45
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sachvermögen	331.481.802,38	6.811.339,83	683.658,06	-77.452,31	337.532.031,84	145.169.109,65	4.594.211,79	549.122,05	608,37	149.213.591,02	188.318.440,82	186.312.692,73
2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	5.427.788,91	601.569,00	101.671,70	0,00	5.927.686,21	0,00	101.561,19	101.561,19	0,00	0,00	5.927.686,21	5.427.788,91
2.1.1 Grünflächen	1.231.563,16	0,00	0,00	0,00	1.231.563,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.231.563,16	1.231.563,16
2.1.3 Wald, Forsten	441.855,03	0,00	62,66	0,00	441.792,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.792,37	441.855,03
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	3.203.622,86	601.569,00	86.402,21	0,00	3.718.789,65	0,00	86.354,36	86.354,36	0,00	0,00	3.718.789,65	3.203.622,86
2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	135.938.215,90	101.087,41	498.188,48	1.466.053,10	137.007.167,93	33.037.058,52	1.758.474,95	420.670,14	608,37	34.374.254,96	102.632.912,97	102.901.157,38
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	11.578.392,87	29.791,88	16.015,91	419.962,99	12.012.131,83	615.393,99	319.960,17	0,00	608,37	934.745,79	11.077.386,04	10.962.998,88
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.864.920,25	45.581,55	0,00	665.373,17	9.575.874,97	1.961.680,57	121.909,43	0,00	0,00	2.083.590,00	7.492.284,97	6.903.239,68
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	67.984.641,65	0,00	395.890,20	140.853,57	67.729.605,02	20.196.531,80	1.006.977,57	395.890,20	0,00	20.807.619,17	46.921.985,85	47.788.109,85
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	35.047.991,41	0,00	56.624,32	58.600,54	35.049.967,63	6.721.303,88	154.110,00	0,00	0,00	6.875.413,88	28.174.553,75	28.326.687,53
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	3.098.300,52	25.713,98	4.878,11	181.262,83	3.300.399,22	1.018.497,55	30.402,56	0,00	0,00	1.048.900,11	2.251.499,11	2.079.802,97
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	9.363.969,20	0,00	24.779,94	0,00	9.339.189,26	2.523.650,73	125.115,22	24.779,94	0,00	2.623.986,01	6.715.203,25	6.840.318,47
2.3 Infrastrukturvermögen	172.333.746,55	91.231,06	5.398,35	977.514,42	173.397.093,68	104.283.566,94	1.655.106,56	0,00	0,00	105.938.673,50	67.458.420,18	68.050.179,61
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	39.333.819,97	73.217,13	5.398,35	0,00	39.401.638,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.401.638,75	39.333.819,97
2.3.2 Brücken und Tunnel	8.621.210,96	0,00	0,00	0,00	8.621.210,96	3.959.766,11	81.695,04	0,00	0,00	4.041.461,15	4.579.749,81	4.661.444,85
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	117.471.588,53	18.013,93	0,00	759.787,21	118.249.389,67	98.223.909,99	1.490.532,24	0,00	0,00	99.714.442,23	18.534.947,44	19.247.678,54
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	4.037.640,87	0,00	0,00	0,00	4.037.640,87	846.155,33	50.632,44	0,00	0,00	896.787,77	3.140.853,10	3.191.485,54
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	2.019.040,54	0,00	0,00	13.948,13	2.032.988,67	656.037,57	16.957,70	0,00	0,00	672.995,27	1.359.993,40	1.363.002,97

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2017

Anlagevermögen ^{1) 2)} gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen ³⁾	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	850.445,68	0,00	0,00	203.779,08	1.054.224,76	597.697,94	15.289,14	0,00	0,00	612.987,08	441.237,68	252.747,74
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.715.645,55	0,00	0,00	0,00	1.715.645,55	868.626,18	19.470,68	0,00	0,00	888.096,86	827.548,69	847.019,37
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	5.296,11	0,00	0,00	0,00	5.296,11	1.505,16	25,52	0,00	0,00	1.530,68	3.765,43	3.790,95
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.571.798,21	192.587,39	17.789,43	709.416,11	7.456.012,28	2.911.059,46	399.717,85	17.789,43	0,00	3.292.987,88	4.163.024,40	3.660.738,75
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	7.153.635,15	598.818,86	17.097,53	80.013,53	7.815.370,01	4.067.293,39	659.855,04	9.101,29	0,00	4.718.047,14	3.097.322,87	3.086.341,76
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.335.676,00	5.226.046,11	43.512,57	-3.310.449,47	4.207.760,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.207.760,07	2.335.676,00
3. Finanzvermögen	22.130.929,19	5.000.056,75	369.056,97	0,00	26.761.928,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.761.928,97	22.130.929,19
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.022.240,00	0,00	0,00	0,00	6.022.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.022.240,00	6.022.240,00
3.2 Beteiligungen	10.750,00	0,00	0,00	0,00	10.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.750,00	10.750,00
3.3 Sondervermögen	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
3.4 Ausleihungen	6.097.939,19	5.000.056,75	369.056,97	0,00	10.728.938,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.728.938,97	6.097.939,19
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
insgesamt	357.367.088,51	11.915.079,87	1.052.715,03	0,00	368.229.453,35	146.740.894,90	4.767.014,07	549.122,05	608,37	150.958.178,55	217.271.274,80	210.626.193,61

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

²⁾ Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlage 7

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2017

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH- Ansatz inkl. HH-Rest	Bewilligung	Begründung
----------	--------------	-------------	--------------------------	-------------	------------

