GEMEINDE HELLENTHAL

fortgeschriebenes

Haushalts-sicherungskonzept bis 2021

Hellenthal
. . natürliche Vielfalt!

Haushaltssicherungskonzept gem. § 76 II GemHVO

der Gemeinde Hellenthal

für die Haushaltsjahre 2016 bis 2021

Inhaltsverzeichnis:

I. Erläuterungen zum Haushaltssicherungskonzept

II. Handlungsrahmen zur Genehmigung des Haushalts-sicherungskonzeptes

III. Haushaltssicherungsmaßnahmen

II. 10-jähriges Haushaltssicherungkonzept

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 Steigerungsraten:

Grundsteuer A	3,209
Grundsteuer B	1,512
Gewerbesteuer	9,845
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1,976
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,914
Gemeindeanteil an der Kompensationsleistung	3,340
Vergnügungssteuer	9,633
Hundesteuer	7,910
Zweitwohnungssteuer	2,557

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 Personalaufwendungen wurden mit 2 %iger Steigerung fortgeschrieben.

- Die errechnete Quote für Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen beträgt 7,573 %. Mit Ausnahme von Bewirtschaftungskosten und Geschäftsaufwand wurde diese übernommen. Bei den letzteren wurde eine separate Berechnung durchgeführt, mit dem Ergebnis, dass diese im 10jährigen Mittel bei 3,076 bzw. 2,850 liegt.

- Bedingt durch die extrem großen Schwankungen bei der Steuerkraft ist die Quote bei den Transferaufwendungen unrealistisch hoch, hier wurde eine Steigerungsrate von 2 % angenommen.

- Alle nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen (Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, interne Leistungsverrechnungen) wurden unverändert mit dem Wert 2019 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 2017 bis 2019 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 weitere Hebesatzanpassungen bei den Grundsteuern und bei der Gewerbesteuer vorgenommen werden. Diese hat der Rat der Gemeinde Hellenthal in seiner Sitzung am 08.12.2015 wie folgt beschlossen:

1. Grundsteuer A:	415 v.H. für das Jahr 2016 430 v.H. für das Jahr 2017 445 v.H. für das Jahr 2018 460 v.H. für das Jahr 2019 475 v.H. für das Jahr 2020
2. Grundsteuer B:	510 v.H. für das Jahr 2016 520 v.H. für das Jahr 2017 530 v.H. für das Jahr 2018 540 v.H. für das Jahr 2019 550 v.H. für das Jahr 2020
3. Gewerbesteuer:	455 v.H. für das Jahr 2016 460 v.H. für das Jahr 2017 465 v.H. für das Jahr 2018 470 v.H. für das Jahr 2019 475 v.H. für das Jahr 2020

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

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und die berechneten Abschreibungen wurden ab dem Haushaltsjahr 2019 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 2016 wurden anhand der gebildeten Ansätze (Grundsteuern, Gewerbesteuer usw.) berechnet. Der Grundbetrag wurde entsprechend der prozentualen Erhöhung aus den Orientierungsdaten 2016-2019 fortgeschrieben.

Die Krankenhausinvestitionsumlage wurde aufgrund der Rechnungsergebnisse 2013 und 2014 angepasst, eine weitere Hochrechnung erfolgte aber nicht.

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 2019 unverändert übernommen.

Für die Rechnungsjahre 2017 bis 2019 wurden die Ansätze des Finanzplanungszeitraumes des Haushaltplanes 2016 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 2019 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 2014	Ansatz 2015	2016	2017	2018	2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.997.777,00	8.676.000,00	9.432.000,00	9.875.000,00	10.114.000,00	10.511.000,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.658.283,00	2.575.360,00	2.669.460,00	3.377.510,00	3.279.510,00	3.475.010,00
3	+ Sonstige Transfererträge	10.365,00	2.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.259.337,00	4.112.050,00	4.156.050,00	4.195.350,00	4.232.150,00	4.269.050,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	648.719,00	664.800,00	574.750,00	575.350,00	559.750,00	560.250,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			96.200,00	96.900,00	97.500,00	98.200,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.276.256,00	1.041.420,00	877.370,00	653.170,00	654.470,00	547.970,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	30.846,00					
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	**ordentliche Erträge**	**18.881.582,00**	**17.071.630,00**	**17.811.430,00**	**18.778.880,00**	**18.942.980,00**	**19.467.080,00**
11	- Personalaufwendungen	3.055.670,00	3.179.900,00	3.135.300,00	3.167.100,00	3.167.200,00	3.198.000,00
12	- Versorgungsaufwendungen	440.804,00	509.500,00	508.800,00	514.100,00	519.100,00	524.500,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.741.098,00	3.477.450,00	3.237.500,00	3.145.400,00	3.154.700,00	3.134.200,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.335.313,00	4.472.270,00	4.282.790,00	3.472.790,00	3.332.530,00	2.979.530,00
15	- Transferaufwendungen	7.634.206,00	8.212.400,00	8.703.200,00	8.745.100,00	8.950.000,00	9.113.400,00
16	- Sonstige Aufwendungen	1.282.814,00	1.182.850,00	1.247.650,00	861.400,00	866.700,00	887.200,00
17	**ordentliche Aufwendungen**	**20.489.904,00**	**21.034.370,00**	**21.115.240,00**	**19.905.890,00**	**19.990.230,00**	**19.836.830,00**
18	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.608.323,00**	**-3.962.740,00**	**-3.303.810,00**	**-1.127.010,00**	**-1.047.250,00**	**-369.750,00**
19	+ Finanzerträge	1.500,00	141.310,00	71.420,00	141.420,00	141.420,00	141.420,00
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	360.219,00	354.000,00	397.000,00	400.000,00	376.000,00	342.000,00
21	**Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-358.719,00**	**-212.690,00**	**-325.580,00**	**-258.580,00**	**-234.580,00**	**-200.580,00**
22	**Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.967.042,00**	**-4.175.430,00**	**-3.629.390,00**	**-1.385.590,00**	**-1.281.830,00**	**-570.330,00**
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	**Außerordentliches Ergebnis**						
26	**Jahresergebnis**	**-1.967.042,00**	**-4.175.430,00**	**-3.629.390,00**	**-1.385.590,00**	**-1.281.830,00**	**-570.330,00**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	753.409,00	1.079.450,00	808.450,00	814.950,00	818.950,00	822.950,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	753.409,00	1.079.450,00	808.450,00	814.950,00	818.950,00	822.950,00
29	**Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-1.967.042,00**	**-4.175.430,00**	**-3.629.390,00**	**-1.385.590,00**	**-1.281.830,00**	**-570.330,00**

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.

Dem erhöhten Personalaufwand im Bereich Asyl wird durch interne Umsetzungen Rechnung getragen. Sollte sich allerdings im kommenden Jahr herausstellen, dass zusätzlich Personal benötigt wird, können weitere befristete Einstellungen nicht ausgeschlossen werden.

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 2017 bis 2019 wurden gem. den Orientierungsdaten tarifliche Erhöhungen von jeweils 1 % eingerechnet. Für den Zeitraum 2020 bis 2021 wurde wie oben erläutert eine 2%ige 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. 4,3 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.

Der Rat der Gemeinde Hellenthal hat in seiner Sitzung am 26.03.2015 beschlossen, wenn möglich die vereinsgenutzten Gebäude an die Vereine zu veräußern, alternativ über entsprechende Verträge alle entstehenden Aufwendungen auf die Vereine zu übertragen. Seit Mitte dieses Jahres werden konkrete Gespräche mit den Vereinsvorständen geführt. Bis zum Ende 2015 sollen dem Rat konkrete Ergebnisse aus diesen Gesprächen vorgelegt werden. Sollten keine Einigungen erzielt werden, ist eine Vermarktung vorgesehen.

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 entstehen 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 in den Jahren 2013 und 2015 angehoben worden; insgesamt für die Grundsteuer A auf 400 %, für die Grundsteuer B auf 500 % und für die Gewerbesteuer auf 450 %.

   Ein Haushaltsausgleich im Jahr 2021 ist aber nur dann möglich, wenn die Hebesätze ab dem Haushaltsjahr 2016 für die Grundsteuer A auf 450 % und für die Grundsteuer B auf 550 % erneut erhöht werden. Weitere Erhöhungen sind zu diesem Zeitpunkt nicht geplant. 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. In seiner Sitzung am 28.05.2015 hat der Rat der Gemeinde Hellenthal eine weitere Erhöhung der Hundesteuer beschlossen. Diese ergibt einen Mehrertrag von rd. 15.000 € p.a..

c) Die Einführung eines Fremdenverkehrsbeitrages wurde nach den Vorgaben des letzten Haushaltssicherungskonzeptes geprüft. Aufgrund der rückläufigen Einwohnerzahlen und gleichzeitigem Anstiegs der Übernachtungszahlen wäre die Erhebung grundsätzlich möglich, wurde aber mehrheitlich durch den Rat abgelehnt.

d) Die Vorhaltung der Grenzlandhalle als Veranstaltungsort belastet den gemeindlichen Haushalt mit rund 100.000 Euro pro Jahr. Die ortsansässigen Vereine haben sich gegen eine Übernahme ausgesprochen, konkrete Gespräche zur Vermarktung mit der S-Finanz sind terminiert. 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 2016:

