

Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 II GemHVO

der Gemeinde Hellenthal
für die Haushaltsjahre 2015 bis 2021

Inhaltsverzeichnis:

- I. Erläuterungen zum Haushaltssicherungskonzept
- II. Handlungsrahmen zur Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes
- III. Haushaltssicherungsmaßnahmen

II. 10-jähriges Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde ist nach § 76 GO NW verpflichtet, ein HSK für einen 10-jährigen Zeitraum aufzustellen. Diese Verpflichtung und die hieraus resultierende Vorgehensweise hat das Ministerium für Inneres und Kommunales in Nordrhein-Westfalen im Erlass vom 09.08.2011 festgelegt.

Auf der Grundlage des o.g. Erlasses wurden die als Anlage beigefügten Berechnungen durchgeführt. Hieraus ergaben sich nachfolgend aufgelisteten Steigerungsdaten:

Grundsteuer A	1,328
Grundsteuer B	1,282
Gewerbesteuer	8,925
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2,019
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1,215
Gemeindeanteil an der Kompensationsleistung	3,743
Vergnügungssteuer	6,951
Hundesteuer	7,169
Zweitwohnungssteuer	2,800

Die Berechnung erfolgte anhand der Musterberechnung, die dem Erlass des Ministeriums für Inneres und Kommunales des Landes Nordrhein-Westfalen vom 09.08.2011 beigefügt war. Die Systematik wurde auch auf alle Kontenbereiche der Kontenklassen 4 und 5 angewandt. Ausnahmen hiervon stellen folgende Ertrags- und Aufwandsarten dar:

- Die Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen und die Personalaufwendungen wurden analog der Orientierungsdaten 2015-2018 mit einer Steigerung von 1 % p.a. fortgeschrieben.
- Gleiches gilt für die Transferaufwendungen, allerdings wurde hier eine Steigerungsrate von 2 % angenommen.
- Alle nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen) wurden unverändert mit dem Wert 2018 übernommen. Ausnahmen hiervon bilden die Produkte 110 538 001 Abwasserbeseitigung, 120 541 001 Straßen, Wege, Brücken und 130 555 001 Wirtschaftswege, da hier ein kontinuierlicher Werteverzehr absehbar ist.

In Abstimmung mit der Kommunalaufsicht des Kreises Euskirchen wurden für das Haushaltssicherungskonzept die entsprechenden Rechenergebnisse umgesetzt oder - soweit hier bessere oder andere Erkenntnisse vorlagen - entsprechend den Vorgaben, die die Gemeinde über die Orientierungsdaten erhalten hat, oder aufgrund des Finanzplanungszeitraumes 2016 bis 2018 weiter hoch gerechnet.

Da der Haushaltsausgleich nach dem HSK 2012 im Haushaltsjahr 2021 erreicht werden konnte, ist dieses Haushaltsjahr maßgeblich für den Haushaltsausgleich in den Folgejahren. Dieser Ausgleich lässt sich trotz der Ausschöpfung aller

Einsparmöglichkeiten nur dann erreichen, wenn die im Vorjahr bereits beschlossene Hebesatzanpassung bei der Grundsteuer A (auf 400 %), bei der Grundsteuer B (auf 500 %) und bei der Gewerbesteuer (auf 450 %) im Haushaltsjahr 2015 umgesetzt wird.

Im Einzelnen wurden für die Ermittlung der Zahlenreihen bis zum Jahre 2021 folgende Werte angesetzt:

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die berechneten Abschreibungen wurden ab dem Haushaltsjahr 2018 unverändert übernommen, da derzeit keine besseren Erkenntnisse vorliegen. Eine Ausnahme bilden hier die Produkte 110 538 001 Abwasserbeseitigung, 120 541 001 – Straßen, Wege, Plätze und 130 555 001 – Wirtschaftswege -, bei denen der Werteverzehr trotz Investitionsmaßnahmen nicht aufzuhalten ist.

Die zu erwartenden Schlüsselzuweisungen gem. GFG 2015 wurden anhand der gebildeten Ansätze (Grundsteuern, Gewerbesteuer usw.) berechnet. Der Grundbetrag wurde entsprechend der prozentualen Erhöhung aus den Orientierungsdaten 2015-2018 fortgeschrieben.

Die Krankenhausinvestitionsumlage wurde nicht hochgerechnet, da die Höhe seit Jahren unverändert ist.

Alle weiteren Umlagen wurden entsprechend dem Erlass des Ministeriums berechnet.

Eine Hochrechnung der internen Leistungsverrechnungen im Ertrag und Aufwand wurde nicht vorgenommen, da diese grundsätzlich korrespondierend sind. Hier wurde der Ansatz des Jahres 2018 unverändert übernommen.

Für die Rechnungsjahre 2016 bis 2018 wurden die Ansätze des Finanzplanungszeitraumes des Haushaltplanes 2015 unterstellt. Für diese Berechnung wurden die Werte der Orientierungsdaten angesetzt.

Die Entwicklung für die Folgejahre stellt sich dann wie in dem als Anlage 4 beigefügtem Zahlenwerk des Haushaltssicherungskonzeptes dar.

Der Gesamtergebnisplan 2018 bis 2021 ist als Anlage 3 beigefügt.

III. Haushaltssicherungsmaßnahmen

Die hier dargestellten Ergebnisse lassen sich nur erreichen, wenn die für diese Berechnungen vorgenommenen Annahmen auch tatsächlich so eintreffen.

Einsparpotentiale

Dargestellt wird zum Einstieg der Gesamtergebnisplan für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung.

Pos.	Name	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.829.640,00	8.356.750,00	8.676.000,00	8.967.000,00	9.268.000,00	9.600.800,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.923.295,00	4.078.900,00	2.575.360,00	3.008.760,00	3.290.460,00	3.391.860,00
3	+ Sonstige Transfererträge	7.875,00	600	2.000,00	2.100,00	2.200,00	2.300,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.571.824,00	4.436.850,00	4.112.050,00	4.152.450,00	4.190.050,00	4.229.750,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	567.940,00	584.000,00	664.800,00	665.400,00	666.000,00	647.600,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.292.499,00	1.309.470,00	1.041.420,00	988.820,00	811.720,00	817.020,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	76.768,00					
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	ordentliche Erträge	17.269.841,00	18.766.570,00	17.071.630,00	17.784.530,00	18.228.430,00	18.689.330,00
11	- Personalaufwendungen	3.060.944,00	3.043.100,00	3.179.900,00	3.166.600,00	3.198.600,00	3.174.800,00
12	- Versorgungsaufwendungen	188.645,00	497.900,00	509.500,00	475.300,00	480.200,00	484.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.325.539,00	4.053.050,00	3.477.450,00	3.170.950,00	3.139.050,00	3.109.250,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.033.835,00	4.424.600,00	4.472.270,00	4.410.270,00	3.581.270,00	3.507.010,00
15	- Transferaufwendungen	8.913.355,00	7.767.300,00	8.212.400,00	8.377.900,00	9.023.500,00	8.938.900,00
16	- Sonstige Aufwendungen	1.508.250,00	1.631.700,00	1.182.850,00	755.550,00	757.250,00	754.900,00
17	ordentliche Aufwendungen	22.030.568,00	21.417.650,00	21.034.370,00	20.356.570,00	20.179.870,00	19.969.360,00
18	Ordentliches Ergebnis	-4.760.728,00	-2.651.080,00	-3.962.740,00	-2.572.040,00	-1.951.440,00	-1.280.030,00
19	+ Finanzerträge	1.525,00	1.310,00	141.310,00	141.310,00	141.310,00	141.310,00
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	397.461,00	465.000,00	354.000,00	364.000,00	410.000,00	391.000,00
21	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-395.936,00	-463.690,00	-212.690,00	-222.690,00	-268.690,00	-249.690,00
22	Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	-5.156.663,00	-3.114.770,00	-4.175.430,00	-2.794.730,00	-2.220.130,00	-1.529.720,00
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	Außerordentliches Ergebnis						
26	Jahresergebnis	-5.156.663,00	-3.114.770,00	-4.175.430,00	-2.794.730,00	-2.220.130,00	-1.529.720,00
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	811.113,00	810.300,00	1.079.450,00	1.109.050,00	1.114.850,00	1.118.250,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	811.113,00	810.300,00	1.079.450,00	1.109.050,00	1.114.850,00	1.118.250,00
29	Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-5.156.663,00	-3.114.770,00	-4.175.430,00	-2.794.730,00	-2.220.130,00	-1.529.720,00

a) Ein wesentlicher Aufwandsbereich sind die Personalkosten. Als Anlage zum Haushalt ist eine Übersicht über die Stellenbesetzung der Gemeinde Hellenthal beigefügt.

Die Personalaufwendungen sind seit 2011 sehr stark gesunken. Das ist zum einen darauf zurückzuführen, dass die Kindertageseinrichtungen der Gemeinde an die Arbeiterwohlfahrt (AWO) übertragen worden sind, und zum anderen darauf, dass aufgrund der Tatsache, dass die Gemeinde kein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept vorlegen konnte, alle frei werdenden Stellen ein Jahr nicht besetzt werden durften. Auch die Umsetzung des im Jahr 2011 erstellten Organisationsgutachtens reduziert zukünftig die Personalaufwendungen. Zusätzlich sind die Stellen im Bereich des Bauhofes, die im Jahr 2012 frei geworden sind, nicht neu besetzt worden. Auch wird seit Jahren eine aufgabenkritische Prüfung des Personalbestandes in der Gemeinde Hellenthal praktiziert.

Für die innere Verwaltung wurden in den Jahren 1981, 1987, 1996 und 2011, Organisationsuntersuchungen in Auftrag gegeben. Aufgabenerledigung und Personalbestand wurde jeweils an Ergebnisse der Untersuchungen angepasst.

Für den Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2018 wurden gem. den Orientierungsdaten tarifliche Erhöhungen von jeweils 1 % eingerechnet. Für den Zeitraum 2019 bis 2021 wurde diese Wachstumsrate fortgeschrieben.

Zusammenfassend kann gesagt werden, dass der Personalbestand seit Jahren bereits auf ein Minimum angepasst wurde und somit nicht mehr das Einsparpotential bietet, wie bei Verwaltungen, die sich erst seit kurzer Zeit mit Organisationsuntersuchungen und daraus folgenden Anpassungen beschäftigen.

- b) Zu erkennen ist weiterhin, dass ein wesentlicher Aufwandsposten die bilanziellen Abschreibungen mit rd. 4,5 Mio € sind.

Ziel im NKF ist es u.a. den vollständigen Ressourcenverbrauch darzustellen. Hierzu gehören auch die auf die einzelnen Produkte entfallenden Abschreibungen. Es darf diskutiert werden, ob es Sinn macht, im Rahmen gemeindlich notwendiger und nicht weiter verwertbarer Infrastruktur z.B. im Straßen- oder Wirtschaftswegebereich, die Abschreibungsbeträge für eine Kommune auszuweisen. Die Notwendigkeit ist aber im NKF vorgegeben, so dass auf Dauer an der Ausweisung der bilanziellen Abschreibungen nichts zu verändern oder gar aufwandsmindernd darzustellen ist.

- c) Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist vorgesehen, ab dem Jahr 2015 für einen Zeitraum von vier Jahren 5 % p.a. einzusparen. Einige Aufwendungen sind hiervon leider ausgenommen, z.B. die Übernahme der Mehraufwendungen aus der Übergabe des Personals an die AWO.