Ergebnishaushalt

1	1110120.4431600	Softwarepflege und Lizenzen	321.600,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
2	1110120.4431910	Sonstige Geschäftsaufwendungen Dienstleistungen/ Zeitarbeit	33.400,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
3	1110650.4211100	Unterhaltung der Gebäude	1.109.200,00	300.000,00	BV 2017/305 VA am 18.12.2017
4	1210320.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	24.000,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
5	1210320.4431100	Büro- und Geschäftsbedarf	2.400,00	22.000,00	BV 2017/294 Rat am 07.12.2017
6	1220320.4291110	Ordnungsangelegenheiten, Aufwendungen für Ordnungs-/Sicherungsmaßnahmen und Ersatzvornahmen	62.000,00	25.000,00	BV 2017/307 VA am 18.12.2017
7	1220320.4291120	Pass- und Personalausweisbedarf	181.300,00	5.400,00	Entscheidung Bürgermeister
8	1260320.4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	119.300,00	70.000,00	BV 2017/236 Rat am 19.10.2017
9	2410400.4429700	Unterrichtsbezogene Schülerbeförderung	53.400,00	19.000,00	Entscheidung VA am 06.11.2017
10	3119501.4261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Aus- und Fortbildung)	3.500,00	3.000,00	Entscheidung Bürgermeister
11	3660660.4212760	Unterhaltung Baumbestand (Baumbestandspflege)	10.900,00	14.900,00	BV 2017/266 VA am 20.11.2017
12	3660660.4221400	Unterhaltung bewegl. Vermögen (Spielgeräte und Parkbänke)	47.700,00	3.400,00	BV 2017/266 VA am 20.11.2017
13	5510660.4212760	Unterhaltung Baumbestand (Baumbestandspflege/ Baumgrunderfassung)	199.500,00	108.200,00	BV 2017/266 VA am 20.11.2017
14	5210630.4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Entgelte f. Stellungnahmen Baugenehmigungen)	13.400,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 7

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2017

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH- Ansatz inkl. HH-Rest	Bewilligung	Begründung
15	5410660.4212100	Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze	620.300,00	160.000,00	BV 2017/223 VA am 11.09.2017
16	5410660.4455200	Erstattung an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	292.000,00	76.000,00	BV 2017/306 VA am 18.12.2017
17	5510660.4212750	Unterhaltung Wirtschaftswege (Begleitgrün)	42.900,00	21.800,00	BV 2017/266 VA am 20.11.2017
18	Deckungskreis 0100	Kommunale Organe und Gremien (Deckungskreisüberschreitung)	337.100,00	1.700,04	Entscheidung Bürgermeister
19	Deckungskreis 0130	Ordnungsangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung)	96.900,00	2.829,43	Entscheidung Bürgermeister
20	Deckungskreis 0134	Meldeangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung)	201.600,00	5.361,40	Entscheidung Bürgermeister
21	Deckungskreis 0140	Brand- und Zivilschutz (Deckungskreisüberschreitung)	470.400,00	1.424,29	Entscheidung Bürgermeister
22	Deckungskreis 0220	Stadtbibliothek (Deckungskreisüberschreitung)	76.800,00	2.095,95	Entscheidung Bürgermeister
23	Deckungskreis 0302	Verwaltung der Sozialhilfe (Deckungskreisüberschreitung)	124.800,00	605,18	Entscheidung Bürgermeister
24	Deckungskreis 0500	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Deckungskreisüberschreitung)	213.800,00	91,65	Entscheidung Bürgermeister
25	Deckungskreis 0510	Parkeinrichtungen und ÖPNV-Anlagen (Deckungskreisüberschreitung)	86.900,00	2.233,07	Entscheidung Bürgermeister
26	Deckungskreis 0526	Regiebetrieb Bauhof (Deckungskreisüberschreitung)	158.600,00	1.922,05	Entscheidung Bürgermeister
27	Deckungskreis 0124	Gebäudemanagement (Deckungskreisüberschreitung)	5.672.900,00	49.438,16	BV 2018/176 Rat am 23.08.2018
28	Deckungskreis 0300	Transferleistungen (Sozialhilfebereich/ Deckungskreisüberschreitung)	188.000,00	418.737,74	BV 2018/176 Rat am 23.08.2018

Anlage 7

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2017

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH- Ansatz inkl. HH-Rest	Bewilligung	Begründung
29	Deckungskreis 0306	Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose (Deckungskreisüberschreitung)	38.200,00	97.157,64	BV 2018/176 Rat am 23.08.2018
30	Deckungskreis 0600	Sonst. allg. Finanzwirtschaft, Steuern, Zuweisungen etc. (Deckungskreisüberschreitung)	19.905.000,00	1.507.993,71	BV 2018/176 Rat am 23.08.2018
31	Deckungskreis 0700	Personalaufwendungen (Deckungskreisüberschreitung)	26.412.600,00	637.783,15	Regelung in § 6 der Haushalts-satzung (Zuführung Pensions- u. Beihilfe-rückstellung)
		Zwischensumme Ergebnishaushalt		3.590.073,46	

Anlage 7

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2017

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH- Ansatz inkl. HH-Rest	Bewilligung	Begründung
----------	--------------	-------------	--------------------------	-------------	------------

Investitionshaushalt

32	1110100.7831100 (Inv. 1110100004 Pos. 2)	Mobiliar allgemein	30.000,00	3.500,00	Entscheidung Bürgermeister
33	1110110.7865100	Zuführung an die Versorgungsrücklage für aktive Beamte	20.000,00	478,13	Entscheidung Bürgermeister
34	1110110.7865200	Zuführung an die Ver- sorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	42.000,00	2.729,01	Entscheidung Bürgermeister
35	1110120.7831100 (Inv. 1110120026 Pos. 16)	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	69.900,00	8.000,00	Entscheidung Bürgermeister
36	1110120.7831100 (Inv. 1110120026 Pos. 16)	Umgestaltung Internetauftritt/ Stadt- portal/Corporate Design	112.309,12	90.000,00	BV 2017/292 Rat am 07.12.2017
37	1110650.7821000 (Inv. 1110650152 Pos. 2)	KiTa-Mardorf (Sonnenschutzanlage)	0,00	7.800,00	Entscheidung Bürgermeister
38	1110650.7831100	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	7.300,00	Entscheidung Bürgermeister
39	1110650.7831100 (Inv. 1110650149 Pos. 10)	Auszahlungen für die Ausgabeküche Suttorf	0,00	17.000,00	BV 2017/156 VA am 19.06.2017
40	1110650.7831100 (Inv. 1110650149 Pos. 6)	Auszahlungen für die Ausgabeküche Stöckendrebber	0,00	13.000,00	BV 2017/156 VA am 19.06.2017
41	1110650.7831250 (Inv. 1110650122 Pos. 2)	Dezentrale Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenstän- den über 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Ust. (Geräte/Werkzeug Hausmeister)	0,00	920,00	Entscheidung Bürgermeister
42	1110650.7831250 (Inv. 1110650148 Pos. 2)	Dezentrale Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenstän- den über 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Ust. (Datenlogger f. Gebäude)	0,00	754,88	Entscheidung Bürgermeister