Pos.	Name	Ergebnis 2014	Ansatz 2015	2016	2017	2018	2019
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.421.992,00	8.676.000,00	9.432.000,00	9.875.000,00	10.114.000,00	10.511.000,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.222.168,00	1.529.300,00	1.635.450,00	2.343.500,00	2.283.500,00	2.503.500,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	10.315,00	2.000,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.498.260,00	3.374.050,00	3.389.050,00	3.431.350,00	3.472.150,00	3.512.050,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	648.193,00	664.800,00	574.750,00	575.350,00	559.750,00	560.250,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	580		96.200,00	96.900,00	97.500,00	98.200,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	701.596,00	599.650,00	454.300,00	464.600,00	465.900,00	469.400,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.500,00	141.310,00	71.420,00	141.420,00	141.420,00	141.420,00
9	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.504.603,00**	**14.987.110,00**	**15.658.770,00**	**16.933.720,00**	**17.139.820,00**	**17.801.420,00**
10	- Personalauszahlungen	2.908.780,00	3.068.900,00	3.033.500,00	3.064.400,00	3.063.600,00	3.093.500,00
11	- Versorgungsauszahlungen	575.752,00	509.500,00	508.800,00	514.100,00	519.100,00	524.500,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.895.055,00	3.477.450,00	3.237.500,00	3.145.400,00	3.154.700,00	3.134.200,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	338.688,00	354.000,00	397.000,00	400.000,00	376.000,00	342.000,00
14	- Transferausszahlungen	7.639.274,00	8.212.400,00	8.703.200,00	8.745.100,00	8.950.000,00	9.113.400,00
15	- Sonstige Auszahlungen	957.478,00	1.182.850,00	1.247.650,00	861.400,00	866.700,00	887.200,00
16	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.315.028,00**	**16.805.100,00**	**17.127.650,00**	**16.730.400,00**	**16.930.100,00**	**17.094.800,00**
17	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**189.576,00**	**-1.817.990,00**	**-1.468.880,00**	**203.320,00**	**209.720,00**	**706.620,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.272.765,00	2.061.300,00	2.164.800,00	2.631.200,00	2.983.200,00	1.405.200,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	108.084,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	10.000,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	69.490,00	305.100,00	260.000,00	295.000,00	170.000,00	
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.106,00	70.000,00		70.000,00	435.000,00	
23	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.451.445,00**	**2.486.400,00**	**2.474.800,00**	**3.046.200,00**	**3.638.200,00**	**1.415.200,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	4.867,00	22.000,00	12.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.328.023,00	3.120.000,00	2.691.200,00	4.688.000,00	1.690.000,00	155.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	195.517,00	318.280,00	441.000,00	1.321.500,00	316.500,00	294.500,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		2.147.250,00				
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.528.408,00**	**5.607.530,00**	**3.144.200,00**	**6.011.500,00**	**2.008.500,00**	**451.500,00**
31	**Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und**	**-76.963,00**	**-3.121.130,00**	**-669.400,00**	**-2.965.300,00**	**1.629.700,00**	**963.700,00**
32	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	112.613,00	-4.939.120,00	-2.138.280,00	-2.761.980,00	1.839.420,00	1.670.320,00
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	17.135.000,00	3.121.130,00	669.400,00	2.965.300,00		
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	16.621.420,00	856.000,00	699.000,00	821.000,00	838.000,00	829.000,00
35	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**513.580,00**	**2.265.130,00**	**-29.600,00**	**2.144.300,00**	**-838.000,00**	**-829.000,00**
36	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**626.193,00**	**-2.673.990,00**	**-2.167.880,00**	**-617.680,00**	**1.001.420,00**	**841.320,00**

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 150 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 25 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. In den Jahren 2014/2015 sind sechs Baugrundstücke veräußert worden.

   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 grundsätzlich möglich, alle Mitarbeiter im Rathaus unterzubringen. Sobald die zukünftige Raumaufteilung absehbar ist, wird eine anderweite Nutzung oder 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. Auch wurde die Sanierung der Doppelturnhalle in Betracht gezogen. Voraussichtliche Baukosten belaufen sich auf 345 T€, wobei eine Amortisierung erst nach 46 Jahren eintritt. Bei der derzeitigen Haushaltslage wird von einer solchen Sanierung abgeraten.

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 2016 in Höhe von 699.400 € vorgesehen, im Jahr 2017 in Höhe von 2.965.300 €. In wie weit diese in Anspruch genommen wird, ist derzeit nicht absehbar. Im Jahr 2015 wurde die Beteiligung der ene über die Kreissparkasse Euskirchen finanziert. Insgesamt wurden 2.000.000 € zu einem Zinssatz von 1,19 % aufgenommen.

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 Haushalts-ausgleich 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 2014
3. Gesamtergebnisplan HJ 2019 – 2021
4. Teilergebnispläne HJ 2019 – 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%
- Ergebnis 2014	-1.967.041,90			
Bestand 31.12.2014			23.017.173,34	-7,87%
- geplantes Ergebnis 2015	-4.175.430,00			
Bestand 31.12.2015			18.841.743,34	-18,14%
- geplantes Ergebnis 2016	-3.629.390,00			
Bestand 31.12.2016			15.212.353,34	-19,26%
- geplantes Ergebnis 2017	-1.385.590,00			
Bestand 31.12.2017			13.826.763,34	-9,11%
- geplantes Ergebnis 2018	-1.281.830,00			
Bestand 31.12.2018			12.544.933,34	-9,27%
- geplantes Ergebnis 2019	-570.330,00			
Bestand 31.12.2019			11.974.603,34	-4,55%
- geplantes Ergebnis 2020	48.870,00			
Bestand 31.12.2020			12.023.473,34	0,41%
+ geplantes Ergebnis 2021		464.570,00		
Bestand 31.12.2021			12.488.043,34	3,86%

Anlage 2: Entwicklung des Jahresabschlusses 2014

Der Abschluss des Rechnungsjahres war um rund 1,2 Millionen Euro besser, als dies bei der Planaufstellung für den Haushalt 2014 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, Anpassung der Pensionsrückstellungen und eines nach wie vor geltenden niedrigen Zinsniveaus.

Pos.	Name	Ergebnis 2013	Plan 2014	Ergebnis 2014	Abweichung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.829.639,92	8.356.750,00	8.997.776,51	641.026,51
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.923.295,09	4.078.900,00	3.658.282,80	-420.617,20
3	+ Sonstige Transfererträge	7.874,95	600	10.365,09	9.765,09
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.571.824,39	4.436.850,00	4.259.336,56	-177.513,44
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	567.939,99	584.000,00	648.718,61	64.718,61
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.292.498,83	1.309.470,00	1.276.256,06	-33.213,94
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	76.767,69		30.845,88	30.845,88
9	+/- Bestandsveränderungen				
10	**ordentliche Erträge**	**17.269.840,86**	**18.766.570,00**	**18.881.581,51**	**115.011,51**
11	- Personalaufwendungen	3.060.944,03	3.043.100,00	3.055.669,73	12.569,73
12	- Versorgungsaufwendungen	188.645,00	497.900,00	440.803,87	-57.096,13
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.325.539,34	4.053.050,00	3.741.097,65	-311.952,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.033.834,95	4.424.600,00	4.335.313,46	-89.286,54
15	- Transferaufwendungen	8.913.355,16	7.767.300,00	7.634.205,99	-133.094,01
16	- Sonstige Aufwendungen	1.508.249,99	1.631.700,00	1.282.813,72	-348.886,28
17	**ordentliche Aufwendungen**	**22.030.568,47**	**21.417.650,00**	**20.489.904,42**	**-927.745,58**
18	**Ordentliches Ergebnis(Zeilen 10 und 17)**	**-4.760.727,61**	**-2.651.080,00**	**-1.608.322,91**	**1.042.757,09**
19	+ Finanzerträge	1.525,43	1.310,00	1.500,36	190,36
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	397.461,30	465.000,00	360.219,35	-104.780,65
21	**Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-395.935,87**	**-463.690,00**	**-358.718,99**	**104.971,01**
22	**Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.156.663,48**	**-3.114.770,00**	**-1.967.041,90**	**1.147.728,10**
23	+ Außerordentliche Erträge				
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	**Außerordentliches Ergebnis**				
26	**Jahresergebnis**	**-5.156.663,48**	**-3.114.770,00**	**-1.967.041,90**	**1.147.728,10**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	811.112,67	810.300,00	753.409,42	-56.890,58
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	811.112,67	810.300,00	753.409,42	-56.890,58
29	**Ergebnis (Zeilen 26, 27, 28)**	**-5.156.663,48**	**-3.114.770,00**	**-1.967.041,90**	**1.147.728,10**