Die in der Vergangenheit mit den ortsansässigen Vereinen geschlossenen Verträge zur Nutzung der vereinsgenutzten Gebäude werden derzeit dahingehend überarbeitet, dass die Belastungen der Vereine bzw. der Gemeinde angeglichen werden. Alle Verträge werden fristgerecht gekündigt und ein einheitlicher Vertrag neu geschlossen. Ziel ist es, die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen in Gänze durch die Vereine tragen zu lassen.

Es wird sicherlich nicht einfach, die Vereinsvorstände von der Erforderlichkeit dieser Maßnahme zu überzeugen.

Bereits im HSK für das Rechnungsjahr 2011 wurde festgelegt, dass Sanierungskonzepte erstellt werden müssen, um einen Überblick über die künftigen Maßnahmen und damit auch den hierdurch entstehenden Aufwand zu bekommen. Hierdurch wird die Möglichkeit geschaffen, diese Maßnahmen zu bündeln und zu aktivieren. Das bislang praktizierte Verfahren, alle Sanierungsmaßnahmen als Aufwand zu betrachten führt dazu, dass die Gemeinde zwar eine verhältnismäßig niedrige Quote an langfristigen Krediten hat, dafür aber die Inanspruchnahme von Krediten zur Sicherung der Liquidität, die Höhe der langfristigen Kredite bereits überschritten hat. Für den Bereich der Gebäude- und Kanalsanierung, sowie der Fahrzeugbeschaffung für den Bauhof und der Feuerwehr liegen diese Konzepte mittlerweile vor und werden teilweise schon bearbeitet.

Ertragssteigerungen

- a) Wie eingangs bereits dargestellt, sind die Steuereinnahmen ein wesentlicher Punkt der Erträge.

Die Hebesätze für die Grundsteuern sowie der Hebesatz für die Gewerbesteuer sind im Jahr 2013 angehoben worden; für die Grundsteuer A auf 350 %, für die Grundsteuer B auf 450 % und für die Gewerbesteuer auf 426 %.

Ein Haushaltsausgleich im Jahr 2021 ist aber nur dann möglich, wenn die Hebesätze ab dem Haushaltsjahr 2015 für die Grundsteuer A auf 400 %, die Grundsteuer B auf 500 % und für die Gewerbesteuer auf 450 % erhöht werden.

Wenn die künftige Entwicklung sich schlechter als angenommen darstellt, muss der Haushaltsausgleich durch Einsparungen im ordentlichen Aufwand realisiert werden oder die Hebesätze müssen noch stärker angehoben werden.

- b) Die Anhebung der Hundesteuer im Rechnungsjahr 2010 hat einen Mehrerlös von mehr als 20.000,00 € erbracht.
- c) Die Einführung eines Fremdenverkehrsbeitrages wurde nach den Vorgaben des letzten Haushaltssicherungskonzeptes geprüft. Aufgrund der rückläufigen Einwohnerzahlen und gleichzeitigem Anstieg der Übernachtungszahlen ist die Erhebung grundsätzlich möglich. Ein Satzungsentwurf befindet sich seit September 2014 in der politischen Beratung.
- d) Die Vorhaltung der Grenzlandhalle als Veranstaltungsort belastet den gemeindlichen Haushalt mit rund 100.000 Euro pro Jahr. Hier wird geprüft, ob eine Übergabe an einen örtlichen Verein bzw. an eine Vereinsgemeinschaft in Frage kommt. Hierfür sind drei Jahre angesetzt, ab 2018 soll die Grenzlandhalle in Gänze durch Dritte betrieben und unterhalten werden.

Hinweis:

Für den Bereich der Gebührenhaushalte kann gesagt werden, dass diese wie in den Vorjahren konsequent kostendeckend gestaltet sind.

Steigerung der Einzahlungen und Einsparungen im investiven Bereich

Zum Einstieg der Gesamtfinanzplan aus dem Haushaltsplan 2015:

Pos.	Name	Ergebnis 2013	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.851.053,00	8.356.750,00	8.676.000,00	8.967.000,00	9.268.000,00	9.600.800,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	929.907,00	3.035.200,00	1.529.300,00	1.962.700,00	2.246.400,00	2.373.300,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	629	600	2.000,00	2.100,00	2.200,00	2.300,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.799.725,00	3.631.850,00	3.374.050,00	3.418.450,00	3.465.050,00	3.511.750,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	693.875,00	584.000,00	664.800,00	665.400,00	666.000,00	647.600,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.873,00					
7	+ Sonstige Einzahlungen	480.227,00	629.800,00	599.650,00	573.250,00	581.650,00	586.950,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.519,00	1.310,00	141.310,00	141.310,00	141.310,00	141.310,00
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.758.808,00	16.239.510,00	14.987.110,00	15.730.210,00	16.370.610,00	16.864.010,00
10	- Personalauszahlungen	3.038.771,00	2.954.600,00	3.068.900,00	3.063.100,00	3.094.200,00	3.069.500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	411.959,00	497.900,00	509.500,00	475.300,00	480.200,00	484.500,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.183.613,00	4.029.050,00	3.477.450,00	3.170.950,00	3.139.050,00	3.109.250,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	392.756,00	465.000,00	354.000,00	364.000,00	410.000,00	391.000,00
14	- Transferauszahlungen	8.660.402,00	7.767.300,00	8.212.400,00	8.377.900,00	9.023.500,00	8.938.900,00
15	- Sonstige Auszahlungen	1.171.985,00	1.631.700,00	1.182.850,00	755.550,00	757.250,00	754.900,00
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.859.485,00	17.345.550,00	16.805.100,00	16.206.800,00	16.904.200,00	16.748.050,00
17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.100.676,00	-1.106.040,00	-1.817.990,00	-476.590,00	-533.590,00	-115.960,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.846.108,00	2.738.100,00	2.061.300,00	2.838.300,00	1.848.300,00	1.260.300,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	38.591,00	95.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	135.972,00	414.100,00	305.100,00	285.000,00	185.000,00	85.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-94.008,00	335.800,00	70.000,00	435.000,00		
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.926.663,00	3.583.000,00	2.486.400,00	3.608.300,00	2.083.300,00	1.395.300,00
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	95.160,00	475.000,00	22.000,00	12.000,00	2.000,00	2.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.959.924,00	3.230.000,00	3.120.000,00	3.585.000,00	1.293.000,00	530.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	208.839,00	641.480,00	318.280,00	511.780,00	391.780,00	321.780,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			2.147.250,00			
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.263.923,00	4.346.480,00	5.607.530,00	4.108.780,00	1.686.780,00	853.780,00
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und	-337.260,00	-763.480,00	-3.121.130,00	-500.480,00	396.520,00	541.520,00
32	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.437.937,00	-1.869.520,00	-4.939.120,00	-977.070,00	-137.070,00	657.480,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	33.000.000,00	249.480,00	3.121.130,00	389.480,00	246.700,00	
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	29.779.537,00	965.000,00	856.000,00	799.000,00	738.000,00	755.000,00
35	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.220.463,00	-715.520,00	2.265.130,00	-409.520,00	-491.300,00	-755.000,00
36	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	782.526,00	-2.585.040,00	-2.673.990,00	-1.386.590,00	-628.370,00	-97.520,00

- a) Die Investitionstätigkeit wird wesentlich durch Sanierungsmaßnahmen im Abwasserbereich bestimmt. Dies gilt sowohl für die Ein- als auch für die Auszahlungen. Diese Investitionen werden bis zum Jahre 2017 abgeschlossen sein. Da diese Investitionen sehr hoch durch Einzahlungen gegenfinanziert und dann im rentierlichen Bereich erfolgen, belasten sie die zukünftige Entwicklung des Eigenkapitals nicht negativ.
- b) Die Gemeinde Hellenthal verfügt alleine in den fünf aktuellen Baugebieten über 156 Baugrundstücke.

Das Baugebiet „Pützfuhr-Kuhlheck“ ist im ersten Bauabschnitt erschlossen und wird derzeit bebaut. Im Bereich des Baugebietes in Blumenthal, „Auf dem Büchel“, befindet sich der größte Teil der Grundstücke mit insgesamt 89 Parzellen im Eigentum der Gemeinde. Der erste Bauabschnitt ist Ende 2009 erschlossen worden. Dort stehen 28 gemeindliche Grundstücke zum Verkauf an. Diese, wie auch die anderen Grundstücke, sollen intensiv beworben werden. Um diesen Verkauf zu realisieren ist ein Vertrag mit der Immobilienabteilung der Kreissparkasse Euskirchen „S-Finanz“ geschlossen worden. Hierdurch kann eine Einnahmeverbesserung erzielt werden.

Beschlusslage des Rates der Gemeinde Hellenthal ist auch, dass in den oben genannten Gebieten die weiteren Abschnitte nur bei Bedarf erschlossen werden.

- c) Künftig frei werdende und nicht mehr benötigte kommunale Gebäude sollen konsequent dem Immobilienmarkt zugeführt und veräußert werden. In den Rechnungsjahren 2011, 2012, 2013 und 2014 ist es gelungen, Gebäude zu veräußern.

Auch die Veräußerung des Rathaus-Nebengebäudes ist geprüft worden. Durch kleinere Umbauarbeiten im Hauptgebäude ist es möglich, alle Mitarbeiter im Rathaus unterzubringen. Sobald die zukünftige Raumaufteilung beschlossen ist, wird der Verkauf angestrebt.

- d) Zur nachhaltigen Senkung von Unterhaltungskosten an gemeindlichen Gebäuden sollen sowohl mit Mitteln des gemeindlichen Haushaltes als auch aus Zuwendungen, die konsequente energetische Sanierung gemeindlicher Liegenschaften weitergeführt werden. Die erste Maßnahme ist für die Hauptschule in Hellenthal angedacht. Mögliche Einsparungen belaufen sich auf rd. 40 % der Heizkosten.
- e) Die Gemeinde hat in den vergangenen Jahren im Rahmen des Investitionspaktes zur energetischen Erneuerung der sozialen Infrastruktur Anträge auf Fördermittel gestellt. Leider ist die Gemeinde in diesem Förderpakt nicht zum Zuge gekommen. Für den Bereich der Hauptschule in Hellenthal sowie die Turnhalle, die Doppelturnhalle, das Rathaus und das Nebengebäude des Rathauses wird seit dem Jahr 2011 mit Konjunkturpaketmitteln ein Wärmeverbund betrieben. Die hierdurch erwarteten Einsparungen sind leider nicht so gravierend, da die Gebäude grundsätzlich noch energetisch saniert werden müssten.
- f) Die Satzung der Gemeinde Hellenthal über die Erhebung von Beiträgen nach § 8 KAG für straßenbauliche Maßnahmen muss hinsichtlich der Anteile der Beitragspflichtigen (in Prozent) deutlich erhöht werden. Hierdurch werden zusätzliche Freiräume für investive Maßnahmen geschaffen. Eine entsprechende Beschlussvorlage wird in den kommenden Sitzungen eingebracht.
- g) Eine Kreditaufnahme ist im Rechnungsjahr 2015 in Höhe von 3.121.130 € vorgesehen. Hierin enthalten ist die Beteiligung an der Energie Rur-Erft GmbH in Höhe von rd. 2,15 Mio Euro. Durch diese Beteiligung werden zusätzliche Erträge erwartet, die den Ausgleich des Ergebnishaushaltes erleichtern. Durch das günstige Zinsniveau ist es möglich, diese Rentabilität selbst bei 100%iger Finanzierung zu erreichen.
- h) In der Vergangenheit ist eine Unterhaltung der Wirtschaftswege in Gänze unterblieben. Auch Investitionen wurden nicht mehr getätigt. Trotz der intensiven Sparbemühungen kommt die Gemeinde nicht umhin, einzelne Wege aus Gründen der Verkehrssicherungspflicht wieder instand zu setzen. Es wird aber geprüft, welche Wirtschaftswege zukünftig noch benötigt werden. Die Veräußerung einzelner Wege wird in Betracht gezogen.