Anlage 7

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2017

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH- Ansatz inkl. HH-Rest	Bewilligung	Begründung
43	1110650.78710000 (Inv. 1110650091 Pos. 64)	Auszahlungen für Gebäudemanagement (Beschaffung eines Spielgerätes f. KiTa)	50.000,00	7.500,00	Entscheidung Bürgermeister
44	1110650.7871000 (Inv. 1110650125 Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Umbau KiTa Bordenau)	280,00	20.000,00	BV 2017/124 Rat am 08.06.2017
45	1110650.7871000 (Inv. 1110650156 Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Kita Pustebume)	0,00	115.000,00	BV 2017/278/1 Rat am 07.12.2017
46	1110650.7871000 (Inv. 1110650129 Pos. 6)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Feuerwehrhaus Eilvese)	795.514,99	715.000,00	BV 2017/218/1 Rat am 08.02.2018
47	1110650.7871000 (Inv. 1110650155 Pos. 2)	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Außenanlagen Feuerwehrgerätehaus Suttorf)	0,00	65.000,00	BV 2017/258 Rat am 07.12.2017
48	1260320.7831100 (Inv. 1260320053 Pos. 4)	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (HLF 10 Eilvese)	310.000,00	4.000,00	Entscheidung Bürgermeister
49	2110400.7831250 (Inv. 2110400016 Pos. 2)	Dezentrale Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Ust. (GS Eilvese)	0,00	15.000,00	BV 2017/278/1 Rat am 07.12.2017
50	2180400.7831100 (Inv. 2180400014 Pos. 2)	Investitionen in bewegliches Anlagevermögen über 1.000 EUR ohne Ust. (KGS)	122.345,49	31.000,00	BV 2017/299 VA am 18.12.2017
51	3611512.7818000 (Inv. 3611512027 Pos. 4)	Erweiterung des Betreuungsangebots in der Kita Purzelbaum (Klax Nds. gGmbH) um eine Hortkleingruppe	0,00	8.274,64	BV 2017/149 Rat am 08.06.2017
52	3611512.7818000 (Inv. 3611512025 Pos. 2)	Investitionszuschuss Spatzennest Hagen	0,00	431.000,00	BV 2017/148 Rat am 08.06.2017
53	3611512.7818000 (Inv. 3611512026 Pos. 4)	Einrichtung einer anlaufenden Ganztagsgruppe in der Kita Ratzenspatz	0,00	25.000,00	BV 2017/149 Rat am 08.06.2017

Anlage 7

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2017

Lfd. Nr.	Produktkonto	Bezeichnung	HH- Ansatz inkl. HH-Rest	Bewilligung	Begründung
54	3611512.7831100 (Inv. 3611512024 Pos. 2)	Einrichtung/Erstausstattung Krippengruppe Kita Regenbogenland	6.000,00	15.099,14	BV 2017/149 Rat am 08.06.2017
55	3611512.7831250 (Inv. 3611512024 Pos. 4)	Einrichtung/Erstausstattung Krippengruppe Kita Regenbogenland	6.000,00	4.082,36	BV 2017/149 Rat am 08.06.2017
56	3620511.7831250 (Inv. 3620511002 Pos. 2)	Dezentrale Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 150 EUR bis 1.000 EUR ohne Ust. (Stadtjugendpflege)	1.000,00	290,00	Entscheidung Bürgermeister
57	3660660.7873000 (Inv. 3660660016 Pos. 2)	Ausstattung der Spiel- und Bolzplätze allgemein (Bänke, Papierkörbe)	0,00	492,66	Entscheidung Bürgermeister
58	5410660.7872000 (Inv. 5410660059 Pos. 4)	Erneuerung Wegebrücke Zum Rischanger	331.581,13	70.000,00	BV 2017/261 Rat am 07.12.2017
59	5460660.7873000 (Inv. 5460660007 Pos. 16)	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen bei Parkeinrichtungen und ÖPNV-Anlagen	275.000,00	10.000,00	BV 2017/192 Rat am 07.09.2017
60	5530660.7831250 (Inv. 5530660012 Pos. 6)	Mobiliar/Ausstattung Friedhofskapellen	15.384,31	1.218,60	Entscheidung Bürgermeister
61	5530660.7872000 (Inv. 5530660004 Pos. 2)	Friedhof Lüningsburg, Neuanlage von Pflasterflächen	2.500,00	11,82	Entscheidung Bürgermeister
62	5530660.7873000 (Inv. 5530660010 Pos. 4)	Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen (Baumbestattungen Friedhof Lüningsburg)	10.415,82	240,00	Entscheidung Bürgermeister
		Zwischensumme Investitionshaushalt		1.689.691,24	
		Gesamtsumme		5.279.764,70	

Zur Deckung der über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen wurden die Mittel der Deckungsreserve (Produktkonto 6120200.4621000/100.000 EUR) vollständig in Anspruch genommen. Alle darüber hinausgehenden über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen wurden durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben an anderen Stellen des Haushaltes gedeckt.