HSK 2019-2021 Gesamtergebnisplan

Nr.		Bezeichnung	2019	2020	2021
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.511.000	11.157.100	11.769.200
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.475.010	3.633.610	3.695.710
3	+	Sonstige Transfererträge	5.600	5.700	5.800
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.269.050	4.308.700	4.348.400
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	658.450	687.500	716.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	547.970	573.570	601.370
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0
10	**=**	**Summe Ordentliche Erträge:**	**19.467.080**	**20.366.180**	**21.136.480**
11	-	Personalausqaben	3.198.000	3.270.900	3.330.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	524.500	536.400	544.600
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	3.134.200	3.312.700	3.505.700
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.979.530	2.920.530	2.852.530
15	-	Transferaufwendungen	9.113.400	9.269.500	9.432.100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	887.200	866.100	936.500
17	**=**	**Summe Ordentliche Aufwendungen:**	**19.836.830**	**20.176.130**	**20.602.330**
18	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit:** (= Zeile 10 ./. Zeile 17):	**-369.750**	**190.050**	**534.150**
19	+	Finanzerträge	141.420	185.820	244.420
20	-	Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	342.000	327.000	314.000
21	**=**	**Finanzergebnis** (= Zeile 19 ./. Zeile 20)	**-200.580**	**-141.180**	**-69.580**
22	**=**	**Ordentliches Ergebnis** (= Zeile 18 und Zeile 21)	**-570.330**	**48.870**	**464.570**
23	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis** (= Zeile 23 und Zeile 24)	**0**	**0**	**0**
26	**=**	**Jahresergebnis**	**-570.330**	**48.870**	**464.570**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111001**	**Gemeindeorgane - Rat und Ausschüsse**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	3.600	3.600	3.600
Summe	41		**3.600**	**3.600**	**3.600**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	6.200	6.200	6.200
Summe	45		**6.200**	**6.200**	**6.200**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	3.600	3.700	3.800
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	1.000	1.000	1.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	20.300	21.000	21.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.500	1.500	1.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	4.300	4.400	4.500
Summe	50		**30.900**	**31.800**	**32.000**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	1.500	1.500	1.500
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	700	700	700
Summe	51		**2.200**	**2.200**	**2.200**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	100	100	100
Summe	52		**100**	**100**	**100**
		5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	115.000	120.000	120.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	6.700	6.900	7.100
Summe	54		**121.700**	**126.900**	**127.100**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.600	3.600	3.600
Summe	57		**3.600**	**3.600**	**3.600**
Ergebnis Produkt			**-148.700**	**-154.800**	**-155.200**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111002**	**Fraktionen**			
		5492000 Fraktionszuwendungen	4.700	4.800	4.900
Summe	54		**4.700**	**4.800**	**4.900**
Ergebnis Produkt			**-4.700**	**-4.800**	**-4.900**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111003**	**Bürgermeister**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	800	800	800
Summe	41		**800**	**800**	**800**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	124.200	127.000	130.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	34.100	35.000	36.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	55.500	57.000	58.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	500	500	500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	4.200	4.300	4.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	11.700	12.000	12.000
Summe	50		**230.200**	**235.800**	**240.900**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	125.700	129.000	132.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	38.700	40.000	41.000
Summe	51		**164.400**	**169.000**	**173.000**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	200	200	200
Summe	52		**200**	**200**	**200**
		5412000 Dienstreisen	3.000	3.300	3.700
		5412001 Aus- und Fortbildung	300	300	300
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	1.000
		5491000 Verfügungsmittel	8.000	8.900	9.900
		5499000 Mitgliedsbeiträge	100	100	100
Summe	54		**12.400**	**13.600**	**15.000**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	800	800	800
Summe	57		**800**	**800**	**800**
Ergebnis Produkt			**-407.200**	**-418.600**	**-429.100**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111004**	**Öffentlichkeitsarbeit**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	80	80	80
Summe	41		**80**	**80**	**80**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	20.600	21.000	21.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	6.000	6.100	6.200
Summe	50		**26.600**	**27.100**	**27.200**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	20.800	21.000	21.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	6.400	6.500	6.600
Summe	51		**27.200**	**27.500**	**27.600**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	200	200	200
Summe	52		**200**	**200**	**200**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	11.200	12.000	12.000
Summe	54		**11.200**	**12.000**	**12.000**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	80	80	80
Summe	57		**80**	**80**	**80**
Ergebnis Produkt			**-65.200**	**-66.800**	**-67.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111005**	**Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	45.000	45.000	45.000
Summe	41		**45.000**	**45.000**	**45.000**
		4311000 Gebühren	3.000	3.000	3.000
Summe	43		**3.000**	**3.000**	**3.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	3.000	3.400	3.900
Summe	45		**3.000**	**3.400**	**3.900**
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	59.800	59.800	59.800
Summe	48		**59.800**	**59.800**	**59.800**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	60.700	62.000	63.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	17.500	18.000	18.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	67.400	69.000	71.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	700	700	700
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	5.100	5.200	5.300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	14.100	14.000	14.000
Summe	50		**165.500**	**168.900**	**172.000**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	61.400	63.000	64.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	18.900	19.000	19.000
Summe	51		**80.300**	**82.000**	**83.000**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	7.000	7.500	8.100
		5241000 Bewirtschaftung	38.200	38.900	40.100
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	800	900	1.000
Summe	52		**46.000**	**47.300**	**49.200**
		5412000 Dienstreisen	1.000	1.100	1.200
		5412001 Aus- und Fortbildung	3.500	3.900	4.400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	9.500	9.800	10.100
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	59.800	67.000	75.000
		5499000 Mitgliedsbeiträge	10.000	11.000	12.000
Summe	54		**83.800**	**92.800**	**102.700**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	58.000	58.000	58.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	57		**58.000**	**58.000**	**58.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	6.600	6.600	6.600
Summe	58		**6.600**	**6.600**	**6.600**
Ergebnis Produkt			**-329.400**	**-344.400**	**-359.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111006**	**Finanzverwaltung**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	80	80	80
Summe	41		**80**	**80**	**80**
		4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	7.000	7.300	7.600
Summe	44		**7.000**	**7.300**	**7.600**
		4562000 Säumniszuschläge	25.000	29.000	33.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	1.500	1.700	1.900
		4591100 Vollstreckungsgebühren u.a.	12.000	12.200	12.400
Summe	45		**38.500**	**42.900**	**47.300**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	37.100	38.000	39.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	12.400	13.000	13.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	214.600	219.000	224.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.900	1.900	1.900
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	16.100	16.000	16.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	45.100	46.000	47.000
Summe	50		**327.200**	**333.900**	**340.900**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	37.500	38.000	39.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	11.500	12.000	12.000
Summe	51		**49.000**	**50.000**	**51.000**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
Summe	52		**1.000**	**1.100**	**1.200**
		5412000 Dienstreisen	500	600	700
		5412001 Aus- und Fortbildung	3.000	3.300	3.700
		5431000 Geschäftsaufwendungen	6.000	6.200	6.400
		5431100 Bankgebühren, Kosten Geldverkehr	700	700	700
		5499000 Mitgliedsbeiträge	100	100	100
Summe	54		**10.300**	**10.900**	**11.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	400	400	400
Summe	57		**400**	**400**	**400**
Ergebnis Produkt			**-342.320**	**-346.020**	**-350.120**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111007**	**Überörtliche Prüfung**			
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	2.000	2.000	2.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	400	400	400
Summe	50		**2.500**	**2.500**	**2.500**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	25.400	26.100	26.900
Summe	54		**25.400**	**26.100**	**26.900**
Ergebnis Produkt			**-27.900**	**-28.600**	**-29.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111008**	**Liegenschaftsverwaltung**			
		4411000 Mieten und Pachten	45.000	47.000	49.000
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	2.000	2.100	2.200
Summe	44		**47.000**	**49.100**	**51.200**
		4541000 Ertr. Veräuß. Grundst./Gebäude	10.000	10.000	10.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	20.000	23.000	26.000
Summe	45		**30.000**	**33.000**	**36.000**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	14.000	14.000	14.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	3.800	3.800	3.800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	7.600	7.800	8.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	600	600	600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	1.600	1.600	1.600
Summe	50		**27.600**	**27.800**	**28.000**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	14.200	15.000	15.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	4.400	4.500	4.600
Summe	51		**18.600**	**19.500**	**19.600**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	3.300	3.500	3.800
		5241000 Bewirtschaftung	40.200	41.200	42.400
Summe	52		**43.500**	**44.700**	**46.200**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	8.000	8.200	8.400
		5499000 Mitgliedsbeiträge	50	100	100
Summe	54		**8.050**	**8.300**	**8.500**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	6.000	6.000	6.000
Summe	57		**6.000**	**6.000**	**6.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	6.200	6.200	6.200
Summe	58		**6.200**	**6.200**	**6.200**
Ergebnis Produkt			**-32.950**	**-30.400**	**-27.300**