Schlussbemerkung:

Der Gemeinde ist bewusst, dass alle Möglichkeiten der Einsparung für einen Haushaltsausgleich genutzt werden müssen. In der Vergangenheit sind hierzu auch in einer Vielzahl Maßnahmen getroffen worden, die auf wenig Verständnis in weiten Teilen der Bevölkerung gestoßen sind. Dieser Weg wird auch in Zukunft weiter beschritten werden müssen.

Gleiches gilt auch für die Tatsache, dass alle Möglichkeiten der Erzielung von weiteren Einnahmen geprüft und umgesetzt werden müssen. Auf die Leistungsfähigkeit der

Bevölkerung ist dabei genauso Rücksicht zu nehmen wie auf die Tatsache, dass die Lebensbedingungen im Lande vergleichbar sein müssen.

Allerdings lässt sich auch feststellen, dass eine Vielzahl von Kommunen es auf Dauer nicht schaffen werden, einen Ausgleich zwischen den Erträgen und den Aufwendungen herzustellen. Diese strukturellen Defizite können nur dann zu einem ausgeglichenen Haushalt führen, wenn die Rahmenbedingungen dauerhaft geändert werden. Hierzu nur zwei Beispiele:

- a) Die vom Rat der Gemeinde Hellenthal beschlossenen Resolutionen vom 19.07.2011 und vom 04.02.2014 zeigen deutlich auf, dass die Kommunen im allgemeinen und speziell die Gemeinde Hellenthal nicht in der Lage ist, die finanziellen Belastungen ohne Hilfe von Bund und Land zu tragen.
- b) Durch das NKF müssen die Kommunen den Werteverzehr erwirtschaften. Volks- und betriebswirtschaftlich ist dieses Ziel sicherlich richtig, da damit sichergestellt ist, dass das investiert wird, was durch Abschreibung verloren geht. Die Kommunen müssen dann aber auch in die Lage versetzt werden, den Werteverzehr zu erwirtschaften. Wie soll die Gemeinde Hellenthal z. B. die Abschreibungen für Straßen, Wirtschaftswege und Schulen in Höhe von rd. 2,4 Mio € pro Jahr erwirtschaften?
- c) Ein weiteres Beispiel ist der Bereich der Schulen. Obwohl diese Aufgabe eine Landesaufgabe ist, muss die Gemeinde für diesen Bereich jährlich 900 T€ aufwenden. Zu diesen laufenden Kosten erhält die Gemeinde nur geringe Zuwendungen. Die ausgezahlte Schulpauschale in Höhe von 0,2 Mio. € darf nur für im Erlass genannte Aufwendungen verwendet werden.

Anlagen

Hier werden lediglich die veränderten Anlagen beigefügt:

1. Entwicklung des Eigenkapitals bis zum Jahr 2021
2. Entwicklung des Jahresabschlusses 2013
3. Gesamtergebnisplan HJ 2018 – 2021
4. Teilergebnispläne HJ 2018 – 2021

Anlage 1: Entwicklung des Eigenkapitals bis zum Jahr 2021

Bezeichnung	Eigenkapital			Veränderung zum Vorjahr in %
	Allg. Rücklage	Ausgleichs- rücklage	Summe	
Betrag in €				
Bestand 01.01.2009	44.100.684,95	4.196.473,83	48.297.158,78	
- Ergebnis 2009	-4.470.170,75	-4.196.473,83		
Bestand 31.12.2009			39.630.514,20	-17,94%
- Ergebnis 2010	-5.909.171,22			
Bestand 31.12.2010			33.721.342,98	-14,91%
+ Ergebnis 2011		100.110,24		
Bestand 31.12.2011			33.821.453,22	0,30%
- Ergebnis 2012	-3.580.464,26	-100.110,24		
Bestand 31.12.2012			30.140.878,72	-10,88%
- Ergebnis 2013	-5.156.663,48			
Bestand 31.12.2013			24.984.215,24	-17,11%
- geplantes Ergebnis 2014	-3.114.770,00			
Bestand 31.12.2014			21.869.445,24	-12,47%
- geplantes Ergebnis 2015	-4.175.430,00			
Bestand 31.12.2015			17.694.015,24	-19,09%
- geplantes Ergebnis 2016	-2.794.730,00			
Bestand 31.12.2016			14.899.285,24	-15,79%
- geplantes Ergebnis 2017	-2.220.130,00			
Bestand 31.12.2017			12.679.155,24	-14,90%
- geplantes Ergebnis 2018	-1.529.720,00			
Bestand 31.12.2018			11.149.435,24	-12,06%
- geplantes Ergebnis 2019	-932.370,00			
Bestand 31.12.2019			10.217.065,24	-8,36%
- geplantes Ergebnis 2020	-336.470,00			
Bestand 31.12.2020			9.880.595,24	-3,29%
+ geplantes Ergebnis 2021		37.130,00		
Bestand 31.12.2021			9.917.725,24	0,38%

Anlage 2: Entwicklung des Jahresabschlusses 2013

Der Abschluss des Rechnungsjahres war um rund drei Millionen Euro besser, als dies bei der Planaufstellung für den Haushalt 2013 angenommen worden war. Diese Verbesserungen resultieren im Wesentlichen aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer, aus nicht in Anspruch genommenen Sach- und Dienstleistungsaufwand, Einsparungen bei den Transferaufwendungen und eines nach wie vor geltenden niedrigen Zinsniveaus.

Pos.	Name	Ergebnis 2012	Ansatz 2013	Ergebnis 2013	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	7.226.177,47	7.912.000,00	8.829.639,92	917.639,92
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.958.242,12	1.852.490,00	1.923.295,09	70.805,09
3	+ Sonstige Transfererträge	160	200	7.874,95	7.674,95
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.381.380,01	4.423.800,00	4.571.824,39	148.024,39
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	594.675,57	681.900,00	567.939,99	-113.960,01
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.528.670,97	1.264.770,00	1.292.498,83	27.728,83
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.137,88		76.767,69	76.767,69
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	ordentliche Erträge	16.719.444,02	16.135.160,00	17.269.840,86	1.134.680,86
11	- Personalaufwendungen	2.989.935,64	3.138.180,00	3.060.944,03	-77.235,97
12	- Versorgungsaufwendungen	244.271,01	490.400,00	188.645,00	-301.755,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.915.631,36	3.778.700,00	3.325.539,34	-453.160,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.031.937,49	5.116.570,00	5.033.834,95	-82.735,05
15	- Transferaufwendungen	7.453.228,37	9.711.150,00	8.913.355,16	-797.794,84
16	- Sonstige Aufwendungen	1.320.341,21	1.569.050,00	1.508.249,99	-60.800,01
17	ordentliche Aufwendungen	19.955.345,08	23.804.050,00	22.030.568,47	-1.773.481,53
18	Ordentliches Ergebnis(Zeilen 10 und 17)	-3.235.901,06	-7.668.890,00	-4.760.727,61	2.908.162,39
19	+ Finanzerträge	1.282,53	4.010,00	1.525,43	-2.484,57
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	445.786,41	480.000,00	397.461,30	-82.538,70
21	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-444.503,88	-475.990,00	-395.935,87	80.054,13
22	Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.680.404,94	-8.144.880,00	-5.156.663,48	2.988.216,52
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	Außerordentliches Ergebnis				
26	Jahresergebnis	-3.680.404,94	-8.144.880,00	-5.156.663,48	2.988.216,52
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	639.417,25	712.000,00	811.112,67	99.112,67
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	639.417,25	712.000,00	811.112,67	99.112,67
29	Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)	-3.680.404,94	-8.144.880,00	-5.156.663,48	2.988.216,52

HSK 2018-2021 Gesamtergebnisplan



Nr.	Bezeichnung	2018	2019	2020	2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	9.600.800	10.049.000	10.529.800	11.044.500
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.391.860	3.556.860	3.907.960	4.053.260
3	+ Sonstige Transfererträge	2.300	2.400	2.400	2.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.229.750	4.264.300	4.307.300	4.343.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	647.600	671.300	695.700	721.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	817.020	672.870	690.570	708.670
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0
10	= Summe Ordentliche Erträge:	18.689.330	19.216.730	20.133.730	20.873.930
11	- Personalausgaben	3.174.800	3.204.600	3.235.100	3.264.900
12	- Versorgungsaufwendungen	484.500	489.000	493.500	498.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	3.109.250	3.140.200	3.171.100	3.202.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.507.010	3.108.010	3.064.010	3.038.010
15	- Transferaufwendungen	8.938.900	9.226.600	9.546.800	9.899.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	754.900	762.900	770.000	777.100
17	= Summe Ordentliche Aufwendungen:	19.969.360	19.931.310	20.280.510	20.679.110
18	= Ergebnis der laufenden				
	Verwaltungstätigkeit:	-1.280.030	-714.580	-146.780	194.820
	(= Zeile 10 ./ Zeile 17):				
19	+ Finanzerträge	141.310	141.310	141.310	141.310
20	- Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	391.000	359.000	331.000	299.000
21	= Finanzergebnis	-249.690	-217.690	-189.690	-157.690
	(= Zeile 19 ./ Zeile 20)				
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.529.720	-932.270	-336.470	37.130
	(= Zeile 18 und Zeile 21)				
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0
	(= Zeile 23 und Zeile 24)				
26	= Jahresergebnis	-1.529.720	-932.270	-336.470	37.130

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111001	Gemeindeorgane - Rat und Ausschüsse					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	3.600	3.600	3.600	3.600
Summe	41		0	3.600	3.600	3.600	3.600
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	6.000	6.300	6.600	6.900
Summe	45		0	6.000	6.300	6.600	6.900
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	3.600	3.600	3.600	3.600
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	17.900	18.100	18.300	18.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	3.800	3.800	3.800	3.800
Summe	50		0	27.700	27.900	28.100	28.300
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	700	700	700	700
Summe	51		0	2.200	2.200	2.200	2.200
		5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	0	105.000	106.100	107.200	108.300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	6.700	6.800	6.900	7.000
Summe	54		0	111.700	112.900	114.100	115.300
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	3.600	3.600	3.600	3.600
Summe	57		0	3.600	3.600	3.600	3.600
Ergebnis Produkt			0	-135.600	-136.700	-137.800	-138.900

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111002	Fraktionen					
		5492000 Fraktionszuwendungen	0	4.700	4.700	4.700	4.700
Summe	54		0	4.700	4.700	4.700	4.700
Ergebnis Produkt			0	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111003	Bürgermeister					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe	41		0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	120.500	121.700	122.900	124.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	33.800	34.100	34.400	34.700
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	50.400	50.900	51.400	51.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	500	500	500	500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	3.800	3.800	3.800	3.800
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	10.600	10.700	10.800	10.900
Summe	50		0	219.600	221.700	223.800	225.900
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	119.400	120.600	121.800	123.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	36.700	37.100	37.500	37.900
Summe	51		0	156.100	157.700	159.300	160.900
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	500	500	500	500
Summe	52		0	500	500	500	500
		5412000 Dienstreisen	0	2.800	2.800	2.800	2.800
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	300	300	300	300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5491000 Verfügungsmittel	0	8.000	8.100	8.200	8.300
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	150	200	200	200
Summe	54		0	12.250	12.400	12.500	12.600
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe	57		0	1.100	1.100	1.100	1.100
Ergebnis Produkt			0	-388.450	-392.300	-396.100	-399.900