Anlage 8

Haushaltsreste 2017 für die Fortsetzung von Maßnahmen in 2018

Produkt, Invest.- Nummer	Po- si- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
--------------------------------	--------------------	-------	-------------	--	------------

Ergebnishaushalt / Haushaltsausgabereste

2110400		4491849	Budgetübertrag Grundschulen	68.000,00	Budgetierungsrichtlinie, 10.006,73 EUR in Haushaltsrest enthaltene Klimaschutzprämie.
2111400		4491849	Budgetübertrag Hans- Böckler-Schule	78.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2160400		4491849	Budgetübertrag Leineschule	201.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2170400		4491849	Budgetübertrag Gymnasium	6.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2180400		4491849	Budgetübertrag KGS	41.000,00	Budgetierungsrichtlinie
2430400		4491849	Budgetübertrag Sonstige schulische Aufgaben	15.000,00	Budgetierungsrichtlinie
			Gesamtsumme Haushaltsausgabereste Ergebnishaushalt	409.000,00	

Investitionshaushalt / Haushaltseinnahmereste

1110650112	8	6811000	Realisierung Kita Borstel/Nöpke, Landeszuschuss Dorfentwicklung	143.700,00	Zuschuss erfolgt nach Fertigstellung der Maßnahme in 2018.
1110650125	6,8	6811000	Kita Bordenau, Erweiterung Bewegungsraum, KIP- Mittel	18.865,08	Restförderung erfolgt nach Fertigstellung des Bewegungsraumes.
1110650147	6	6818000	Erweiterung Dorfgemeinschaftshaus, Zuschuss DGH Bordenau	20.000,00	Maßnahme wird 2018 fortgeführt.
5410660002	4	6891200	Gehweg Mecklenhorster Straße (Kernstadt) - Erschließungsbeiträge	170.000,00	Abrechnung wird vorrussichtlich 2019 geschehen.
5410660003	6	6891250	Gehwegerneuerung L 191 OD Empede - Straßenausbaubeiträge	60.000,00	Abrechnung 2018.
5410660023	8	6891150	Straßenausbau Hinter dem Lindenberg (Mardorf) - Beiträge	1.853,50	Noch nicht alle Beitragsverfahren abgeschlossen.
5410660026	10	6891250	Gehweg L 193 OD Vesbeck - Beitragseinnahmen	6.409,77	Noch nicht alle Beitragsverfahren abgeschlossen.
5410660028	2	6810000	Zuweisung GVFG f. Unterführung	231.400,00	Zuweisung wird 2018 erwartet.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
5410660062	6	6811000	Straßenausbau Dudenser Straße - Zuschuss aus Dorferneuerungsmitteln	223.000,00	Förderantrag gestellt. Förderbescheid liegt noch nicht vor.
5450660004	12	6891350	Beiträge Straßenbeleuchtungserneu- erung ab 2014	2.799,76	Beitragseingang in 2018.
5460660007	10	6811000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen - Fördermittel LNVG 2017	13.284,44	Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
5460660007	12	6812000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen - Fördermittel Region Hannover 2017	35.000,00	Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
5730700019	2	6831100	Verkauf von alten Geräten und Fahrzeugen (Regiebetrieb Bauhof)	500,00	Geldeingang in 2018.
		Gesamtsumme Haushaltseinnahme- reste Investitionshaushalt		926.812,55	

Finanzierungstätigkeit / Haushaltseinnahmerest

6120200		6927300	Kreditneuaufnahme/Um- schuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite)	8.612.963,07	Einnahmerest aus Kreditermächtigung Haushaltssatzung 2017.
6120200		6927301	Kreditaufnahme f. Beteiligung, Laufzeit 5 Jahre und mehr (Konzernkredit für WBN)	10.000.000,00	Einnahmerest aus Kreditermächtigung Haushaltssatzung 2017.
		Gesamtsumme Haushaltseinnahme- reste Kreditaufnahmen		18.612.963,07	