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

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**010111010**	**Einrichtungen für die gesamte Verwaltung**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	10.000	10.000	10.000
Summe	41		**10.000**	**10.000**	**10.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	1.000	1.100	1.300
Summe	45		**1.000**	**1.100**	**1.300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	129.600	133.000	136.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.100	1.100	1.100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	9.700	9.900	10.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	27.200	28.000	29.000
Summe	50		**167.600**	**172.000**	**176.200**
		5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	3.000	3.200	3.400
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	4.800	5.200	5.600
Summe	52		**7.800**	**8.400**	**9.000**
		5379000 Zweckverbandsumlagen	265.000	273.000	285.000
Summe	53		**265.000**	**273.000**	**285.000**
		5412000 Dienstreisen	150	200	200
		5423000 Leasing	2.600	2.900	3.200
		5423001 Leasing	15.000	15.500	16.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	49.000	50.000	51.000
Summe	54		**66.750**	**68.600**	**70.400**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.000	10.000	10.000
Summe	57		**10.000**	**10.000**	**10.000**
Ergebnis Produkt			**-506.150**	**-520.900**	**-539.300**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**020121001**	**Statistik und Wahlen**			
		4591000 Andere so. ord. Erträge	2.000	2.300	2.600
Summe	45		**2.000**	**2.300**	**2.600**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	800	800	800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	12.600	13.000	13.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	900	900	900
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.600	2.700	2.800
Summe	50		**17.100**	**17.600**	**17.700**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	800	800	800
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	200	200	200
Summe	51		**1.000**	**1.000**	**1.000**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	3.500	3.800	4.100
Summe	52		**3.500**	**3.800**	**4.100**
		5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	3.500	3.900	4.400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.100	3.200
Summe	54		**6.500**	**7.000**	**7.600**
		5811000 Innere Verrechnungen	1.300	1.300	1.300
Summe	58		**1.300**	**1.300**	**1.300**
Ergebnis Produkt			**-27.400**	**-28.400**	**-29.100**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**020122001**	**Öffentliche Ordnung**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	700	700	700
Summe	41		**700**	**700**	**700**
		4311000 Gebühren	45.000	46.000	47.000
Summe	43		**45.000**	**46.000**	**47.000**
		4561000 Bußgelder u.ä.	10.000	11.000	13.000
		4591000 Andere so. ord. Erträge	1.500	1.700	1.900
Summe	45		**11.500**	**12.700**	**14.900**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	45.700	47.000	48.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	9.200	9.400	9.600
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	89.500	92.000	94.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.000	1.000	1.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	6.700	6.900	7.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	18.800	19.000	19.000
Summe	50		**170.900**	**175.300**	**178.700**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	46.200	47.000	48.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	14.200	15.000	15.000
Summe	51		**60.400**	**62.000**	**63.000**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	10.300	11.000	12.000
Summe	52		**11.300**	**12.100**	**13.200**
		5412000 Dienstreisen	2.000	2.200	2.500
		5412001 Aus- und Fortbildung	2.500	2.800	3.100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	21.600	22.000	23.000
		5499000 Mitgliedsbeiträge	200	200	200
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	150	200	200
Summe	54		**26.450**	**27.400**	**29.000**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.000	1.000	1.000
Summe	57		**1.000**	**1.000**	**1.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	3.800	3.800	3.800