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111004	Öffentlichkeitsarbeit					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	80	80	80	80
Summe	41		0	80	80	80	80
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	20.500	20.700	20.900	21.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	5.900	6.000	6.100	6.200
Summe	50		0	26.400	26.700	27.000	27.300
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	20.300	20.500	20.700	20.900
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	6.300	6.400	6.500	6.600
Summe	51		0	26.600	26.900	27.200	27.500
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	11.000	11.100	11.200	11.300
Summe	54		0	11.000	11.100	11.200	11.300
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	80	80	80	80
Summe	57		0	80	80	80	80
Ergebnis Produkt			0	-64.000	-64.700	-65.400	-66.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111005	Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	45.000	45.000	45.000	45.000
Summe	41		0	45.000	45.000	45.000	45.000
		4311000 Gebühren	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	43		0	3.000	3.000	3.000	3.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	5.000	5.200	5.400	5.600
Summe	45		0	5.000	5.200	5.400	5.600
		4811000 Erträge aus internen Leistungen	0	63.000	63.000	63.000	63.000
Summe	48		0	63.000	63.000	63.000	63.000
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	61.300	61.900	62.500	63.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	17.300	17.500	17.700	17.900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	71.000	71.700	72.400	73.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	700	700	700	700
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	5.300	5.400	5.500	5.600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	14.900	15.000	15.200	15.400
Summe	50		0	170.500	172.200	174.000	175.800
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	60.800	61.400	62.000	62.600
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	18.700	18.900	19.100	19.300
Summe	51		0	79.500	80.300	81.100	81.900
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	38.200	38.600	39.000	39.400
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	52		0	42.500	42.900	43.300	43.700
		5412000 Dienstreisen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	10.000	10.100	10.200	10.300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	9.500	9.600	9.700	9.800
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	58.000	58.600	59.200	59.800
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	10.000	10.100	10.200	10.300
Summe	54		0	88.500	89.400	90.300	91.200
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	58.000	58.000	58.000	58.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Summe	57		0	58.000	58.000	58.000	58.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	5.800	5.800	5.800	5.800
Summe	58		0	5.800	5.800	5.800	5.800
Ergebnis Produkt			0	-328.800	-332.400	-336.100	-339.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111006	Finanzverwaltung					
		4562000 Säumniszuschläge	0	40.000	41.800	43.700	45.700
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	12.000	12.500	13.100	13.700
		4591100 Vollstreckungsgebühren u.a.	0	12.000	12.500	13.100	13.700
Summe	45		0	64.000	66.800	69.900	73.100
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	43.900	44.300	44.700	45.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	12.300	12.400	12.500	12.600
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	212.700	214.800	216.900	219.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.900	1.900	1.900	1.900
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	16.000	16.200	16.400	16.600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	44.700	45.100	45.600	46.100
Summe	50		0	331.500	334.700	338.000	341.400
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	43.500	43.900	44.300	44.700
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	13.400	13.500	13.600	13.700
Summe	51		0	56.900	57.400	57.900	58.400
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe	52		0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5412000 Dienstreisen	0	600	600	600	600
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	7.500	7.600	7.700	7.800
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	6.000	6.100	6.200	6.300
		5431100 Bankgebühren, Kosten Geldverkehr	0	700	700	700	700
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	100	100	100	100
Summe	54		0	14.900	15.100	15.300	15.500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	450	450	450	450
Summe	57		0	450	450	450	450
Ergebnis Produkt			0	-341.250	-342.350	-343.250	-344.150

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111007	Überörtliche Prüfung					
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	500	500	500	500
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	100	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	400	400	400	400
Summe	50		0	4.700	4.700	4.700	4.700
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	500	500	500	500
Summe	51		0	2.200	2.200	2.200	2.200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	30.000	30.300	30.600	30.900
Summe	54		0	30.000	30.300	30.600	30.900
Ergebnis Produkt			0	-36.900	-37.200	-37.500	-37.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111008	Liegenschaftsverwaltung					
		4411000 Mieten und Pachten	0	45.000	45.000	45.000	45.000
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	2.000	2.100	2.200	2.300
Summe	44		0	47.000	47.100	47.200	47.300
		4541000 Ertr. Veräuß. Grundst./Gebäude	0	10.000	10.100	10.200	10.300
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	25.000	26.100	27.300	28.500
Summe	45		0	35.000	36.200	37.500	38.800
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	13.900	14.000	14.100	14.200
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	3.800	3.800	3.800	3.800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	600	600	600	600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	100	100	100	100
Summe	50		0	18.400	18.500	18.600	18.700
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	13.800	13.900	14.000	14.100
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	4.200	4.200	4.200	4.200
Summe	51		0	18.000	18.100	18.200	18.300
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	3.300	3.300	3.300	3.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	40.200	40.600	41.000	41.400
Summe	52		0	43.500	43.900	44.300	44.700
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	6.800	6.900	7.000	7.100
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	50	100	100	100
Summe	54		0	6.850	7.000	7.100	7.200
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe	57		0	6.000	6.000	6.000	6.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	800	800	800	800
Summe	58		0	800	800	800	800
Ergebnis Produkt			0	-11.550	-11.000	-10.300	-9.600

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111009	Einrichtungen für Verwaltungsangehörige					
		5261000 Aufwandsdeckung für die Personalvertretung	0	100	100	100	100
Summe	52		0	100	100	100	100
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	250	300	300	300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	50	100	100	100
Summe	54		0	300	400	400	400
Ergebnis Produkt			0	-400	-500	-500	-500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	010111010	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	15.000	15.000	15.000	15.000
Summe	41		0	15.000	15.000	15.000	15.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	45		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	115.000	116.200	117.400	118.600
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	8.700	8.700	8.800	8.900
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	24.100	24.300	24.500	24.700
Summe	50		0	148.900	150.300	151.800	153.300
		5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	0	3.500	3.500	3.500	3.500
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	4.800	4.800	4.800	4.800
Summe	52		0	8.300	8.300	8.300	8.300
		5339000 Sonstige soziale Leistungen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5379000 Zweckverbandsumlagen	0	210.000	214.200	218.500	222.900
Summe	53		0	215.000	219.300	223.700	228.200
		5412000 Dienstreisen	0	300	300	300	300
		5423000 Leasing	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5423001 Leasing	0	14.350	14.500	14.600	14.700
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	47.500	48.000	48.500	49.000
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	500	500	500	500
Summe	54		0	65.650	66.300	66.900	67.500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	16.000	16.000	16.000	16.000
Summe	57		0	16.000	16.000	16.000	16.000
Ergebnis Produkt			0	-437.850	-444.200	-450.700	-457.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	020121001	Statistik und Wahlen					
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	3.000	3.100	3.200	3.300
Summe	45		0	3.000	3.100	3.200	3.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	17.500	17.700	17.900	18.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	3.700	3.700	3.700	3.700
Summe	50		0	22.700	22.900	23.100	23.300
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe	52		0	3.500	3.500	3.500	3.500
		5421000 Aufw. für ehrenamtl. Tätigkeit	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
Summe	54		0	8.000	8.100	8.200	8.300
		5811000 Innere Verrechnungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe	58		0	1.500	1.500	1.500	1.500
Ergebnis Produkt			0	-32.700	-32.900	-33.100	-33.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	020122001	Öffentliche Ordnung					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe	41		0	1.200	1.200	1.200	1.200
		4311000 Gebühren	0	45.000	45.600	46.200	46.800
Summe	43		0	45.000	45.600	46.200	46.800
		4561000 Bußgelder u.ä.	0	10.000	10.500	11.000	11.500
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	3.000	3.100	3.200	3.300
Summe	45		0	13.000	13.600	14.200	14.800
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	32.100	32.400	32.700	33.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	9.100	9.200	9.300	9.400
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	114.800	115.900	117.000	118.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	8.600	8.700	8.800	8.900
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	24.100	24.300	24.500	24.700
Summe	50		0	189.700	191.500	193.300	195.200
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	31.800	32.100	32.400	32.700
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	9.800	9.900	10.000	10.100
Summe	51		0	41.600	42.000	42.400	42.800
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	11.400	11.500	11.600	11.700
Summe	52		0	12.900	13.000	13.100	13.200
		5412000 Dienstreisen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5422000 Mieten und Pachten	0	150	200	200	200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	21.300	21.500	21.700	21.900
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	250	300	300	300
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	150	200	200	200
Summe	54		0	24.350	24.700	24.900	25.100
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	57		0	1.300	1.300	1.300	1.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
		5811000 Innere Verrechnungen	0	2.900	2.900	2.900	2.900
Summe	58		0	2.900	2.900	2.900	2.900
Ergebnis Produkt			0	-213.550	-215.000	-216.300	-217.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	020122002	Melde- und Personenstandswesen					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	200	200	200	200
Summe	41		0	200	200	200	200
		4311000 Gebühren	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Summe	43		0	2.300	2.300	2.300	2.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	42.700	43.100	43.500	43.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	400	400	400	400
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	3.200	3.200	3.200	3.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	9.000	9.100	9.200	9.300
Summe	50		0	55.300	55.800	56.300	56.800
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	1.900	1.900	1.900	1.900
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	100	100	100	100
Summe	54		0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	200	200	200	200
Summe	57		0	200	200	200	200
Ergebnis Produkt			0	-55.000	-55.500	-56.000	-56.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	020126001	Feuerlöschwesen, Feuerwehren					
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	1.000	1.100	1.200	1.400
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	150.000	150.000	150.000	150.000
Summe	41		0	151.000	151.100	151.200	151.400
		4311000 Gebühren	0	13.000	13.200	13.400	13.600
Summe	43		0	13.000	13.200	13.400	13.600
		4411000 Mieten und Pachten	0	400	400	400	400
Summe	44		0	400	400	400	400
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	2.000	2.100	2.200	2.300
Summe	45		0	2.000	2.100	2.200	2.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	17.600	17.800	18.000	18.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	3.700	3.700	3.700	3.700
Summe	50		0	22.800	23.000	23.200	23.400
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	27.000	27.300	27.600	27.900
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	1.600	1.600	1.600	1.600
		5241000 Bewirtschaftung	0	45.300	45.800	46.300	46.800
		5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	0	36.500	36.900	37.300	37.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	51.500	52.000	52.500	53.000
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	52		0	162.900	164.600	166.300	168.000
		5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe	53		0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	200	200	200	200
		5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	0	33.500	33.800	34.100	34.400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	6.000	6.100	6.200	6.300
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	18.000	18.200	18.400	18.600
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	4.500	4.500	4.500	4.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Summe	54		0	65.200	65.800	66.400	67.000
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	185.000	185.000	185.000	185.000
Summe	57		0	185.000	185.000	185.000	185.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	6.700	6.700	6.700	6.700
Summe	58		0	6.700	6.700	6.700	6.700
Ergebnis Produkt			0	-277.300	-279.400	-281.500	-283.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	030211001	Grundschulen					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	52.300	52.300	52.300	52.300
Summe	41		0	52.300	52.300	52.300	52.300
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	45		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	106.100	107.200	108.300	109.400
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	0	4.000	4.000	4.000	4.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	8.000	8.100	8.200	8.300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	22.300	22.300	22.500	22.700
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe	50		0	142.600	143.800	145.200	146.600
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	77.300	78.100	78.900	79.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5271000 Lernmittel nach Lernm.-fhg	0	6.000	6.100	6.200	6.300
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	8.000	8.100	8.200	8.300
Summe	52		0	103.300	104.500	105.700	106.900
		5423001 Leasing	0	2.200	2.200	2.200	2.200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	6.300	6.400	6.500	6.600
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	14.500	14.600	14.700	14.800
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	100	100	100	100
Summe	54		0	23.100	23.300	23.500	23.700
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	98.000	98.000	98.000	98.000
Summe	57		0	98.000	98.000	98.000	98.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	9.200	9.200	9.200	9.200
Summe	58		0	9.200	9.200	9.200	9.200
Ergebnis Produkt			0	-322.900	-325.500	-328.300	-331.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	030212001	Hauptschule					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	78.000	78.000	78.000	78.000
Summe	41		0	78.000	78.000	78.000	78.000
		4411000 Mieten und Pachten	0	4.800	5.000	5.200	5.400
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	2.000	2.100	2.200	2.300
		4421000 Erträge aus Verkauf	0	19.000	19.900	20.800	21.800
Summe	44		0	25.800	27.000	28.200	29.500
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	2.000	2.100	2.200	2.300
Summe	45		0	2.000	2.100	2.200	2.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	118.300	119.500	120.700	121.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	8.900	9.000	9.100	9.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	24.900	25.100	25.400	25.700
Summe	50		0	153.200	154.700	156.300	157.900
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	10.000	10.100	10.200	10.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	66.500	67.200	67.900	68.600
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	4.000	4.000	4.000	4.000
		5271000 Lernmittel nach Lernm.-fhg	0	11.500	11.600	11.700	11.800
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	1.800	1.800	1.800	1.800
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	150	200	200	200
Summe	52		0	93.950	94.900	95.800	96.700
		5412000 Dienstreisen	0	200	200	200	200
		5423000 Leasing	0	15.400	15.600	15.800	16.000
		5423001 Leasing	0	750	800	800	800
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	3.800	3.800	3.800	3.800
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	11.500	11.600	11.700	11.800
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	200	200	200	200
Summe	54		0	31.850	32.200	32.500	32.800
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	138.000	138.000	138.000	138.000
Summe	57		0	138.000	138.000	138.000	138.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
		5811000 Innere Verrechnungen	0	10.800	10.800	10.800	10.800
Summe	58		0	10.800	10.800	10.800	10.800
Ergebnis Produkt			0	-322.000	-323.500	-325.000	-326.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	030221001	Sonderschulen					
		5379000 Zweckverbandsumlagen	0	93.500	95.400	97.300	99.200
Summe	53		0	93.500	95.400	97.300	99.200
Ergebnis Produkt			0	-93.500	-95.400	-97.300	-99.200