Investitionshaushalt / Haushaltsausgabereste

1110100004	2, 4	7831100	Mobiliar	10.488,93	Lieferung und Rechnungszahlung in 2018. Rest in 2018 bei Pos. 4 gebucht.
1110100006	2	7831100	Beschaffung Anlagevermögen	6.300,00	Zusätzliche Beschaffungen aufgrund von Umzügen.
1110100006	4	7831200	Beschaffung Anlagevermögen Sammelposten	1.253,67	Zusätzliche Beschaffungen aufgrund von Umzügen.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110120025	6	7831100	Sonstiges	6.000,00	Rechnungszahlung in 2018. 2.600,38 EUR zur Deckung bei Pos. 88.
1110120025	48	7831100	Mobile Baumkontrolle	4.000,00	Maßnahme wird in 2018 fortgesetzt.
1110120025	70	7831100	Server-Software	6.000,00	Rechnungszahlung in 2018. In 2018 gebucht bei Pos. 88.
1110120025	76	7831100	VM Ware	14.000,00	Rechnungszahlung in 2018.
1110120025	88	7831100	Desktop Win 7	10.000,00	Rechnungszahlung in 2018.
1110120025	92	7831100	Software neue AP	7.600,00	Rechnungszahlung in 2018. In 2018 gebucht bei Pos. 88.
1110120025	96	7831100	Mesolizenz	5.400,00	Beschaffung wurde auf 2018 verschoben.
1110120025	100	7831100	E-Akte Standesamt	5.000,00	Realisierung ist seitens HannIT noch nicht erfolgt.
1110120025	104	7831100	CAD Lizenz	10.000,00	Beschaffung wurde auf 2018 verschoben.
1110120025	108	7831250	Sammelposten Software	5.634,97	Rechnungszahlung in 2018. In 2018 gebucht 4.207 EUR bei Pos. 76 und 1.427,97 gebucht bei Pos. 88.
1110120025	112	7831100	Desktop Win 10	9.000,00	Realisierung wurde nach 2018 verschoben.
1110120025	114	7831100	EGOSECURE 300 Lizenzen	9.119,80	Rechnungszahlung in 2018.
1110120025	118	7831100	Software für Diktiersysteme	3.000,00	Realisierung wurde nach 2018 verschoben.
1110120025	120	7831100	Facility Management Programm	12.093,69	Maßnahmefortsetzung in 2018.
1110120025	122	7831100	Arc-Gis Lizenzen	7.128,10	Rechnungszahlung in 2018.
1110120026	2	7831100	Server Hardware	12.374,50	Rechnungszahlung in 2018. Betrag von 2.676 EUR in 2018 gebucht bei Pos 24.
1110120026	16	7831100	10 Tablets für RIS	15.000,00	Beschaffungsvorgang erfolgt 2018.
1110120026	48	7831200	PC Kitas	7.430,00	Maßnahmefortsetzung in 2018. In 2018 Rest von 3.330 EUR gebucht bei Pos. 24.
1110120026	52	7831100	4 Arbeitsplätze Stadtbüro	3.816,64	Rechnungszahlung in 2018. In 2018 gebucht 1.183,24 EUR bei Pos. 62 und 2.633,40 EUR bei Pos. 24.
1110120026	56	7831100	Kommunal- und Friedhofsmodul	3.100,00	Maßnahme wird in 2018 fortgesetzt.
1110120026	62	7831100	Hardware; USV	5.000,00	Rechnungszahlung in 2018.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110120026	64	7831250	Notebooks Feuerwehren	5.767,89	Rechnungszahlung in 2018.
1110120028	2	7831100	Dokumentenmanagement-system	141.944,28	Maßnahmefortsetzung in 2018.
1110120029	8	7831100	Umgestaltung Internetauftritt, Corporate Design, Anpassung Beschilderung	5.000,00	Maßnahmeumsetzung soll 2018 erfolgen.
1110230001	2	7821000	Erwerb und Verkauf von Grundstücken	453.764,56	Abwicklung von getätigtem Grunderwerb. In 2018 gebucht bei Pos. 4.
1110650089	58	7871000	GS Schneeren, Ballfangzaun am Basektballkorb	2.200,00	Abschluss der Maßnahme erfolgt erst 2018.
1110650089	60	7871000	Ersatzbeschaffung Zaun div. Objekte ab 2017	6.008,97	Maßnahmefortsetzung in 2018.
1110650090	2, 4	7831100	Neubau und Ersatz von Gerätehäusern an Schulen und Kindergärten	2.344,39	Maßnahmefortsetzung in 2018. In 2018 Reste bei Pos. 2 gebucht.
1110650091	36, 64	7873000	Ersatzbeschaffung von Spielgeräten an Schulen und Kindergärten, Ersatzbeschaffungen 2017	29.664,68	Maßnahmefortsetzung in 2018. In 2018 alles gebucht bei Pos. 64.
1110650094	4	7871000	Planungskosten Neubau Feuerwehr Neustadt	262.074,83	Maßnahme wird in 2018 weiter fortgesetzt.
1110650100	2	7871000	Erweiterung Kita Helstorf	2.000,00	Restarbeiten in 2018.
1110650106	2, 4	7871000	Erweiterung des Hortes an der GS Mandelsloh	596.590,99	Fortführung der begonnenen Maßnahme in 2018. Restmittel in 2018 komplett bei Pos. 4 gebucht.
1110650112	2, 4, 6	7871000	Realisierung Kita Borstel/Nöpke, Planungskosten	1.002.717,59	Maßnahme wird in 2018 weiter fortgesetzt.
1110650115	2	7873000	Parkplatz Ratzenspatz	20.505,21	Maßnahmefortsetzung in 2018.
1110650121	2	7871000	Sanierung Musikschule, Sanierung Fassade etc.	31.662,50	Restarbeiten in 2018.
1110650122	2	7831250	Geräte, Werkzeug für Hausmeister, Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände	406,87	Fortsetzung in 2018.
1110650123	2, 4	7871000	GS Otternhagen Neubau Horträume	431.085,65	Fortführung der begonnenen Maßnahme in 2018. Restmittel in 2018 komplett bei Pos. 4 gebucht.
1110650124	2	7871000	Kita Pustebblume, Erweiterung Gruppenraum	468.112,86	Fortführung der begonnenen Maßnahme in 2018.
1110650125	2,4	7871000	Kita Bordenau Erweiterung Bewegungsraum	7.352,03	Restarbeiten in 2018. In 2018 gebucht auf Pos. 2.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1110650128	2, 4	7871000	Neubau Feuerwehrstützpunkt Otternhagen	121.670,00	Fortsetzung der Maßnahme in 2018
1110650129	2, 4, 6	7821000	Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese	1.396.691,77	Fortsetzung der Maßnahme in 2018.
1110650132	2	7871000	Neubau Rathaus, Planungskosten	396.575,00	Fortsetzung der Maßnahme in 2018.
1110650133	4	7871000	Flüchtlingsunterkunft Bunsenstraße, Baukosten	205.718,09	Restarbeiten in 2018.
1110650135	2	7871000	Investitionen Feuerwehrgebäude Stadtteile	623,39	Maßnahmefortsetzung in 2018.
1110650136	2	7871000	Brandschutz Haus des Gastes Mardorf, Kosten 2. Fluchtweg	37.714,00	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650137	2	7871000	Neubau Kita Auengärten, Planung	70.000,00	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650139	2, 4	7871000	GS Mandelsloh, energ. Sanierung Flachdach, Umkleidetrakt inkl. Entwässerung	82.069,31	Maßnahmefortführung in 2018. In 2018 gebucht bei Pos. 4.
1110650141	2, 4	7871000	Neubau Fahrzeughalle Feuerwehr Niedernstöcken	173.015,05	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650142	2	7871000	Erneuerung Gebäude Alte Schule Hagen	35.000,00	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650144	2	7871000	Sanierung Gymnasium	259.986,25	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650146	4	7871000	Horterstellung Kernstadt	104.462,73	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650147	2, 4	7871000	Erweiterung Dorfgemeinschaftshaus Bordenau	178.515,86	Maßnahme wird in 2018 fortgeführt.
1110650155	2	7873000	Parkplatz Feuerwehrgerätehaus Suttorf	65.000,00	Maßnahmeumsetzung in 2018.
1110650156	2	7871000	GS Eilvese Teilgebundene Ganztagsschule, Planungskosten	115.000,00	Maßnahmeumsetzung in 2018.
1220660003	2	7831100	Mobiles Blitzgerät	46.500,00	Maßnahmeumsetzung in 2019.
1260320001	2	7831250	Sammelposten Ausrüstung Feuerwehr	338,14	Rechnungszahlung in 2018.
1260320038	2	7831100	Tragkraftspritze	12.165,37	Benötigte Restmittel für 2018.
1260320053	4	7831100	HLF 10 Eilvese	198.079,07	Maßnahme wird erst in 2018 abgeschlossen.
1260320056	4	7831100	TSF-W Niedernstöcken	87.620,00	Maßnahmeabschluss ist für 2018 geplant.