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	58		**3.800**	**3.800**	**3.800**
Ergebnis Produkt			**-216.650**	**-222.200**	**-226.100**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**020122002**	**Melde- und Personenstandswesen**			
		4311000 Gebühren	2.300	2.300	2.300
Summe	43		**2.300**	**2.300**	**2.300**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	13.000	13.000	13.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	23.000	24.000	25.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	400	400	400
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.700	1.700	1.700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	4.800	4.900	5.000
Summe	50		**42.900**	**44.000**	**45.100**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	13.100	13.000	13.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	4.000	4.100	4.200
Summe	51		**17.100**	**17.100**	**17.200**
		5412001 Aus- und Fortbildung	500	600	700
		5431000 Geschäftsaufwendungen	2.000	2.100	2.200
		5499000 Mitgliedsbeiträge	100	100	100
Summe	54		**2.600**	**2.800**	**3.000**
Ergebnis Produkt			**-60.300**	**-61.600**	**-63.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**020126001**	**Feuerlöschwesen, Feuerwehren**			
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	1.000	1.000	1.000
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	135.000	135.000	135.000
Summe	41		**136.000**	**136.000**	**136.000**
		4311000 Gebühren	10.000	10.000	10.000
Summe	43		**10.000**	**10.000**	**10.000**
		4411000 Mieten und Pachten	400	400	400
Summe	44		**400**	**400**	**400**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	2.000	2.300	2.600
Summe	45		**2.000**	**2.300**	**2.600**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	18.200	19.000	19.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.800	3.900	4.000
Summe	50		**23.600**	**24.500**	**24.600**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	18.800	19.500	20.200
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	1.400	1.500	1.600
		5241000 Bewirtschaftung	45.200	46.700	47.900
		5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	30.900	33.000	35.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	61.500	65.000	69.000
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.000	2.200	2.400
Summe	52		**159.800**	**167.900**	**176.100**
		5318000 Lfd. Zuschüsse übrige Bereiche	1.100	1.100	1.100
Summe	53		**1.100**	**1.100**	**1.100**
		5421000 Aufw. für ehremamtl. Tätigkeit	34.500	38.000	42.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	6.000	6.200	6.400
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	18.600	21.000	23.000
		5499000 Mitgliedsbeiträge	3.000	3.300	3.700
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	3.500	3.900	4.400
Summe	54		**65.600**	**72.400**	**79.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	180.000	180.000	180.000
Summe	57		**180.000**	**180.000**	**180.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	3.400	3.400	3.400
Summe	58		**3.400**	**3.400**	**3.400**
Ergebnis Produkt			**-285.100**	**-300.600**	**-315.700**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**030211001**	**Grundschulen**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	50.000	50.000	50.000
Summe	41		**50.000**	**50.000**	**50.000**
		4311000 Gebühren	5.000	5.100	5.200
Summe	43		**5.000**	**5.100**	**5.200**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	1.000	1.100	1.300
Summe	45		**1.000**	**1.100**	**1.300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	82.500	84.000	86.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.000	1.000	1.000
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	4.100	4.200	4.300
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	6.200	6.300	6.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	17.300	18.000	18.000
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	1.200	1.200	1.200
Summe	50		**112.300**	**114.700**	**116.900**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	5.000	5.400	5.800
		5237000 Erst. Aufw. von Dr. an priv. U	10.000	10.200	10.400
		5241000 Bewirtschaftung	77.400	80.000	82.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	3.500	3.800	4.100
		5271000 Lernmittel nach Lernm.-fhg	6.000	6.500	7.000
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.000	2.200	2.400
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	9.500	10.200	11.000
Summe	52		**113.400**	**118.300**	**122.700**
		5423001 Leasing	1.600	1.600	1.600
		5431000 Geschäftsaufwendungen	6.000	6.200	6.400
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	14.800	17.000	19.000
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	100	100	100
Summe	54		**22.500**	**24.900**	**27.100**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	95.000	95.000	95.000
Summe	57		**95.000**	**95.000**	**95.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	11.300	11.300	11.300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	58		**11.300**	**11.300**	**11.300**
Ergebnis Produkt			**-298.500**	**-308.000**	**-316.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**030212001**	**Hauptschule**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	78.000	78.000	78.000
Summe	41		**78.000**	**78.000**	**78.000**
		4411000 Mieten und Pachten	4.800	5.000	5.200
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	2.000	2.100	2.200
		4421000 Erträge aus Verkauf	19.000	20.000	21.000
Summe	44		**25.800**	**27.100**	**28.400**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	2.000	2.300	2.600
Summe	45		**2.000**	**2.300**	**2.600**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	123.500	126.000	129.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.100	1.100	1.100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	9.300	9.500	9.700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	25.900	26.000	27.000
Summe	50		**159.800**	**162.600**	**166.800**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	10.300	11.000	12.000
		5241000 Bewirtschaftung	87.700	90.000	92.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	5.000	5.400	5.800
		5271000 Lernmittel nach Lernm.-fhg	11.800	13.000	14.000
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	2.200	2.400	2.600
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	1.000	1.100	1.200
Summe	52		**118.000**	**122.900**	**127.600**
		5412000 Dienstreisen	200	200	200
		5423000 Leasing	15.400	17.000	19.000
		5423001 Leasing	600	600	600
		5431000 Geschäftsaufwendungen	4.500	4.600	4.700
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	11.800	13.000	15.000
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	200	200	200
Summe	54		**32.700**	**35.600**	**39.700**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	138.000	138.000	138.000
Summe	57		**138.000**	**138.000**	**138.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
		5811000 Innere Verrechnungen	6.300	6.300	6.300
Summe	58		**6.300**	**6.300**	**6.300**
Ergebnis Produkt			**-349.000**	**-358.000**	**-369.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**030221001**	**Sonderschulen**			
		5379000 Zweckverbandsumlagen	98.000	102.000	106.000
Summe	53		**98.000**	**102.000**	**106.000**
Ergebnis Produkt			**-98.000**	**-102.000**	**-106.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**030241001**	**Schülerbeförderung**			
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	7.700	7.900	8.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	600	600	600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	1.600	1.600	1.600
Summe	50		**10.000**	**10.200**	**10.400**
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	216.000	232.000	250.000
Summe	52		**216.000**	**232.000**	**250.000**
Ergebnis Produkt			**-226.000**	**-242.200**	**-260.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**030243001**	**Sonstige schulische Aufgaben**			
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	6.300	6.400	6.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	500	500	500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	1.300	1.300	1.300
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	100	100	100
Summe	50		**8.500**	**8.600**	**8.700**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	1.000	1.100	1.200
		5241000 Bewirtschaftung	100	100	100
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	5.000	5.400	5.800
Summe	52		**6.100**	**6.600**	**7.100**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	200	200	200
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	350	400	400
Summe	54		**550**	**600**	**600**
		5811000 Innere Verrechnungen	5.600	5.600	5.600
Summe	58		**5.600**	**5.600**	**5.600**
Ergebnis Produkt			**-20.750**	**-21.400**	**-22.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**040263001**	**Musikschulen**			
		5379000 Zweckverbandsumlagen	8.100	8.500	8.900
Summe	53		**8.100**	**8.500**	**8.900**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	350	400	400
Summe	54		**350**	**400**	**400**
Ergebnis Produkt			**-8.450**	**-8.900**	**-9.300**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**040281001**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**			
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	7.500	7.600	7.700
Summe	43		**7.500**	**7.600**	**7.700**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	300	300	300
Summe	45		**300**	**300**	**300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	12.900	13.000	13.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.000	1.000	1.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	5.400	5.600	5.800
Summe	50		**19.400**	**19.700**	**19.900**
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.300	10.000	10.800
Summe	52		**9.300**	**10.000**	**10.800**
		5811000 Innere Verrechnungen	6.600	6.600	6.600
Summe	58		**6.600**	**6.600**	**6.600**
Ergebnis Produkt			**-27.500**	**-28.400**	**-29.300**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**050313001**	**Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes**			
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	637.500	651.000	665.000
Summe	41		**637.500**	**651.000**	**665.000**
		4211000 Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz usw. a.v.E.	5.600	5.700	5.800
Summe	42		**5.600**	**5.700**	**5.800**
		4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	65.900	66.600	67.400
Summe	44		**65.900**	**66.600**	**67.400**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	2.000	2.300	2.600
Summe	45		**2.000**	**2.300**	**2.600**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	42.300	42.700	43.100
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	300	300	300
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	3.200	3.400	3.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	8.900	9.000	9.100
Summe	50		**54.700**	**55.400**	**56.000**
		5331000 Hilfe zum Lebensunterhalt AsylbLG	113.200	115.500	117.800
		5331002 Geldleistungen für persönliche Bedürfnisse	113.200	115.500	117.800
		5331003 Geldleistungen für den Lebensunterhalt	169.900	173.300	176.800
		5331004 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft u.a.	113.200	115.500	117.800
		5331005 Hilfe zur Arbeit	73.700	75.200	76.700
		5331006 Sonstige Geldleistungen § 6 AsylbLG	2.300	2.300	2.300
		5331007 Kosten der Unterkunft a.v.E.	56.600	57.700	58.800
		5331008 Bildungs- und Teilhabegesetz	1.000	1.000	1.000
Summe	53		**643.100**	**656.000**	**669.000**
		5412000 Dienstreisen	500	600	700
		5412001 Aus- und Fortbildung	1.500	1.700	1.900
		5412002 Arbeits- und Schutzkleidung	500	500	500
		5422000 Mieten und Pachten	173.600	100.000	120.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.000	1.000	1.000
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	2.000	2.200	2.500
Summe	54		**179.100**	**106.000**	**126.600**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Ergebnis Produkt			**-165.900**	**-91.800**	**-110.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**050315001**	**Soziale Einrichtungen für Wohnungslose**			
		4591000 Andere so. ord. Erträge	50	100	100
Summe	45		**50**	**100**	**100**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.400	1.400	1.400
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	300	300	300
Summe	50		**1.800**	**1.800**	**1.800**
		5241000 Bewirtschaftung	1.000	1.000	1.000
Summe	52		**1.000**	**1.000**	**1.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	200	200	200
Summe	58		**200**	**200**	**200**
Ergebnis Produkt			**-2.950**	**-2.900**	**-2.900**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**050315002**	**Soziale Einrichtungen für Asylbewerber**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	5.000	5.000	5.000
Summe	41		**5.000**	**5.000**	**5.000**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	26.000	26.000	26.000
Summe	43		**26.000**	**26.000**	**26.000**
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	10.300	10.300	10.300
Summe	44		**10.300**	**10.300**	**10.300**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	500	600	700
Summe	45		**500**	**600**	**700**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	18.800	19.000	19.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	4.000	4.100	4.200
Summe	50		**24.200**	**24.500**	**24.600**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	5.000	5.400	5.800
		5241000 Bewirtschaftung	27.900	28.600	29.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	36.500	39.000	42.000
Summe	52		**69.400**	**73.000**	**77.500**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	10.000	10.000	10.000
Summe	57		**10.000**	**10.000**	**10.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	1.700	1.700	1.700
Summe	58		**1.700**	**1.700**	**1.700**
Ergebnis Produkt			**-63.500**	**-67.300**	**-71.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**050332001**	**Leistungen nach dem SGB XII**			
		5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	19.600	21.000	23.000
Summe	52		**19.600**	**21.000**	**23.000**
Ergebnis Produkt			**-19.600**	**-21.000**	**-23.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**050351001**	**Wohngeld, Rente u.a.**			
		5232000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	6.200	6.700	7.200
Summe	52		**6.200**	**6.700**	**7.200**
Ergebnis Produkt			**-6.200**	**-6.700**	**-7.200**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**050351002**	**Sozialversicherungsangelegenheiten**			
		4482000 Kostenerst. Gemeinden (GV)	10.300	11.000	11.000
Summe	44		**10.300**	**11.000**	**11.000**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	22.100	23.000	24.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.700	1.700	1.700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	4.700	4.800	4.900
Summe	50		**28.700**	**29.700**	**30.800**
Ergebnis Produkt			**-18.400**	**-18.700**	**-19.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**060365001**	**Tageseinrichtungen für Kinder**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	19.000	19.000	19.000
Summe	41		**19.000**	**19.000**	**19.000**
		4411000 Mieten und Pachten	250	300	300
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	11.300	12.000	12.000
		4488000 Kostenerst. übriger Bereich	15.000	16.000	17.000
Summe	44		**26.550**	**28.300**	**29.300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.500	15.000	15.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.000	3.100	3.200
Summe	50		**18.800**	**19.400**	**19.500**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	2.000	2.200	2.400
		5237000 Erst. Aufw. von Dr. an priv. U	130.000	135.000	140.000
		5241000 Bewirtschaftung	11.300	11.300	11.300
Summe	52		**143.300**	**148.500**	**153.700**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	24.600	24.600	24.600
Summe	57		**24.600**	**24.600**	**24.600**
		5811000 Innere Verrechnungen	3.000	3.000	3.000
Summe	58		**3.000**	**3.000**	**3.000**
Ergebnis Produkt			**-144.150**	**-148.200**	**-152.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**060366001**	**Einrichtungen der Jugendarbeit**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	3.900	3.900	3.900
Summe	41		**3.900**	**3.900**	**3.900**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	3.500	3.600	3.700
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.400	15.000	15.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.000	3.100	3.200
Summe	50		**22.200**	**23.000**	**23.200**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	3.600	3.700	3.800
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	1.100	1.100	1.100
Summe	51		**4.700**	**4.800**	**4.900**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	3.000	3.200	3.400
		5241000 Bewirtschaftung	4.000	4.100	4.200
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
Summe	52		**8.000**	**8.400**	**8.800**
		5422000 Mieten und Pachten	1.700	1.900	2.100
		5499000 Mitgliedsbeiträge	250	300	300
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	150	200	200
Summe	54		**2.100**	**2.400**	**2.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	8.000	8.000	8.000
Summe	57		**8.000**	**8.000**	**8.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	12.100	12.100	12.100
Summe	58		**12.100**	**12.100**	**12.100**
Ergebnis Produkt			**-53.200**	**-54.800**	**-55.700**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**070411001**	**Krankenhäuser**			
		5371000 Allgemeine Umlagen an das Land	97.000	97.000	97.000
Summe	53		**97.000**	**97.000**	**97.000**
Ergebnis Produkt			**-97.000**	**-97.000**	**-97.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**080424001**	**Sportplätze**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.450	1.450	1.450
Summe	41		**1.450**	**1.450**	**1.450**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	200	200	200
Summe	43		**200**	**200**	**200**
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	1.000	1.000	1.000
Summe	44		**1.000**	**1.000**	**1.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	100	100	100
Summe	45		**100**	**100**	**100**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	3.600	3.700	3.800
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	300	300	300
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	800	800	800
Summe	50		**4.800**	**4.900**	**5.000**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	2.000	2.200	2.400
		5241000 Bewirtschaftung	2.000	2.100	2.200
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	3.300	3.500	3.800
Summe	52		**7.300**	**7.800**	**8.400**
		5422000 Mieten und Pachten	2.800	3.100	3.500
Summe	54		**2.800**	**3.100**	**3.500**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	4.400	4.400	4.400
Summe	57		**4.400**	**4.400**	**4.400**
		5811000 Innere Verrechnungen	3.600	3.600	3.600
Summe	58		**3.600**	**3.600**	**3.600**
Ergebnis Produkt			**-20.150**	**-21.050**	**-22.150**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**080424002**	**Alte Turnhalle Hellenthal**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	4.000	4.000	4.000
Summe	41		**4.000**	**4.000**	**4.000**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	200	200	200
Summe	43		**200**	**200**	**200**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.300	15.000	15.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.000	3.100	3.200
Summe	50		**18.600**	**19.400**	**19.500**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	800	900	1.000
		5241000 Bewirtschaftung	7.300	7.500	7.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	700	800	900
Summe	52		**8.800**	**9.200**	**9.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	11.000	11.000	11.000
Summe	57		**11.000**	**11.000**	**11.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	1.600	1.600	1.600
Summe	58		**1.600**	**1.600**	**1.600**
Ergebnis Produkt			**-35.800**	**-37.000**	**-37.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**080424003**	**Doppelturnhalle**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	40.000	40.000	40.000
Summe	41		**40.000**	**40.000**	**40.000**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.000	1.000	1.000
Summe	43		**1.000**	**1.000**	**1.000**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	29.300	30.000	31.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	300	300	300
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	2.200	2.200	2.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	6.200	6.300	6.400
Summe	50		**38.000**	**38.800**	**39.900**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	1.800	1.900	2.000
		5241000 Bewirtschaftung	21.600	22.700	23.800
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.300	1.400	1.500
Summe	52		**24.700**	**26.000**	**27.300**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	55.000	55.000	55.000
Summe	57		**55.000**	**55.000**	**55.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	700	700	700
Summe	58		**700**	**700**	**700**
Ergebnis Produkt			**-77.400**	**-79.500**	**-81.900**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**080424004**	**Umkleidegebäude am Sportplatz in Hellenthal**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	7.300	7.300	7.300
Summe	41		**7.300**	**7.300**	**7.300**
		4411000 Mieten und Pachten	6.400	6.700	7.000
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	12.800	13.600	13.700
Summe	44		**19.200**	**20.300**	**20.700**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	700	700	700
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	100	100	100
Summe	50		**900**	**900**	**900**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	900	1.000	1.100
		5241000 Bewirtschaftung	12.800	13.500	13.500
Summe	52		**13.700**	**14.500**	**14.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000
Summe	57		**3.000**	**3.000**	**3.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	500	500	500
Summe	58		**500**	**500**	**500**
Ergebnis Produkt			**8.400**	**8.700**	**9.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**080424005**	**Wintersporteinrichtungen in Hollerath und Udenbreth**			
		4591000 Andere so. ord. Erträge	1.000	1.100	1.300
Summe	45		**1.000**	**1.100**	**1.300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	13.700	14.000	14.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.000	1.000	1.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.900	3.000	3.100
Summe	50		**17.700**	**18.100**	**18.200**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	4.000	4.300	4.600
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	500	500	500
		5241000 Bewirtschaftung	3.500	3.600	3.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
Summe	52		**9.000**	**9.500**	**10.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	9.300	9.300	9.300
Summe	58		**9.300**	**9.300**	**9.300**
Ergebnis Produkt			**-35.000**	**-35.800**	**-36.200**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**090511001**	**Orts- und Regionalplanung**			
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.500	15.000	15.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.100	3.200	3.300
Summe	50		**18.800**	**19.400**	**19.500**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	51.500	53.000	55.000
Summe	54		**51.500**	**53.000**	**55.000**
Ergebnis Produkt			**-70.300**	**-72.400**	**-74.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**090511002**	**Allgemeine Bauverwaltung**			
		4591000 Andere so. ord. Erträge	500	600	700
Summe	45		**500**	**600**	**700**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	19.700	20.000	20.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	5.800	5.900	6.000
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	128.200	131.300	134.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.200	1.200	1.200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	9.800	10.000	10.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	27.500	28.000	29.000
Summe	50		**192.200**	**196.400**	**200.200**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	19.900	20.000	20.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	6.100	6.200	6.300
Summe	51		**26.000**	**26.200**	**26.300**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.500	1.600	1.700
Summe	52		**1.500**	**1.600**	**1.700**
		5412000 Dienstreisen	4.000	4.500	5.000
		5412001 Aus- und Fortbildung	5.000	5.600	6.200
		5431000 Geschäftsaufwendungen	6.800	7.000	7.200
Summe	54		**15.800**	**17.100**	**18.400**
Ergebnis Produkt			**-235.000**	**-240.700**	**-245.900**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**090511003**	**Gemeindeentwicklung - Weiterentwicklung und Umsetzung des Leitbilde**			
		5011000 Dienstbezüge Beamte	9.700	9.900	10.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	2.400	2.500	2.600
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	39.400	40.000	41.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	3.000	3.100	3.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	8.300	8.500	8.700
Summe	50		**63.000**	**64.200**	**65.800**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	9.800	10.000	10.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	3.000	3.100	3.200
Summe	51		**12.800**	**13.100**	**13.200**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	200	200	200
Summe	54		**200**	**200**	**200**
Ergebnis Produkt			**-76.000**	**-77.500**	**-79.200**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**100523001**	**Denkmalschutz und -pflege**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	2.600	2.600	2.600
Summe	41		**2.600**	**2.600**	**2.600**
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	2.500	2.600	2.700
Summe	44		**2.500**	**2.600**	**2.700**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	200	200	200
Summe	45		**200**	**200**	**200**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	3.300	3.400	3.500
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	900	900	900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.800	15.000	15.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.100	3.200	3.300
Summe	50		**23.300**	**23.700**	**23.900**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	3.300	3.400	3.500
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	1.000	1.000	1.000
Summe	51		**4.300**	**4.400**	**4.500**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	1.000	1.100	1.200
		5241000 Bewirtschaftung	7.800	8.000	8.200
Summe	52		**8.800**	**9.100**	**9.400**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	200	200	200
		5499000 Mitgliedsbeiträge	600	700	800
Summe	54		**800**	**900**	**1.000**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.400	3.400	3.400
Summe	57		**3.400**	**3.400**	**3.400**
		5811000 Innere Verrechnungen	10.900	10.900	10.900
Summe	58		**10.900**	**10.900**	**10.900**
Ergebnis Produkt			**-46.200**	**-47.000**	**-47.600**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**100554001**	**Natur- und Landschaftspflege**			
		5011000 Dienstbezüge Beamte	3.100	3.200	3.300
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	800	800	800
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	800	800	800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	200	200	200
Summe	50		**5.000**	**5.100**	**5.200**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	3.100	3.200	3.300
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	1.000	1.000	1.000
Summe	51		**4.100**	**4.200**	**4.300**
		5241000 Bewirtschaftung	200	200	200
Summe	52		**200**	**200**	**200**
Ergebnis Produkt			**-9.300**	**-9.500**	**-9.700**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**110531001**	**Elektrizitätsversorgung**			
		4511000 Konzessionsabgaben	292.400	296.000	299.000
Summe	45		**292.400**	**296.000**	**299.000**
		4651000 Gewinnanteile verb. Untern.	140.000	184.000	242.000
Summe	46		**140.000**	**184.000**	**242.000**
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	2.200	2.500	2.800
Summe	54		**2.200**	**2.500**	**2.800**
Ergebnis Produkt			**430.200**	**477.500**	**538.200**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**110532001**	**Gasversorgung**			
		4511000 Konzessionsabgaben	6.200	6.300	6.400
Summe	45		**6.200**	**6.300**	**6.400**
Ergebnis Produkt			**6.200**	**6.300**	**6.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**110537001**	**Abfallwirtschaft**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	300	300	300
Summe	41		**300**	**300**	**300**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	493.400	501.300	508.300
Summe	43		**493.400**	**501.300**	**508.300**
		4421101 Erlöse aus Altpapiersammlung	22.000	23.000	24.000
Summe	44		**22.000**	**23.000**	**24.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	13.700	15.600	17.800
Summe	45		**13.700**	**15.600**	**17.800**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	13.800	14.000	14.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	3.700	3.800	3.900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	13.600	14.000	14.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.200	1.200	1.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.900	3.000	3.100
Summe	50		**35.400**	**36.200**	**36.400**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	14.000	14.000	14.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	4.300	4.400	4.500
Summe	51		**18.300**	**18.400**	**18.500**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	300	300	300
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	500	500	500
		5291100 Deponiegebühren	297.000	319.000	343.000
		5291101 Müllabfuhrkosten	251.000	270.000	290.000
Summe	52		**549.800**	**590.900**	**635.000**
		5412000 Dienstreisen	500	600	700
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.500	1.500	1.500
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	2.500	2.800	3.100
Summe	54		**4.500**	**4.900**	**5.300**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	300	300	300