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	030241001	Schülerbeförderung					
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	7.600	7.700	7.800	7.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	600	600	600	600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.600	1.600	1.600	1.600
Summe	50		0	9.900	10.000	10.100	10.200
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	214.000	216.000	218.000	220.000
Summe	52		0	214.000	216.000	218.000	220.000
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	200	200	200	200
Summe	54		0	200	200	200	200
Ergebnis Produkt			0	-224.100	-226.200	-228.300	-230.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	030243001	Sonstige schulische Aufgaben					
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	6.300	6.400	6.500	6.600
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	500	500	500	500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	0	100	100	100	100
Summe	50		0	8.500	8.600	8.700	8.800
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	100	100	100	100
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
Summe	52		0	6.100	6.200	6.300	6.400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	200	200	200	200
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	350	400	400	400
Summe	54		0	550	600	600	600
		5811000 Innere Verrechnungen	0	9.300	9.300	9.300	9.300
Summe	58		0	9.300	9.300	9.300	9.300
Ergebnis Produkt			0	-24.450	-24.700	-24.900	-25.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	040263001	Musikschulen					
		5379000 Zweckverbandsumlagen	0	7.700	7.900	8.100	8.300
Summe	53		0	7.700	7.900	8.100	8.300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	350	400	400	400
Summe	54		0	350	400	400	400
Ergebnis Produkt			0	-8.050	-8.300	-8.500	-8.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	040281001	Heimat- und sonstige Kulturpflege					
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	7.500	7.600	7.700	7.800
Summe	43		0	7.500	7.600	7.700	7.800
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	300	300	300	300
Summe	45		0	300	300	300	300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	5.900	6.000	6.100	6.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	400	400	400	400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe	50		0	7.600	7.700	7.800	7.900
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	9.300	9.400	9.500	9.600
Summe	52		0	9.300	9.400	9.500	9.600
		5811000 Innere Verrechnungen	0	7.100	7.100	7.100	7.100
Summe	58		0	7.100	7.100	7.100	7.100
Ergebnis Produkt			0	-16.200	-16.300	-16.400	-16.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	050313001	Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes					
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	85.000	96.400	109.300	123.900
Summe	41		0	85.000	96.400	109.300	123.900
		4211000 Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz usw. a.v.E.	0	2.300	2.400	2.400	2.400
Summe	42		0	2.300	2.400	2.400	2.400
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	40.400	42.300	44.200	46.300
Summe	45		0	40.400	42.300	44.200	46.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	29.100	29.400	29.700	30.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	300	300	300	300
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	2.200	2.200	2.200	2.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	6.100	6.200	6.300	6.400
Summe	50		0	37.700	38.100	38.500	38.900
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	52		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5331000 Hilfe zum Lebensunterhalt AsylbLG	0	10.800	11.000	11.200	11.400
		5331002 Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	0	63.800	65.000	66.300	67.600
		5331003 Geldleistungen für den Lebensunterhalt	0	132.700	135.300	138.000	140.700
		5331004 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft u.a.	0	53.200	54.200	55.300	56.400
		5331005 Hilfe zur Arbeit	0	5.500	5.600	5.700	5.800
		5331006 Sonstige Geldleistungen § 6 AsylbLG	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		5331007 Kosten der Unterkunft a.v.E.	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	53		0	268.600	273.700	279.100	284.500
		5412000 Dienstreisen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	500	500	500	500
		5412002 Arbeits- und Schutzkleidung	0	500	500	500	500
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	700	700	700	700
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe	54		0	4.700	4.700	4.700	4.700
Ergebnis Produkt			0	-184.300	-176.400	-167.400	-156.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	050315001	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose					
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	50	100	100	100
Summe	45		0	50	100	100	100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	900	900	900	900
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	100	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	200	200	200	200
Summe	50		0	1.200	1.200	1.200	1.200
		5241000 Bewirtschaftung	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	52		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	400	400	400	400
Summe	58		0	400	400	400	400
Ergebnis Produkt			0	-2.550	-2.500	-2.500	-2.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	050315002	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	41		0	3.000	3.000	3.000	3.000
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	25.500	25.800	26.100	26.400
Summe	43		0	25.500	25.800	26.100	26.400
		4411000 Mieten und Pachten	0	8.000	8.400	8.800	9.200
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	10.600	11.000	11.400	11.900
Summe	44		0	18.600	19.400	20.200	21.100
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	1.300	1.400	1.500	1.600
Summe	45		0	1.300	1.400	1.500	1.600
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	100	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	300	300	300	300
Summe	50		0	1.900	1.900	1.900	1.900
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	28.600	28.900	29.200	29.500
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	5.300	5.300	5.300	5.300
Summe	52		0	38.900	39.300	39.700	40.100
		5412000 Dienstreisen	0	200	200	200	200
Summe	54		0	200	200	200	200
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe	57		0	8.000	8.000	8.000	8.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	2.700	2.700	2.700	2.700
Summe	58		0	2.700	2.700	2.700	2.700
Ergebnis Produkt			0	-3.300	-2.500	-1.700	-800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	050351001	Wohngeld, Rente u.a.					
		5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0	6.800	6.900	7.000	7.100
Summe	52		0	6.800	6.900	7.000	7.100
Ergebnis Produkt			0	-6.800	-6.900	-7.000	-7.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	050351002	Sozialversicherungsangelegenheiten					
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	10.000	10.400	10.900	11.400
Summe	45		0	10.000	10.400	10.900	11.400
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	22.200	22.400	22.600	22.800
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	4.700	4.700	4.700	4.700
Summe	50		0	28.800	29.000	29.200	29.400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	100	100	100	100
Summe	54		0	100	100	100	100
Ergebnis Produkt			0	-18.900	-18.700	-18.400	-18.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	060365001	Tageseinrichtungen für Kinder					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	19.000	19.000	19.000	19.000
Summe	41		0	19.000	19.000	19.000	19.000
		4411000 Mieten und Pachten	0	200	200	200	200
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	11.300	11.400	11.500	11.600
Summe	44		0	11.500	11.600	11.700	11.800
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	15.000	15.700	16.400	17.100
Summe	45		0	15.000	15.700	16.400	17.100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	20.600	20.800	21.000	21.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	4.300	4.300	4.300	4.300
Summe	50		0	26.600	26.800	27.000	27.200
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5237000 Erst. Aufw. von Dr. an priv. U	0	125.000	126.300	127.600	128.900
		5241000 Bewirtschaftung	0	11.300	11.400	11.500	11.600
Summe	52		0	138.300	139.700	141.100	142.500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	24.600	24.600	24.600	24.600
Summe	57		0	24.600	24.600	24.600	24.600
		5811000 Innere Verrechnungen	0	5.200	5.200	5.200	5.200
Summe	58		0	5.200	5.200	5.200	5.200
Ergebnis Produkt			0	-149.200	-150.000	-150.800	-151.600

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	060366001	Einrichtungen der Jugendarbeit					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	2.200	2.200	2.200	2.200
Summe	41		0	2.200	2.200	2.200	2.200
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	23.700	23.900	24.100	24.300
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.800	1.800	1.800	1.800
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	5.000	5.100	5.200	5.300
Summe	50		0	30.700	31.000	31.300	31.600
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	4.000	4.000	4.000	4.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	500	500	500	500
Summe	52		0	9.500	9.600	9.700	9.800
		5422000 Mieten und Pachten	0	1.300	1.300	1.300	1.300
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	250	300	300	300
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	150	200	200	200
Summe	54		0	1.700	1.800	1.800	1.800
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe	57		0	8.000	8.000	8.000	8.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	15.400	15.400	15.400	15.400
Summe	58		0	15.400	15.400	15.400	15.400
Ergebnis Produkt			0	-63.100	-63.600	-64.000	-64.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	070411001	Krankenhäuser					
		5371000 Allgemeine Umlagen an das Land	0	90.000	91.800	93.700	95.600
Summe	53		0	90.000	91.800	93.700	95.600
Ergebnis Produkt			0	-90.000	-91.800	-93.700	-95.600

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	080424001	Sportplätze					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	1.450	1.450	1.450	1.450
Summe	41		0	1.450	1.450	1.450	1.450
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	200	200	200	200
Summe	43		0	200	200	200	200
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	600	600	600	600
Summe	44		0	600	600	600	600
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	100	100	100	100
Summe	45		0	100	100	100	100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	7.400	7.500	7.600	7.700
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	500	500	500	500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe	50		0	9.500	9.600	9.700	9.800
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	52		0	7.000	7.000	7.000	7.000
		5422000 Mieten und Pachten	0	2.800	2.800	2.800	2.800
Summe	54		0	2.800	2.800	2.800	2.800
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	4.400	4.400	4.400	4.400
Summe	57		0	4.400	4.400	4.400	4.400
		5811000 Innere Verrechnungen	0	4.900	4.900	4.900	4.900
Summe	58		0	4.900	4.900	4.900	4.900
Ergebnis Produkt			0	-26.250	-26.350	-26.450	-26.550

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	080424002	Alte Turnhalle Hellenthal					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe	41		0	4.000	4.000	4.000	4.000
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	300	300	300	300
Summe	43		0	300	300	300	300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	19.100	19.300	19.500	19.700
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe	50		0	24.700	24.900	25.100	25.300
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	800	800	800	800
		5241000 Bewirtschaftung	0	7.300	7.400	7.500	7.600
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	700	700	700	700
Summe	52		0	8.800	8.900	9.000	9.100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	50	100	100	100
Summe	54		0	50	100	100	100
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	12.800	12.800	12.800	12.800
Summe	57		0	12.800	12.800	12.800	12.800
		5811000 Innere Verrechnungen	0	3.200	3.200	3.200	3.200
Summe	58		0	3.200	3.200	3.200	3.200
Ergebnis Produkt			0	-45.250	-45.600	-45.900	-46.200