1260320060	4	7831100	Ersatz Rüstwagen	254.547,10	Fahrzeug ist bestellt und befindet sich im Bau.
1260320065	20	7831100	Mannschaftstransportwa- gen Suttorf	48.000,00	Ausschreibung läuft.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
1260320065	24	7831100	Mannschaftstransportwagen Hagen	44.125,04	Ausschreibung läuft.
1260320067	4	7831100	Gerätewagen Logistik 1 Doppelkabine	119.036,97	Beschaffungsvorgang wird 2018 abgeschlossen.
1260320068	4	7831100	HLF 10 Hagen	200.017,94	Rechnungszahlung in 2018.
1260320076	4	7831100	Tanklöschfahrzeug 3000	294.050,00	Fahrzeug ist bestellt und befindet sich im Bau.
1260320079	4	7831250	Feuerwehr Inventar Gerätehäuser	768,99	Rechnungszahlung in 2018.
2110400009	2	7831100	Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen	28.020,34	Maßnahmefortsetzung in 2018.
2110400009	6	7831250	Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen, Sammelposten	8.121,63	Fortsetzung und Rechnungszahlung in 2018.
2110400009	10	7831250	Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen, Austausch Hardware	27.520,74	Fortsetzung und Rechnungszahlung in 2018. In 2018 19.600 EUR gebucht bei Pos. 6 und 7.920,74 EUR bei Pos. 14.
2110400015	2	7831100	Anlagevermögen Sprachheilklassen	3.232,52	Fortsetzung und Rechnungszahlung in 2018.
2110400015	4	7831250	Anlagevermögen Sprachheilklassen (Sammelposten)	9.615,59	Fortsetzung in 2018. Vom Betrag 2.574,02 EUR in 2018 gebucht bei Pos. 2.
2110400016	2	7831250	GS Eilvese Teilgebundene Ganztagschule (Sammelposten)	15.000,00	Abwicklung der Beschaffungsvorgänge in 2018.
2111400010	2	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Hans-Böckler-Schule	263,33	Mittel gem. Budgetrierungsrichtlinie zu 2/3 übertragen.
2111400010	4	7831250	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Hans-Böckler-Schule (Sammelposten)	1.807,93	Mittel gem. Budgetrierungsrichtlinie zu 2/3 übertragen.
2111400012	8	7873000	Umgestaltung des Außenspielbereiches der Hans-Böckler-Schule (Schaukel)	3.000,00	Maßnahmeumsetzung in 2018.
2111400012	10	7873000	Umgestaltung des Außenspielbereiches der Hans-Böckler-Schule - Zaun Kornstraße	5.100,00	Zaunerstellung auf 2018 geschoben.
2160400013	2	7831100	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Leineschule > 150 EUR	1.783,84	Mittel gem. Budgetrierungsrichtlinie zu 2/3 übertragen.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
2160400016	2	7871000	Gebäudeinvestitionen Leineschule ab 2014 - ELA- Anlage	37.726,64	Maßnahmefortsetzung in 2018.
2170400005	2, 4	7831100 7831250	Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium > 150 EUR	6.707,08	Rechnungszahlung in 2018 und Restmittel gem. Budgetrierungsrichtlinie zu 2/3 übertragen.
2180400014	2, 4, 6	7831100 7831250	Investitionen in bewegl. Anlagevermögen > 150 EUR KGS	69.937,10	Lieferung und Rechnungszahlung in 2018. Maßnahmefortsetzung in 2018.
2180400015	4, 10	7873000	Spielgeräte KGS	11.507,41	Maßnahmeabschluss erst in 2018. In 2018 gebucht bei Pos. 12.
2180400016	12	7873000	Außensportanlage KGS Ballfangzaun Musikpavillion	7.500,00	Maßnahme wird 2018 umgesetzt.
2180400019	6	7871000	Gebäudeinvestitionen KGS ab 2014 - Sanierung Flachdach Turnhalle	25.000,00	Mittel werden für Restarbeiten in 2018 benötigt.
2180400019	24	7871000	Gebäudeinvestitionen KGS ab 2014 - Fassadensanierung	15.376,90	Maßnahme wird 2018 fortgeführt.
2180400022	2	7871000	Fassadensanierung KGS in 2017	141.908,00	Maßnahme wird 2018 umgesetzt.
2720420004	2, 4	7831250	Investitionen (Stadtbibliothek) > 150 EUR	9.155,38	Lieferung und Rechnungszahlung in 2018.
3611512025	2	7818000	Investitionszuschuss an Dorfgemeinschaft Hagen e.V.	131.000,00	Endabrechnung in 2018.
3611512026	4	7818000	Investitionszuschuss Kita Ratzenspatz (Ausstattung)	9.000,00	Maßnahmefortsetzung in 2018.
3620511002	2	7831250	Sammelposten Stadtjugendpflege	713,50	Rechnungszahlung in 2018.
3650512010	2, 4	7831100	Erwerb Anlagevermögen für städtische Kindertagesstätten	20.832,43	Restabwicklung in 2018.
3660511001	2	7831250	Einrichtungen der Jugendarbeit, JH Großer Weg, Sammelposten	857,50	Rechnungszahlung in 2018.
3660660005	12	7873000	Spielgerätebeschaffung für städt. Spielplätze, Spielgerä- teersatzbeschaffung ab 2013	14.416,15	Maßnahmefortsetzung in 2018.
5110610012	2	7818000	LEADER Investitionszuschüsse (Kofinanzierung diverser Projekte)	99.350,00	Fortführung begonnener Projekte.
5110610012	6	7872000	Herstellungskosten Renaturierung Leinebogen in Basse	57.000,00	Vorgehensweise zur Realisierung wird noch geprüft.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Position	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
5410660002	8	7872000	Gehweg Mecklenhorster Straße (Kernstadt) - Baukosten	22.023,31	Kostenteilungsberechnung vom Land liegt noch nicht vor.
5410660049	8	7872000	Ausbau Gehweg an der K347 OD Neustadt - Planungskosten	98.845,70	Maßnahmefortsetzung in 2018.
5410660052	6	7872000	Erweiterung Gewerbegebiet Ost Straßenbegleitgrün	1.318,30	Restzahlung in 2018.
5410660054	2, 10	7872000	Ausbau Am Dorfteich Bordenau	45.350,00	Maßnahmefortsetzung in 2018.
5410660057	2	7872000	Schulwegsicherung/Ortsmit- tegestaltung Hagen - Herstellungskosten	12.016,54	Maßnahmeabschluss in 2018.
5410660058	2	7872000	Brückenerneuerung Mariensee	100.780,39	Fortsetzung der Baumaßnahme in 2018.
5410660059	2, 4	7872000	Erneuerung Wegebrücke Zum Rischanger, Basse	396.354,13	Maßnahmefortsetzung in 2018.
5410660063	2, 4	7872000	Erneuerung Fuß- u. Radweg Meerstraße in Mardorf (Teilabschnitt) - Baukosten	147.633,39	Maßnahmefortsetzung in 2018.
5410660065	2, 4	7872000	Straßenbaumaßnahme Am Graseweg, Suttorf	315.000,00	Maßnahme wird 2018 fortgesetzt.
5410660066	2	7872000	Aufhebung Bahnübergänge Poggenhagen - Planungskosten	149.083,70	Maßnahmefortsetzung in 2018.
5410660067	2	7872000	Erneuerung Durchlass Torfmoorweg, Bordenau	20.000,00	Fortführung in 2018.
5410660068	2	7872000	Erneuerung Brücke OD Scharrel, Anteil Gehweg, Gemeinschaftsmaßnahme mit Region Hannover - Baukosten Gehweg	110.000,00	Maßnahmefortführung in 2018.
5410660070	2	7872000	Gehweg Mecklenhorster Straße 2. BA, Kernstadt - Planungskosten	5.000,00	Bauzeitverlängerung wegen B6-Sperrung.
5410660072	2	7872000	Äußere Erschließung Im Wiebusche/Nienburger Straße - Baukosten	89.000,00	Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
5410660072	4	7821000	Äußere Erschließung Im Wiebusche/Nienburger Straße - Ablöse Bund LSA	180.000,00	Schlussrechnung liegt noch nicht vor.
5410660073	2	7872000	Straßenausbau Dudenser Straße, 2. Bauabschnitt	21.028,99	Maßnahmefortführung in 2018.
5410660074	2	7872000	Erneuerung Ampelanlage Leinstraße/Herzog-Erich- Allee - Herstellungskosten	40.000,00	Umsetzung in 2018.
5410660075	12	7872000	Straßenausbau Am Gänseberg, Hagen - Planungskosten	71.303,21	Maßnahmefortführung in 2018.
5410660076	8	7872000	Straßenausbau Im Or, Borstel - Planungskosten	18.600,15	Maßnahmefortführung in 2018.
5450660004	8	7873000	Straßenbeleuchtungser- neuerung/-ausbau	72.000,00	Maßnahmefortführung in 2018.