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	57		**300**	**300**	**300**
		5811000 Innere Verrechnungen	12.100	12.100	12.100
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	10.600	10.600	10.600
Summe	58		**22.700**	**22.700**	**22.700**
Ergebnis Produkt			**-101.600**	**-133.200**	**-167.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**110538001**	**Kanalisation**			
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	155.000	178.000	204.000
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	190.000	190.000	190.000
Summe	41		**345.000**	**368.000**	**394.000**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	2.572.000	2.604.000	2.636.000
		4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	470.000	470.000	470.000
Summe	43		**3.042.000**	**3.074.000**	**3.106.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	30.000	34.000	39.000
Summe	45		**30.000**	**34.000**	**39.000**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	15.200	16.000	16.000
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	4.100	4.200	4.300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	47.900	49.000	50.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	700	700	700
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	3.600	3.700	3.800
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	10.100	10.000	10.000
Summe	50		**81.600**	**83.600**	**84.800**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	15.400	16.000	16.000
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	4.700	4.800	4.900
Summe	51		**20.100**	**20.800**	**20.900**
		5221200 Unterhaltung Kanäle	20.000	22.000	24.000
		5221201 Unterhaltung Pumpwerke	6.000	6.500	7.000
		5221202 Unterhaltung Regenüberlaufbecken	2.500	2.600	2.700
		5221203 Reinigung Kanäle	30.000	31.000	32.000
		5221204 Reinigung der RüB	500	500	500
		5221205 Reinigung der Pumpwerke	500	500	500
		5241000 Bewirtschaftung	20.600	21.000	22.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.100	1.200	1.300
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	20.600	22.000	24.000
Summe	52		**101.800**	**107.300**	**114.000**
		5379000 Zweckverbandsumlagen	1.450.000	1.450.000	1.450.000