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	080424003	Doppelturnhalle					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	40.000	40.000	40.000	40.000
Summe	41		0	40.000	40.000	40.000	40.000
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	43		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	28.700	29.000	29.300	29.600
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	300	300	300	300
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	2.100	2.100	2.100	2.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	6.000	6.100	6.200	6.300
Summe	50		0	37.100	37.500	37.900	38.300
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	1.800	1.800	1.800	1.800
		5241000 Bewirtschaftung	0	21.600	21.800	22.000	22.200
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	52		0	24.700	24.900	25.100	25.300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	50	100	100	100
Summe	54		0	50	100	100	100
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	55.000	55.000	55.000	55.000
Summe	57		0	55.000	55.000	55.000	55.000
Ergebnis Produkt			0	-75.850	-76.500	-77.100	-77.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	080424004	Umkleidegebäude am Sportplatz in Hellenthal					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	7.300	7.300	7.300	7.300
Summe	41		0	7.300	7.300	7.300	7.300
		4411000 Mieten und Pachten	0	6.400	6.700	7.000	7.300
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	10.000	10.500	11.000	11.500
Summe	44		0	16.400	17.200	18.000	18.800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	2.900	2.900	2.900	2.900
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	200	200	200	200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	600	600	600	600
Summe	50		0	3.700	3.700	3.700	3.700
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	900	900	900	900
		5241000 Bewirtschaftung	0	12.900	13.000	13.100	13.200
Summe	52		0	13.800	13.900	14.000	14.100
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	2.600	2.600	2.600	2.600
Summe	57		0	2.600	2.600	2.600	2.600
		5811000 Innere Verrechnungen	0	8.900	8.900	8.900	8.900
Summe	58		0	8.900	8.900	8.900	8.900
Ergebnis Produkt			0	-5.300	-4.600	-3.900	-3.200

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	080424005	Wintersporteinrichtungen in Hollerath und Udenbreth					
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	500	500	500	500
Summe	45		0	500	500	500	500
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	9.800	9.900	10.000	10.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	700	700	700	700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	2.100	2.100	2.100	2.100
Summe	50		0	12.700	12.800	12.900	13.000
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	500	500	500	500
		5241000 Bewirtschaftung	0	3.500	3.500	3.500	3.500
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	52		0	7.300	7.300	7.300	7.300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	100	100	100	100
Summe	54		0	100	100	100	100
		5811000 Innere Verrechnungen	0	5.000	5.000	5.000	5.000
Summe	58		0	5.000	5.000	5.000	5.000
Ergebnis Produkt			0	-24.600	-24.700	-24.800	-24.900

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	090511001	Orts- und Regionalplanung					
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	10.000	10.500	11.000	11.500
Summe	45		0	10.000	10.500	11.000	11.500
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	14.200	14.300	14.400	14.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	50		0	18.400	18.500	18.600	18.700
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	70.000	70.700	71.400	72.100
Summe	54		0	70.000	70.700	71.400	72.100
Ergebnis Produkt			0	-78.400	-78.700	-79.000	-79.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	090511002	Allgemeine Bauverwaltung					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	41		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	500	500	500	500
Summe	45		0	500	500	500	500
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	19.600	19.800	20.000	20.200
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	5.700	5.800	5.900	6.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	92.700	93.700	94.600	94.600
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.200	1.200	1.200	1.200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	7.000	7.100	7.200	7.300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	23.200	23.400	23.600	23.800
Summe	50		0	149.400	151.000	152.500	153.100
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	19.400	19.600	19.800	20.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	6.000	6.100	6.200	6.300
Summe	51		0	25.400	25.700	26.000	26.300
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Summe	52		0	1.800	1.800	1.800	1.800
		5412000 Dienstreisen	0	4.700	4.700	4.700	4.700
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	6.800	6.900	7.000	7.100
Summe	54		0	14.500	14.600	14.700	14.800
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	57		0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis Produkt			0	-190.600	-192.600	-194.500	-195.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021	
Produkt	090511003	Gemeindeentwicklung - Weiterentwicklung und Umsetzung des Leitbilde						
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	8.900	9.000	9.100	9.200	
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	2.400	2.400	2.400	2.400	
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	25.600	25.900	26.200	26.500	
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200	
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.900	1.900	1.900	1.900	
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	5.400	5.500	5.600	5.700	
Summe	50		0	44.400	44.900	45.400	45.900	
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	8.800	8.900	9.000	9.100	
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	2.700	2.700	2.700	2.700	
Summe	51		0	11.500	11.600	11.700	11.800	
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	200	200	200	200	
Summe	54		0	200	200	200	200	
Ergebnis Produkt			0	-56.100	-56.700	-57.300	-57.900	

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	100523001	Denkmalschutz und -pflege					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	2.600	2.600	2.600	2.600
Summe	41		0	2.600	2.600	2.600	2.600
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	2.500	2.600	2.700	2.800
Summe	44		0	2.500	2.600	2.700	2.800
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	200	200	200	200
Summe	45		0	200	200	200	200
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	3.300	3.300	3.300	3.300
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	900	900	900	900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	13.200	13.300	13.400	13.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	2.800	2.800	2.800	2.800
Summe	50		0	21.300	21.400	21.500	21.600
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	3.200	3.200	3.200	3.200
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	51		0	4.200	4.200	4.200	4.200
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	7.800	7.900	8.000	8.100
Summe	52		0	8.800	8.900	9.000	9.100
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	550	600	600	600
Summe	54		0	550	600	600	600
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	3.400	3.400	3.400	3.400
Summe	57		0	3.400	3.400	3.400	3.400
		5811000 Innere Verrechnungen	0	9.900	9.900	9.900	9.900
Summe	58		0	9.900	9.900	9.900	9.900
Ergebnis Produkt			0	-42.850	-43.000	-43.100	-43.200

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	100554001	Natur- und Landschaftspflege					
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	3.100	3.100	3.100	3.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	800	800	800	800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	800	800	800	800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	100	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	200	200	200	200
Summe	50		0	5.000	5.000	5.000	5.000
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	900	900	900	900
Summe	51		0	3.900	3.900	3.900	3.900
		5241000 Bewirtschaftung	0	200	200	200	200
Summe	52		0	200	200	200	200
Ergebnis Produkt			0	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	110531001	Elektrizitätsversorgung					
		4511000 Konzessionsabgaben	0	288.700	292.400	296.100	299.900
Summe	45		0	288.700	292.400	296.100	299.900
		4651000 Gewinnanteile verb. Untern.	0	140.000	140.000	140.000	140.000
Summe	46		0	140.000	140.000	140.000	140.000
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe	54		0	3.500	3.500	3.500	3.500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	143.000	143.000	143.000	143.000
Summe	57		0	143.000	143.000	143.000	143.000
Ergebnis Produkt			0	282.200	285.900	289.600	293.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	110532001	Gasversorgung					
		4511000 Konzessionsabgaben	0	6.100	6.200	6.300	6.400
Summe	45		0	6.100	6.200	6.300	6.400
Ergebnis Produkt			0	6.100	6.200	6.300	6.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	110537001	Abfallwirtschaft					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	30	30	30	30
Summe	41		0	30	30	30	30
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	520.000	527.000	534.000	541.000
Summe	43		0	520.000	527.000	534.000	541.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	9.500	9.900	10.400	10.900
		4591101 Erlöse Altpapier	0	24.700	25.800	27.000	28.200
Summe	45		0	34.200	35.700	37.400	39.100
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	13.700	13.800	13.900	14.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	3.700	3.700	3.700	3.700
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	16.600	16.800	17.000	17.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.200	1.200	1.200	1.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	3.500	3.500	3.500	3.500
Summe	50		0	38.900	39.200	39.500	39.800
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	13.600	13.700	13.800	13.900
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	4.200	4.200	4.200	4.200
Summe	51		0	17.800	17.900	18.000	18.100
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	500	500	500	500
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5291100 Deponiegebühren	0	279.000	282.000	285.000	288.000
		5291101 Müllabfuhrkosten	0	218.000	220.000	222.000	224.000
Summe	52		0	498.500	503.500	508.500	513.500
		5412000 Dienstreisen	0	500	500	500	500
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	2.500	2.500	2.500	2.500
Summe	54		0	4.500	4.500	4.500	4.500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	30	30	30	30
Summe	57		0	30	30	30	30
		5811000 Innere Verrechnungen	0	9.700	9.700	9.700	9.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	0	11.800	11.800	11.800	11.800
Summe	58		0	21.500	21.500	21.500	21.500
Ergebnis Produkt			0	-27.000	-23.900	-20.600	-17.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	110538001	Kanalisation					
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	180.000	204.200	231.600	262.700
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	183.000	174.000	174.000	174.000
Summe	41		0	363.000	378.200	405.600	436.700
		4321000 Benutzungsggeb. u. ähnl. Entg.	0	2.566.800	2.602.100	2.637.900	2.674.100
		4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	0	445.000	442.000	442.000	441.000
Summe	43		0	3.011.800	3.044.100	3.079.900	3.115.100
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	35.000	36.600	38.300	40.000
Summe	45		0	35.000	36.600	38.300	40.000
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	15.100	15.300	15.500	15.700
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	4.100	4.100	4.100	4.100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	46.600	47.100	47.600	48.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	700	700	700	700
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	3.500	3.500	3.500	3.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	9.700	9.800	9.900	10.000
Summe	50		0	79.700	80.500	81.300	82.100
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	15.000	15.200	15.400	15.600
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	4.600	4.600	4.600	4.600
Summe	51		0	19.600	19.800	20.000	20.200
		5221200 Unterhaltung Kanäle	0	28.000	28.300	28.600	28.900
		5221201 Unterhaltung Pumpwerke	0	2.500	2.600	2.700	2.800
		5221202 Unterhaltung Regenüberlaufbecken	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5221203 Reinigung Kanäle	0	33.000	33.300	33.600	33.900
		5221204 Reinigung der RüB	0	500	500	500	500
		5221205 Reinigung der Pumpwerke	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		5241000 Bewirtschaftung	0	20.600	20.800	21.000	21.200
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	500	500	500	500
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	26.000	26.300	26.600	26.900
Summe	52		0	115.100	116.300	117.500	118.700
		5379000 Zweckverbandsumlagen	0	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Summe	53		0	1.450.000	1.450.000	1.450.000	1.450.000
		5412000 Dienstreisen	0	300	300	300	300
		5429000 Inanspruchnahme Rechte/Dienste	0	400	400	400	400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	12.000	12.100	12.200	12.300
		5441200 Abwasserabgabe nach § 9 ABWAG	0	65.200	65.900	66.600	67.300
		5499000 Mitgliedsbeiträge	0	2.100	2.100	2.100	2.100
Summe	54		0	80.000	80.800	81.600	82.400
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	774.000	768.000	768.000	766.000
Summe	57		0	774.000	768.000	768.000	766.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	21.000	21.000	21.000	21.000
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	0	43.400	43.400	43.400	43.400
		5811002 Verzinsung Anlagevermögen	0	205.200	205.200	205.200	205.200
Summe	58		0	269.600	269.600	269.600	269.600
Ergebnis Produkt			0	621.800	673.900	735.800	802.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	110538002	Kleinkläranlagen					
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	37.000	37.500	38.000	38.500
Summe	43		0	37.000	37.500	38.000	38.500
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	400	400	400	400
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	400	400	400	400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	100	100	100	100
Summe	50		0	2.400	2.400	2.400	2.400
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	500	500	500	500
Summe	51		0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	19.000	19.200	19.400	19.600
Summe	52		0	19.000	19.200	19.400	19.600
		5379000 Zweckverbandsumlagen	0	8.000	8.000	8.000	8.000
Summe	53		0	8.000	8.000	8.000	8.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	150	200	200	200
Summe	54		0	150	200	200	200
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	0	600	600	600	600
Summe	58		0	600	600	600	600
Ergebnis Produkt			0	4.850	5.100	5.400	5.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	120541001	Straßen, Wege, Brücken, Plätze					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	237.000	230.000	230.000	229.000
Summe	41		0	237.000	230.000	230.000	229.000
		4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	0	246.000	236.000	231.000	220.000
Summe	43		0	246.000	236.000	231.000	220.000
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	0	44.500	44.500	44.500	44.500
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	45		0	45.500	45.500	45.500	45.500
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	6.900	7.000	7.100	7.200
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	1.900	1.900	1.900	1.900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	82.200	83.000	83.800	84.600
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	800	800	800	800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	6.200	6.300	6.400	6.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	17.300	17.500	17.700	17.900
Summe	50		0	115.300	116.500	117.700	118.900
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	6.900	7.000	7.100	7.200
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	2.100	2.100	2.100	2.100
Summe	51		0	9.000	9.100	9.200	9.300
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	50.000	50.500	51.000	51.500
		5241000 Bewirtschaftung	0	316.000	319.200	322.400	325.600
Summe	52		0	366.000	369.700	373.400	377.100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500
Summe	54		0	500	500	500	500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	1.181.000	1.126.000	1.082.000	1.058.000
Summe	57		0	1.181.000	1.126.000	1.082.000	1.058.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	321.750	321.750	321.750	321.750
Summe	58		0	321.750	321.750	321.750	321.750
Ergebnis Produkt			0	-1.465.050	-1.432.050	-1.398.050	-1.391.050