Anlage 8

Produkt, Invest.- Nummer	Posi- tion	Konto	Bezeichnung	Gebildeter Haushalts- rest (EUR)	Begründung
5450660011	6	7815000	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED ab 2016	271.755,02	Umrüstung ist noch nicht abgeschlossen.
5460660007	6, 8, 14, 16	7873000	Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen - Umbaukosten	114.930,40	Baulich noch nicht fertiggestellt.
5510660006	6	7873000	Bplan 128 H Ausgleichsfläche Gewerbegebiet Ost	6.800,49	Rechnungszahlung in 2018.
5520680003	8	7872000	Hochwasserschutz Leine	16.600,16	Maßnahmefortführung in 2018.
5530660007	2	7873000	Runde Urnen- gemeinschaftsanlage Friedhof Lüningsburg	2.824,56	Maßnahmefortführung in 2018.
5530660010	4	7873000	Baumbestattung Friedhof Lüningsburg, Pflanzfläche und Gedenkstein	10.339,08	Maßnahmefortführung in 2018.
5530660012	4, 6, 8	7831100 7831250	Mobiliar/Ausstattung Friedhofskapellen, Erneuerung abgängiger Ausstattung	10.218,60	Lieferung erfolgt erst Anfang März 2018.
5530660015	2, 4	7873000	Muslimisches Grabfeld Friedhof Lüningsburg	1.740,01	Rechnungslegung Aufstellung Gedenktisch erst im Jan. 2018.
5730700016	2, 8, 40, 50, 52	7831100	Fahrzeuge, Maschinen und Geräte Bauhof	77.521,90	Rechnungszahlung in 2018. In 2018 gebucht 54.900 EUR bei Pos. 50 und 22.621,90 EUR bei Pos. 62.
5730700017	2	7831250	Sammelposten Regiebetrieb Bauhof	52,52	Rechnungszahlung in 2018.
5750010003	8	7812000	Zuschuss Infotafeln Kirchen und Klöster	7.500,00	Abrechnung erfolgt erst nach Gewährung der Fördermittel im Jahr 2018.
6120200		7885300	Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Laufzeit 5 Jahre und mehr	10.000.000,00	Konzernkredit soll erst in 2018 aufgenommen werden.
			Gesamtsumme Haushaltsausga- bereste Investitionshaushalt	21.392.308,23	

Von den Haushaltsausgaberesten im Investitionshaushalt (rd. 21.392 Mio. EUR) entfallen rd. 1,194 Mio. EUR auf VormerkAO und 10,0 Mio. EUR auf einen Konzernkredit. Die tatsächlichen Haushaltsausgabereste im Investitionshaushalt betragen damit rd. 10,198 Mio. EUR.