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	53		**1.450.000**	**1.450.000**	**1.450.000**
		5429000 Inanspruchnahme Rechte/Dienste	350	400	400
		5431000 Geschäftsaufwendungen	12.300	13.000	13.500
		5441200 Abwasserabgabe nach § 9 ABWAG	40.000	45.000	50.000
		5499000 Mitgliedsbeiträge	2.100	2.300	2.600
Summe	54		**54.750**	**60.700**	**66.500**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	754.000	754.000	754.000
Summe	57		**754.000**	**754.000**	**754.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	59.750	59.750	59.750
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	43.100	43.100	43.100
		5811002 Verzinsung Anlagevermögen	136.000	136.000	136.000
Summe	58		**238.850**	**238.850**	**238.850**
Ergebnis Produkt			**715.900**	**760.750**	**809.950**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**110538002**	**Kleinkläranlagen**			
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	32.000	32.200	32.400
Summe	43		**32.000**	**32.200**	**32.400**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	1.500	1.500	1.500
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	400	400	400
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	400	400	400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	100	100	100
Summe	50		**2.400**	**2.400**	**2.400**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	1.600	1.600	1.600
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	500	500	500
Summe	51		**2.100**	**2.100**	**2.100**
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	24.000	26.000	28.000
Summe	52		**24.000**	**26.000**	**28.000**
		5379000 Zweckverbandsumlagen	7.300	7.300	7.300
Summe	53		**7.300**	**7.300**	**7.300**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	150	200	200
Summe	54		**150**	**200**	**200**
		5811000 Innere Verrechnungen	700	700	700
Summe	58		**700**	**700**	**700**
Ergebnis Produkt			**-4.650**	**-6.500**	**-8.300**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**120541001**	**Straßen, Wege, Brücken, Plätze**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	230.000	220.000	210.000
Summe	41		**230.000**	**220.000**	**210.000**
		4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	260.000	260.000	260.000
Summe	43		**260.000**	**260.000**	**260.000**
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	44.500	44.500	44.500
		4591000 Andere so. ord. Erträge	7.000	8.000	9.100
Summe	45		**51.500**	**52.500**	**53.600**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	7.000	7.200	7.400
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	1.900	1.900	1.900
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	91.100	93.000	95.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	800	800	800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	6.800	7.000	7.200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	19.100	20.000	20.000
Summe	50		**126.700**	**129.900**	**132.300**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	7.100	7.300	7.500
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	2.200	2.200	2.200
Summe	51		**9.300**	**9.500**	**9.700**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	75.000	76.000	77.000
		5241000 Bewirtschaftung	319.400	329.000	339.000
Summe	52		**394.400**	**405.000**	**416.000**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	500	500	500
Summe	54		**500**	**500**	**500**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	1.185.000	1.126.000	1.058.000
Summe	57		**1.185.000**	**1.126.000**	**1.058.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	169.400	169.400	169.400
Summe	58		**169.400**	**169.400**	**169.400**
Ergebnis Produkt			**-1.343.800**	**-1.307.800**	**-1.262.300**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**120541002**	**Straßenbeleuchtung**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	5.200	5.200	5.200
Summe	41		**5.200**	**5.200**	**5.200**
		4371000 Ertr. aus Aufl. SoPo Beiträge	55.000	55.000	55.000
Summe	43		**55.000**	**55.000**	**55.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	3.000	3.400	3.900
Summe	45		**3.000**	**3.400**	**3.900**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	14.400	15.000	15.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.100	1.100	1.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.000	3.100	3.200
Summe	50		**18.600**	**19.300**	**19.400**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	46.500	49.600	53.700
		5241000 Bewirtschaftung	80.400	83.000	86.000
Summe	52		**126.900**	**132.600**	**139.700**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	145.000	145.000	145.000
Summe	57		**145.000**	**145.000**	**145.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	12.800	12.800	12.800
Summe	58		**12.800**	**12.800**	**12.800**
Ergebnis Produkt			**-240.100**	**-246.100**	**-252.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**120545001**	**Straßenreinigung**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.500	1.500	1.500
Summe	41		**1.500**	**1.500**	**1.500**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	166.000	168.000	170.000
		4321001 Winterdienstgebühren aus Vertrag	11.200	11.400	11.600
Summe	43		**177.200**	**179.400**	**181.600**
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	95.000	95.000	95.000
Summe	48		**95.000**	**95.000**	**95.000**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	1.100	1.100	1.100
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	300	300	300
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	33.500	34.000	35.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	2.500	2.600	2.700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	7.000	7.200	7.400
Summe	50		**44.600**	**45.400**	**46.700**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	1.200	1.200	1.200
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	400	400	400
Summe	51		**1.600**	**1.600**	**1.600**
		5221101 Unternehmerleistungen	309.000	332.000	357.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	63.000	68.000	73.000
Summe	52		**373.000**	**401.100**	**431.200**
		5422000 Mieten und Pachten	150	200	200
		5422000 Mieten und Pachten	6.500	7.300	8.100
		5431000 Geschäftsaufwendungen	300	300	300
Summe	54		**6.950**	**7.800**	**8.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	2.000	2.000	2.000
Summe	57		**2.000**	**2.000**	**2.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	29.500	29.500	29.500
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	2.700	2.700	2.700

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
		5811002 Verzinsung Anlagevermögen	300	300	300
Summe	58		**32.500**	**32.500**	**32.500**
Ergebnis Produkt			**-186.950**	**-214.500**	**-244.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**120546001**	**Parkplätze**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	12.700	12.700	12.700
Summe	41		**12.700**	**12.700**	**12.700**
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	5.500	5.500	5.500
Summe	43		**5.500**	**5.500**	**5.500**
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	250	300	300
Summe	44		**250**	**300**	**300**
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	570	570	570
Summe	45		**570**	**570**	**570**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	21.500	22.000	22.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.600	1.600	1.600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	4.500	4.600	4.700
Summe	50		**27.800**	**28.400**	**28.500**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	800	900	1.000
		5241000 Bewirtschaftung	2.500	2.600	2.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.500	1.600	1.700
Summe	52		**4.800**	**5.100**	**5.400**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	53.000	53.000	53.000
Summe	57		**53.000**	**53.000**	**53.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	15.800	15.800	15.800
Summe	58		**15.800**	**15.800**	**15.800**
Ergebnis Produkt			**-82.380**	**-83.230**	**-83.630**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**120547001**	**Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)**			
		4421000 Erträge aus Verkauf	200	200	200
Summe	44		**200**	**200**	**200**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	300	300	300
Summe	45		**300**	**300**	**300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	10.800	11.000	11.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	800	800	800
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.300	2.400	2.500
Summe	50		**14.000**	**14.300**	**14.400**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	500	500	500
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	100	100	100
		5241000 Bewirtschaftung	6.500	6.700	6.900
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	500	500	500
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	400	400	400
Summe	52		**8.000**	**8.200**	**8.400**
		5312000 Lfd. Zuweisung Gemeinden (GV)	20.000	21.000	22.000
		5374000 Kreisumlage	220.000	224.000	228.000
Summe	53		**240.000**	**245.000**	**250.000**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	100	100	100
Summe	54		**100**	**100**	**100**
		5811000 Innere Verrechnungen	100	100	100
Summe	58		**100**	**100**	**100**
Ergebnis Produkt			**-261.700**	**-267.200**	**-272.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130551001**	**Park- und Gartenanlagen**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	1.500	1.500	1.500
Summe	41		**1.500**	**1.500**	**1.500**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	50	100	100
Summe	45		**50**	**100**	**100**
		5011000 Dienstbezüge Beamte	800	800	800
		5011001 Veränderung der Rückstellungen Beamte	200	200	200
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	64.100	66.000	67.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	700	700	700
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	900	900	900
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	4.800	4.900	5.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	13.500	14.000	14.000
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	300	300	300
Summe	50		**85.300**	**87.800**	**88.900**
		5121000 Versorg.aufw. Beamte	800	800	800
		5141000 Beihilfen,Unterstützungen dgl.	200	200	200
Summe	51		**1.000**	**1.000**	**1.000**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	13.500	14.500	15.500
		5241000 Bewirtschaftung	3.400	3.500	3.600
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.800	1.900	2.000
Summe	52		**18.700**	**19.900**	**21.100**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000
Summe	57		**3.000**	**3.000**	**3.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	92.000	92.000	92.000
Summe	58		**92.000**	**92.000**	**92.000**
Ergebnis Produkt			**-198.450**	**-202.100**	**-204.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130551002**	**Aussichtsturm und Wohnmobilhafen Weißer Stein**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	13.600	13.600	13.600
Summe	41		**13.600**	**13.600**	**13.600**
		4421000 Erträge aus Verkauf	3.800	4.000	4.200
Summe	44		**3.800**	**4.000**	**4.200**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	1.100	1.300	1.500
Summe	45		**1.100**	**1.300**	**1.500**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	700	700	700
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	100	100	100
Summe	50		**900**	**900**	**900**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	1.000	1.100	1.200
		5241000 Bewirtschaftung	100	100	100
Summe	52		**1.100**	**1.200**	**1.300**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	18.500	18.500	18.500
Summe	57		**18.500**	**18.500**	**18.500**
		5811000 Innere Verrechnungen	7.800	7.800	7.800
Summe	58		**7.800**	**7.800**	**7.800**
Ergebnis Produkt			**-9.800**	**-9.500**	**-9.200**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130551003**	**Sonstige Einrichtungen**			
		4148000 Zuw. lfd Zwecke vom übr. Ber.	1.400	1.400	1.400
Summe	41		**1.400**	**1.400**	**1.400**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	9.600	9.800	10.000
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	700	700	700
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.000	2.000	2.000
Summe	50		**12.300**	**12.500**	**12.700**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	2.000	2.000	2.000
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	4.500	4.800	5.200
		5241000 Bewirtschaftung	900	900	900
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	2.000	2.200	2.400
Summe	52		**9.400**	**9.900**	**10.500**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	5.550	5.550	5.550
Summe	57		**5.550**	**5.550**	**5.550**
		5811000 Innere Verrechnungen	700	700	700
Summe	58		**700**	**700**	**700**
Ergebnis Produkt			**-26.550**	**-27.250**	**-28.050**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130552001**	**Wasserläufe, Wasserbau**			
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	0	0	0
Summe	41		**0**	**0**	**0**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	6.300	6.400	6.500
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	500	500	500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	1.300	1.300	1.300
Summe	50		**8.200**	**8.300**	**8.400**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	7.700	7.900	8.100
Summe	52		**7.700**	**7.900**	**8.100**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	100	100	100
Summe	54		**100**	**100**	**100**
		5811000 Innere Verrechnungen	7.200	7.200	7.200
Summe	58		**7.200**	**7.200**	**7.200**
Ergebnis Produkt			**-23.200**	**-23.500**	**-23.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130553001**	**Friedhöfe und Leichenhallen**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	800	800	800
Summe	41		**800**	**800**	**800**
		4321002 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	150	200	200
		4321100 Gebühren	72.000	68.000	65.000
		4321102 Gebühren Grabaushub	25.000	25.000	25.000
		4321103 Gebühren Erteilung Genehmigung	5.000	5.100	5.200
		4321104 Gebühren vorzeitiges Abräumen von Grabstellen	500	500	500
Summe	43		**102.650**	**98.800**	**95.900**
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	2.000	2.100	2.200
Summe	44		**2.000**	**2.100**	**2.200**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	100	100	100
Summe	45		**100**	**100**	**100**
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	35.000	35.000	35.000
Summe	48		**35.000**	**35.000**	**35.000**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	43.000	44.000	45.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	300	300	300
		5019000 Dienstbezüge sonst. Beschäft.	1.800	1.800	1.800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	3.200	3.300	3.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	9.000	9.200	9.400
		5039000 Beitr. ges. Soz.-Vers. s.Besch	600	600	600
Summe	50		**57.900**	**59.200**	**60.500**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	300	300	300
		5221100 Unterhaltung Friedhöfe	23.600	25.000	27.000
		5221101 Unternehmerleistungen	22.600	24.000	26.000
		5221102 Abräumen von Grabstellen, Anlage neuer Grabfeld er	2.000	2.200	2.400
		5241000 Bewirtschaftung	6.300	6.500	6.700
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	100	100	100
Summe	52		**54.900**	**58.100**	**62.500**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	100	100	100