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	120541002	Straßenbeleuchtung					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	4.800	4.800	4.800	4.800
Summe	41		0	4.800	4.800	4.800	4.800
		4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	0	55.000	55.000	55.000	55.000
Summe	43		0	55.000	55.000	55.000	55.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	1.600	1.700	1.800	1.900
Summe	45		0	1.600	1.700	1.800	1.900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	10.900	11.000	11.100	11.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	800	800	800	800
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	2.300	2.300	2.300	2.300
Summe	50		0	14.100	14.200	14.300	14.400
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	45.000	45.500	46.000	46.500
		5241000 Bewirtschaftung	0	80.400	81.200	82.000	82.800
Summe	52		0	125.400	126.700	128.000	129.300
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	145.000	145.000	145.000	145.000
Summe	57		0	145.000	145.000	145.000	145.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	10.500	10.500	10.500	10.500
Summe	58		0	10.500	10.500	10.500	10.500
Ergebnis Produkt			0	-233.600	-234.900	-236.200	-237.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	120545001	Straßenreinigung					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	1.100	1.100	1.100	1.100
Summe	41		0	1.100	1.100	1.100	1.100
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	144.200	146.200	148.200	150.200
		4321001 Winterdienstgebühren aus Vertrag	0	8.800	8.900	9.000	9.100
Summe	43		0	153.000	155.100	157.200	159.300
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	0	242.000	242.000	242.000	242.000
Summe	48		0	242.000	242.000	242.000	242.000
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	300	300	300	300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	20.400	20.600	20.800	21.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	4.300	4.300	4.300	4.300
Summe	50		0	27.800	28.000	28.200	28.400
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	300	300	300	300
Summe	51		0	1.400	1.400	1.400	1.400
		5221101 Unternehmerleistungen	0	356.000	359.600	363.200	366.800
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	63.000	63.600	64.200	64.800
Summe	52		0	420.000	424.200	428.400	432.600
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	300	300	300	300
Summe	54		0	300	300	300	300
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe	57		0	2.000	2.000	2.000	2.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	37.600	37.600	37.600	37.600
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	0	3.500	3.500	3.500	3.500
		5811002 Verzinsung Anlagevermögen	0	700	700	700	700
Summe	58		0	41.800	41.800	41.800	41.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Ergebnis Produkt			0	-97.200	-99.500	-101.800	-104.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	120546001	Parkplätze					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	12.700	12.700	12.700	12.700
Summe	41		0	12.700	12.700	12.700	12.700
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	5.500	5.500	5.500	5.500
Summe	43		0	5.500	5.500	5.500	5.500
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	250	300	300	300
Summe	44		0	250	300	300	300
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	0	570	570	570	570
Summe	45		0	570	570	570	570
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	22.400	22.600	22.800	23.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.700	1.700	1.700	1.700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	4.700	4.700	4.700	4.700
Summe	50		0	29.000	29.200	29.400	29.600
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	800	800	800	800
		5241000 Bewirtschaftung	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	500	500	500	500
Summe	52		0	3.800	3.800	3.800	3.800
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	53.000	53.000	53.000	53.000
Summe	57		0	53.000	53.000	53.000	53.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	12.900	12.900	12.900	12.900
Summe	58		0	12.900	12.900	12.900	12.900
Ergebnis Produkt			0	-79.680	-79.830	-80.030	-80.230

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	120547001	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)					
		4421000 Erträge aus Verkauf	0	200	200	200	200
Summe	44		0	200	200	200	200
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	50	100	100	100
Summe	45		0	50	100	100	100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	6.600	6.700	6.800	6.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	500	500	500	500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.400	1.400	1.400	1.400
Summe	50		0	8.600	8.700	8.800	8.900
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	500	500	500	500
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	200	200	200	200
		5241000 Bewirtschaftung	0	6.500	6.600	6.700	6.800
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	500	500	500	500
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	400	400	400	400
Summe	52		0	8.100	8.200	8.300	8.400
		5312000 Lfd. Zuweisung Gemeinden (GV)	0	20.000	20.400	20.800	21.200
		5374000 Kreisumlage	0	455.000	474.000	494.000	515.000
Summe	53		0	475.000	494.400	514.800	536.200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	100	100	100	100
Summe	54		0	100	100	100	100
		5811000 Innere Verrechnungen	0	200	200	200	200
Summe	58		0	200	200	200	200
Ergebnis Produkt			0	-491.750	-511.300	-531.900	-553.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130551001	Park- und Gartenanlagen					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe	41		0	1.500	1.500	1.500	1.500
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	50	100	100	100
Summe	45		0	50	100	100	100
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	800	800	800	800
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	200	200	200	200
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	81.800	82.600	83.400	84.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	700	700	700	700
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	0	900	900	900	900
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	6.100	6.200	6.300	6.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	17.200	17.400	17.600	17.800
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	0	300	300	300	300
Summe	50		0	108.000	109.100	110.200	111.300
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	800	800	800	800
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	200	200	200	200
Summe	51		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	13.000	13.100	13.200	13.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	3.400	3.400	3.400	3.400
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	1.800	1.800	1.800	1.800
Summe	52		0	18.200	18.300	18.400	18.500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Summe	57		0	3.000	3.000	3.000	3.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	148.200	148.200	148.200	148.200
Summe	58		0	148.200	148.200	148.200	148.200
Ergebnis Produkt			0	-276.850	-278.000	-279.200	-280.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130551002	Aussichtsturm und Wohnmobilhafen Weißer Stein					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	13.600	13.600	13.600	13.600
Summe	41		0	13.600	13.600	13.600	13.600
		4421000 Erträge aus Verkauf	0	3.800	4.000	4.200	4.400
Summe	44		0	3.800	4.000	4.200	4.400
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	1.100	1.200	1.300	1.400
Summe	45		0	1.100	1.200	1.300	1.400
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	4.800	4.800	4.800	4.800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	400	400	400	400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	50		0	6.200	6.200	6.200	6.200
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	100	100	100	100
Summe	52		0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	18.500	18.500	18.500	18.500
Summe	57		0	18.500	18.500	18.500	18.500
		5811000 Innere Verrechnungen	0	6.000	6.000	6.000	6.000
Summe	58		0	6.000	6.000	6.000	6.000
Ergebnis Produkt			0	-13.300	-13.000	-12.700	-12.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130551003	Sonstige Einrichtungen					
		4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	0	3.500	4.000	4.500	5.100
Summe	41		0	3.500	4.000	4.500	5.100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	600	600	600	600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	100	100	100	100
Summe	50		0	700	700	700	700
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	500	500	500	500
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	4.500	4.500	4.500	4.500
		5241000 Bewirtschaftung	0	900	900	900	900
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	4.500	4.500	4.500	4.500
Summe	52		0	10.400	10.400	10.400	10.400
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	5.550	5.550	5.550	5.550
Summe	57		0	5.550	5.550	5.550	5.550
Ergebnis Produkt			0	-13.150	-12.650	-12.150	-11.550

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130552001	Wasserläufe, Wasserbau					
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	90.000	102.100	115.800	131.300
Summe	41		0	90.000	102.100	115.800	131.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	9.800	9.900	10.000	10.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	700	700	700	700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	2.100	2.100	2.100	2.100
Summe	50		0	12.700	12.800	12.900	13.000
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	97.500	98.500	99.500	100.500
Summe	52		0	97.500	98.500	99.500	100.500
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	100	100	100	100
Summe	54		0	100	100	100	100
		5517001 Zinsen Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
Summe	55		0	0	0	0	0
		5811000 Innere Verrechnungen	0	7.900	7.900	7.900	7.900
Summe	58		0	7.900	7.900	7.900	7.900
Ergebnis Produkt			0	-28.200	-17.200	-4.600	9.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130553001	Friedhöfe und Leichenhallen					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	800	800	800	800
Summe	41		0	800	800	800	800
		4321002 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	150	200	200	200
		4321100 Gebühren	0	72.000	73.000	74.000	75.000
		4321102 Gebühren Grabaushub	0	25.000	25.300	25.600	26.000
		4321103 Gebühren Erteilung Genehmigung	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		4321104 Gebühren vorzeitiges Abräumen von Grabstellen	0	500	500	500	500
Summe	43		0	102.650	104.100	105.500	107.000
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	5.300	5.500	5.700	5.900
Summe	44		0	5.300	5.500	5.700	5.900
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	100	100	100	100
Summe	45		0	100	100	100	100
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	0	35.000	35.000	35.000	35.000
Summe	48		0	35.000	35.000	35.000	35.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	38.200	38.600	39.000	39.400
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	300	300	300	300
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	2.900	2.900	2.900	2.900
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	8.000	8.100	8.200	8.300
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	0	300	300	300	300
Summe	50		0	50.800	51.300	51.800	52.300
		5211100 Unterhaltung Leichenhallen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	500	500	500	500
		5221100 Unterhaltung Friedhöfe	0	16.000	16.200	16.400	16.600
		5221101 Unternehmerleistungen	0	22.900	23.100	23.300	23.500
		5221102 Abräumen von Grabstellen, Anlage neuer Grabfeld ~	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5241000 Bewirtschaftung	0	6.300	6.400	6.500	6.600
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	100	100	100	100
Summe	52		0	51.800	52.400	53.000	53.600

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500
Summe	54		0	500	500	500	500
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	21.700	21.700	21.700	21.700
Summe	57		0	21.700	21.700	21.700	21.700
		5811000 Innere Verrechnungen	0	30.900	30.900	30.900	30.900
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	0	3.700	3.700	3.700	3.700
		5811002 Verzinsung Anlagevermögen	0	19.000	19.000	19.000	19.000
Summe	58		0	53.600	53.600	53.600	53.600
Ergebnis Produkt			0	-34.550	-34.000	-33.500	-32.900