Anlage 9

Entwicklung der Schulbudgets im Ergebnishaushalt in 2017

Produkt	Schule	Übertrag aus 2016	Übertrag nach 2018	Steigerung (+) Reduzierung (-)
2110400	Grundschulen	51.000,00	68.000,00	17.000,00
2111400	Budgetübertrag Hans- Böckler-Schule	74.000,00	78.000,00	4.000,00
2160400	Leine- Schule allgemein	154.000,00	201.000,00	47.000,00
2170400	Gymnasium	20.000,00	6.000,00	-14.000,00
2180400	KGS allgemein	20.000,00	41.000,00	21.000,00
2210400	Schule Am Ahnsförth	0,00	0,00	0,00
2430400	Sonstige schulische Aufgaben	25.000,00	15.000,00	-10.000,00
	Gesamtsumme	344.000,00	409.000,00	65.000,00

Anlage 10

Kennzahlenübersicht

Seit dem Haushaltsjahr 2012 ist die Stadt Neustadt am Rbge. verpflichtet, im Jahresabschluss Kennzahlen anzugeben. Die Kennzahlen sollen u. a. eine Hilfestellung für die Kommunalaufsichtsbehörden sein, um die Kriterien „geordnete Haushaltswirtschaft“ und „dauerhafte Leistungsfähigkeit“ einer Kommune besser einschätzen zu können. Die im weiteren Verlauf aufgezeigten Kennzahlen sind seit dem Haushaltsjahr 2012 Bestandteil des Antrages auf Haushaltsgenehmigung.

Bei der Anwendung der Kennzahlen muss berücksichtigt werden, dass sie lediglich einen Ausschnitt aus der Realität abbilden. Einzelne Kennzahlen haben daher unter Umständen nur eine geringe Aussagekraft, da spezifische Verhältnisse eventuell nicht ausreichend berücksichtigt werden können. Auch für den interkommunalen Vergleich eignen sich die Kennzahlen aufgrund der sehr unterschiedlichen Ausprägung der kommunalen Landschaft nur sehr begrenzt, z. B. weil Kommunen mehr oder weniger Aufgaben wahrnehmen oder Ausgliederungen in unterschiedlicher Intensität vorgenommen haben.

Somit sollte man bei der Auswertung der Kennzahlen Vorsicht walten lassen und sie nur in Zusammenhang mit anderen Kennzahlen und weiteren Informationen interpretieren.

a) Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Berechnung: $\text{Steuererträge und ähnliche Abgaben} \times 100 / \text{ordentliche Gesamtaufwendungen}$

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
54,69	55,79	53,70	56,80

Die Steuerquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist im Haushaltsjahr 2017 leicht angestiegen, da sich die Steuereinnahmen im Verhältnis zu den ordentlichen Gesamtaufwendungen (+rd. 10 %) stärker erhöht haben (+rd. 17 %).

Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

Anlage 10

Berechnung: $\frac{\text{Verlustausgleichsquote an kommunale Unternehmen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
0,14	0,14	0,18	0,20

Gemäß den rechtlichen Vorgaben wird hier nur der städtische Zuschuss an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH (161.428,00 EUR) berücksichtigt.

b) Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Berechnung: $\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
28,42	31,48	32,55	32,95

Die Personalintensität hat sich in 2017 gegenüber dem Jahr 2016 durch die Ausweitung des Personalbestandes geringfügig erhöht. Gegenüber dem Jahr 2013 ist diese um rd. 44 % gestiegen.

c) Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Berechnung: $\frac{\text{Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
5,94	5,89	5,93	5,44

Die Abschreibungsintensität ist in 2017 gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

d) Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Berechnung: $\frac{\text{Zinsaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
1,45	1,43	1,31	1,55

Anlage 10

Die Zinslastquote in 2017 ist im Gegensatz zum Trend der letzten Jahre erstmals wieder angestiegen und bewegt sich über dem Niveau des Jahres 2014. Sie wird in den nächsten Jahren aufgrund der anstehenden Investitionen und der damit verbundenen Kreditaufnahmen weiter zunehmen.

e) Liquiditätskreditquote

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Berechnung: Höhe der Liquiditätskredite \times 100 / Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2017
0,00	0,00	0,00	0,00

Da zum Jahresende keine Liquiditätskredite bestanden, bewegt sich die Quote bei „0,00“.

f) Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Berechnung: Bruttoinvestitionen \times 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und Immaterielles Vermögen.

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
133,23	120,48	397,73	256,29

Die Reinvestitionsquote in 2017 ist im Gegensatz zum Vorjahr stark gesunken. Im Vergleich zu den Jahren 2014 und 2015 ist diese jedoch aufgrund der Einräumung des Ausleihungskredites an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübberge GmbH im Rahmen der Experimentierklausel nach § 181 Nds. Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG), die gemäß der rechtlichen Vorgaben auch als Investition einzustufen ist, noch deutlich höher.

Ohne den Ausleihungskredit liegt die Reinvestitionsquote bei „144,36“.

Anlage 10

g) Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote zeigt die Relation der Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Berechnung: Zeilen 2 + 3 Passiva / Bilanzsumme der Bilanz (Muster 15)

31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
0,54	0,55	0,55	0,58

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist in 2017 gegenüber dem Vorjahr geringfügig angestiegen.