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130553002	Jüdischer Friedhof Blumenthal					
		4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0	2.600	2.900	3.300	3.700
Summe	41		0	2.600	2.900	3.300	3.700
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	2.500	2.500	2.500	2.500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	200	200	200	200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	500	500	500	500
Summe	50		0	3.200	3.200	3.200	3.200
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	500	500	500	500
Summe	52		0	500	500	500	500
		5811000 Innere Verrechnungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	58		0	1.000	1.000	1.000	1.000
Ergebnis Produkt			0	-2.100	-1.800	-1.400	-1.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130553003	Soldatenfriedhof					
		4121000 Bedarfswweisungen vom Land	0	6.000	6.800	7.700	8.700
Summe	41		0	6.000	6.800	7.700	8.700
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	6.200	6.300	6.400	6.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	500	500	500	500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	50		0	8.100	8.200	8.300	8.400
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	100	100	100	100
Summe	52		0	1.100	1.100	1.100	1.100
		5811000 Innere Verrechnungen	0	13.000	13.000	13.000	13.000
Summe	58		0	13.000	13.000	13.000	13.000
Ergebnis Produkt			0	-16.200	-15.500	-14.700	-13.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	130555001	Wirtschaftswege					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	22.500	22.500	22.500	22.500
Summe	41		0	22.500	22.500	22.500	22.500
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	0	175.000	13.800	13.800	13.800
Summe	45		0	175.000	13.800	13.800	13.800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	54.600	55.100	55.700	56.300
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	500	500	500	500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	4.100	4.100	4.100	4.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	11.500	11.600	11.700	11.800
Summe	50		0	70.700	71.300	72.000	72.700
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	15.000	15.200	15.400	15.600
Summe	52		0	15.000	15.200	15.400	15.600
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	353.000	15.000	15.000	15.000
Summe	57		0	353.000	15.000	15.000	15.000
		5811000 Innere Verrechnungen	0	68.400	68.400	68.400	68.400
Summe	58		0	68.400	68.400	68.400	68.400
Ergebnis Produkt			0	-309.600	-133.600	-134.500	-135.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	13055002	Forstwirtschaftliche Unternehmen					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	4.400	4.400	4.400	4.400
Summe	41		0	4.400	4.400	4.400	4.400
		4411000 Mieten und Pachten	0	60.000	60.000	60.000	60.000
		4421000 Erträge aus Verkauf	0	408.000	426.700	446.200	466.600
Summe	44		0	468.000	486.700	506.200	526.600
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	500	500	500	500
Summe	45		0	500	500	500	500
		5011000 Dienstbezüge Beamte	0	4.300	4.300	4.300	4.300
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	0	1.200	1.200	1.200	1.200
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	90.500	91.400	92.300	93.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	800	800	800	800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	6.800	6.900	7.000	7.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	19.000	19.200	19.400	19.600
Summe	50		0	122.600	123.800	125.000	126.200
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	0	4.300	4.300	4.300	4.300
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	51		0	5.600	5.600	5.600	5.600
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	0	31.000	31.300	31.600	31.900
		5241000 Bewirtschaftung	0	11.300	11.400	11.500	11.600
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	7.900	8.000	8.100	8.200
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	47.000	47.500	48.000	48.500
		5291001 Kosten für Holzrücken und Holzeinschlag	0	50.000	50.500	51.000	51.500
Summe	52		0	152.200	153.800	155.400	157.000
		5412000 Dienstreisen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5412002 Arbeits- und Schutzkleidung	0	700	700	700	700
		5429000 Inanspruchnahme Rechte/Dienste	0	3.200	3.200	3.200	3.200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500
		5441001 Umsatzsteuerzahllast	0	6.000	6.100	6.200	6.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Summe	54		0	11.900	12.000	12.100	12.200
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	8.300	8.300	8.300	8.300
Summe	57		0	8.300	8.300	8.300	8.300
		5811000 Innere Verrechnungen	0	3.100	3.100	3.100	3.100
Summe	58		0	3.100	3.100	3.100	3.100
Ergebnis Produkt			0	169.200	185.000	201.600	219.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	150571001	Wirtschaftsförderung					
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	5.600	5.700	5.800	5.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	400	400	400	400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.200	1.200	1.200	1.200
Summe	50		0	7.300	7.400	7.500	7.600
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	52		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	500	500	500	500
Summe	54		0	500	500	500	500
Ergebnis Produkt			0	-8.800	-8.900	-9.000	-9.100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	150573001	Wochenmarkt					
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe	43		0	1.000	1.000	1.000	1.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	100	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	300	300	300	300
Summe	50		0	1.800	1.800	1.800	1.800
Ergebnis Produkt			0	-800	-800	-800	-800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	150573003	Hilfebetriebe der Verwaltung - Bauhof -					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	95.000	95.000	95.000	95.000
Summe	41		0	95.000	95.000	95.000	95.000
		4421000 Erträge aus Verkauf	0	21.000	22.000	23.000	24.100
Summe	44		0	21.000	22.000	23.000	24.100
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	2.500	2.600	2.700	2.800
Summe	45		0	2.500	2.600	2.700	2.800
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	0	553.350	553.350	553.350	553.350
Summe	48		0	553.350	553.350	553.350	553.350
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	239.900	242.200	244.600	247.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	2.200	2.200	2.200	2.200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	18.000	18.200	18.400	18.600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	50.400	50.900	51.400	51.900
Summe	50		0	310.500	313.500	316.600	319.700
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	4.500	4.500	4.500	4.500
		5241000 Bewirtschaftung	0	25.800	26.100	26.400	26.700
		5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	0	95.000	96.000	97.000	98.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	22.800	23.000	23.200	23.400
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	10.000	10.100	10.200	10.300
Summe	52		0	158.100	159.700	161.300	162.900
		5412000 Dienstreisen	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	1.500	1.500	1.500	1.500
		5412002 Arbeits- und Schutzkleidung	0	6.000	6.100	6.200	6.300
		5423000 Leasing	0	33.500	33.900	34.300	34.700
		5423001 Leasing	0	900	900	900	900
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	3.300	3.300	3.300	3.300
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	0	450	500	500	500
Summe	54		0	47.150	47.700	48.200	48.700
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	135.000	135.000	135.000	135.000
Summe	57		0	135.000	135.000	135.000	135.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
		5811000 Innere Verrechnungen	0	21.200	21.200	21.200	21.200
Summe	58		0	21.200	21.200	21.200	21.200
Ergebnis Produkt			0	-100	-4.150	-8.250	-12.250

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	150573004	Kreditinstitute					
		4651000 Gewinnanteile verb. Untern.	0	10	10	10	10
Summe	46		0	10	10	10	10
Ergebnis Produkt			0	10	10	10	10

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	150573005	Vereinsgenutzte Grundstücke					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	14.900	14.900	14.900	14.900
Summe	41		0	14.900	14.900	14.900	14.900
		4411000 Mieten und Pachten	0	150	200	200	200
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0	20.600	20.800	21.000	21.200
Summe	44		0	20.750	21.000	21.200	21.400
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	300	300	300	300
Summe	45		0	300	300	300	300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	7.400	7.500	7.600	7.700
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	100	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	600	600	600	600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	1.600	1.600	1.600	1.600
Summe	50		0	9.700	9.800	9.900	10.000
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	0	4.000	4.000	4.000	4.000
		5241000 Bewirtschaftung	0	20.600	20.800	21.000	21.200
Summe	52		0	24.600	24.800	25.000	25.200
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	35.700	35.700	35.700	35.700
Summe	57		0	35.700	35.700	35.700	35.700
		5811000 Innere Verrechnungen	0	7.300	7.300	7.300	7.300
Summe	58		0	7.300	7.300	7.300	7.300
Ergebnis Produkt			0	-41.350	-41.400	-41.500	-41.600

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	150575001	Tourismus					
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	0	200	200	200	200
Summe	41		0	200	200	200	200
		4421000 Erträge aus Verkauf	0	5.500	5.700	5.900	6.100
Summe	44		0	5.500	5.700	5.900	6.100
		4591000 Andere so. ord. Erträge	0	400	400	400	400
Summe	45		0	400	400	400	400
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	65.700	66.400	67.100	67.800
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	600	600	600	600
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	4.900	4.900	4.900	4.900
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	13.800	13.900	14.000	14.100
Summe	50		0	85.000	85.800	86.600	87.400
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	100	100	100	100
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0	500	500	500	500
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	28.000	28.300	28.600	28.900
Summe	52		0	28.600	28.900	29.200	29.500
		5412000 Dienstreisen	0	500	500	500	500
		5412001 Aus- und Fortbildung	0	200	200	200	200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0	1.200	1.200	1.200	1.200
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	0	3.400	3.400	3.400	3.400
Summe	54		0	5.300	5.300	5.300	5.300
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	0	700	700	700	700
Summe	57		0	700	700	700	700
Ergebnis Produkt			0	-113.500	-114.400	-115.300	-116.200

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	160611001	Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen					
		4011000 Grundsteuer A	0	118.000	120.000	122.000	124.000
		4012000 Grundsteuer B	0	1.472.800	1.492.000	1.511.000	1.530.000
		4013000 Gewerbesteuer	0	3.746.000	4.081.000	4.446.000	4.843.000
		4021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	0	3.208.000	3.273.000	3.340.000	3.408.000
		4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	584.000	592.000	600.000	608.000
		4031000 Vergnügungssteuer	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		4032000 Hundesteuer	0	68.000	72.700	77.800	83.200
		4034000 Zweitwohnungssteuer	0	85.000	87.400	89.800	92.300
		4051000 Leistungen Familienausgleich	0	318.000	329.900	342.200	355.000
Summe	40		0	9.600.800	10.049.000	10.529.800	11.044.500
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	0	1.997.700	2.128.300	2.422.400	2.504.000
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	7.500	8.500	9.600	10.900
Summe	41		0	2.005.200	2.136.800	2.432.000	2.514.900
		4562100 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen § 233 a AO	0	15.000	15.700	16.400	17.100
Summe	45		0	15.000	15.700	16.400	17.100
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	18.900	19.100	19.300	19.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe	50		0	24.500	24.700	24.900	25.100
		5341000 Gewerbesteuerumlage	0	275.500	283.500	300.500	327.000
		5342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	0	275.500	283.500	300.500	327.000
		5374000 Kreisumlage	0	3.723.000	3.877.000	4.040.000	4.210.000
		5375000 Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamtumlage	0	2.056.000	2.141.000	2.230.000	2.324.000
Summe	53		0	6.330.000	6.585.000	6.871.000	7.188.000
		5482000 Zinsen Gewerbesteuer § 233a AO	0	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe	54		0	4.000	4.000	4.000	4.000
Ergebnis Produkt			0	5.262.500	5.587.800	6.078.300	6.359.400

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2017	2018	2019	2020	2021
Produkt	160612001	Sonstige allg. Finanzwirtschaft					
		4617000 Zinserträge Kreditinstitute	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Summe	46		0	1.300	1.300	1.300	1.300
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	0	224.900	224.900	224.900	224.900
Summe	48		0	224.900	224.900	224.900	224.900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	18.600	18.800	19.000	19.200
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	0	200	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	0	1.400	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	0	3.900	3.900	3.900	3.900
Summe	50		0	24.100	24.300	24.500	24.700
		5517000 Zinsaufwendung Kreditinstitute	0	225.000	192.000	169.000	147.000
		5517001 Zinsen Liquiditätskredite	0	166.000	167.000	162.000	152.000
Summe	55		0	391.000	359.000	331.000	299.000
Ergebnis Produkt			0	-188.900	-157.100	-129.300	-97.500