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	54		**100**	**100**	**100**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	21.700	21.700	21.700
Summe	57		**21.700**	**21.700**	**21.700**
		5811000 Innere Verrechnungen	30.800	30.800	30.800
		5811001 Anteilige Verwaltungskosten	3.400	3.400	3.400
		5811002 Verzinsung Anlagevermögen	17.400	17.400	17.400
Summe	58		**51.600**	**51.600**	**51.600**
Ergebnis Produkt			**-45.650**	**-53.900**	**-62.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130553002**	**Jüdischer Friedhof Blumenthal**			
		4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	2.600	2.600	2.600
Summe	41		**2.600**	**2.600**	**2.600**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	2.300	2.400	2.500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	200	200	200
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	500	500	500
Summe	50		**3.000**	**3.100**	**3.200**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	400	400	400
Summe	52		**400**	**400**	**400**
		5811000 Innere Verrechnungen	800	800	800
Summe	58		**800**	**800**	**800**
Ergebnis Produkt			**-1.600**	**-1.700**	**-1.800**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130553003**	**Soldatenfriedhof**			
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	16.000	16.400	16.800
Summe	41		**16.000**	**16.400**	**16.800**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	10.100	10.000	10.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	800	800	800
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.100	2.100	2.100
Summe	50		**13.100**	**13.000**	**13.000**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
		5241000 Bewirtschaftung	100	100	100
Summe	52		**1.100**	**1.200**	**1.300**
		5811000 Innere Verrechnungen	6.400	6.400	6.400
Summe	58		**6.400**	**6.400**	**6.400**
Ergebnis Produkt			**-4.600**	**-4.200**	**-3.900**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130555001**	**Wirtschaftswege**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	5.000	5.000	5.000
Summe	41		**5.000**	**5.000**	**5.000**
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	10.000	10.000	10.000
Summe	45		**10.000**	**10.000**	**10.000**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	46.000	47.000	48.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	500	500	500
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	3.400	3.500	3.600
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	9.700	9.900	10.100
Summe	50		**59.600**	**60.900**	**62.200**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	5.000	5.000	5.000
Summe	52		**5.000**	**5.000**	**5.000**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	15.000	15.000	15.000
Summe	57		**15.000**	**15.000**	**15.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	42.300	42.300	42.300
Summe	58		**42.300**	**42.300**	**42.300**
Ergebnis Produkt			**-106.900**	**-108.200**	**-109.500**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**130555002**	**Forstwirtschaftliche Unternehmen**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	4.400	4.400	4.400
Summe	41		**4.400**	**4.400**	**4.400**
		4411000 Mieten und Pachten	60.000	62.000	64.000
		4421000 Erträge aus Verkauf	307.000	323.000	340.000
Summe	44		**367.000**	**385.000**	**404.000**
		4571000 Erträge Aufl. sonstige SoPo	13.500	13.500	13.500
		4591000 Andere so. ord. Erträge	500	600	700
Summe	45		**14.000**	**14.100**	**14.200**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	95.000	97.000	99.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	800	800	800
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	7.100	7.300	7.500
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	19.900	20.000	20.000
Summe	50		**122.800**	**125.100**	**127.300**
		5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen	28.600	30.700	32.800
		5241000 Bewirtschaftung	11.300	12.000	12.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	8.000	8.600	9.200
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	22.000	22.400	22.800
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	61.500	65.000	69.000
		5291001 Kosten für Holzrücken und Holzeinschlag	44.500	48.000	52.000
Summe	52		**175.900**	**186.700**	**197.800**
		5412000 Dienstreisen	1.500	1.700	1.900
		5412002 Arbeits- und Schutzkleidung	1.000	1.100	1.200
		5422000 Mieten und Pachten	3.200	3.600	4.000
		5431000 Geschäftsaufwendungen	250	300	300
		5441001 Umsatzsteuerzahllast	1.000	1.100	1.200
Summe	54		**6.950**	**7.800**	**8.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	18.000	18.000	18.000
Summe	57		**18.000**	**18.000**	**18.000**
		5811000 Innere Verrechnungen	1.500	1.500	1.500

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Summe	58		**1.500**	**1.500**	**1.500**
Ergebnis Produkt			**60.250**	**64.400**	**69.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**150571001**	**Wirtschaftsförderung**			
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	5.700	5.800	5.900
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	400	400	400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	1.200	1.200	1.200
Summe	50		**7.400**	**7.500**	**7.600**
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	500	500	500
Summe	52		**500**	**500**	**500**
		5431000 Geschäftsaufwendungen	250	300	300
Summe	54		**250**	**300**	**300**
Ergebnis Produkt			**-8.150**	**-8.300**	**-8.400**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**150573001**	**Wochenmarkt**			
		4321000 Benutzungsgeb. u. ähnl. Entg.	1.100	1.100	1.100
Summe	43		**1.100**	**1.100**	**1.100**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	1.400	1.400	1.400
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	100	100	100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	300	300	300
Summe	50		**1.800**	**1.800**	**1.800**
Ergebnis Produkt			**-700**	**-700**	**-700**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**150573003**	**Hilfebetriebe der Verwaltung - Bauhof -**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	85.000	85.000	85.000
Summe	41		**85.000**	**85.000**	**85.000**
		4421000 Erträge aus Verkauf	21.000	22.000	23.000
Summe	44		**21.000**	**22.000**	**23.000**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	2.500	2.900	3.300
Summe	45		**2.500**	**2.900**	**3.300**
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	489.550	489.550	489.550
Summe	48		**489.550**	**489.550**	**489.550**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	193.400	198.000	202.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	2.200	2.200	2.200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	14.500	15.000	15.000
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	40.600	42.000	43.000
Summe	50		**250.700**	**257.200**	**262.200**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	8.000	8.600	9.300
		5241000 Bewirtschaftung	25.900	27.000	28.000
		5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	98.000	105.000	113.000
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	25.800	28.000	30.000
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	5.000	5.400	5.800
Summe	52		**162.700**	**174.000**	**186.100**
		5412000 Dienstreisen	500	600	700
		5412001 Aus- und Fortbildung	2.000	2.200	2.500
		5412002 Arbeits- und Schutzkleidung	8.000	8.900	9.900
		5423000 Leasing	32.000	36.000	40.000
		5423001 Leasing	600	600	600
		5431000 Geschäftsaufwendungen	3.300	3.400	3.500
		5441000 Steuern, Vers., Schadensfälle	450	500	600
Summe	54		**46.850**	**52.200**	**57.800**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	110.000	110.000	110.000
Summe	57		**110.000**	**110.000**	**110.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
		5811000 Innere Verrechnungen	21.300	21.300	21.300
Summe	58		**21.300**	**21.300**	**21.300**
Ergebnis Produkt			**6.500**	**-15.250**	**-36.550**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**150573004**	**Kreditinstitute**			
		4651000 Gewinnanteile verb. Untern.	20	20	20
Summe	46		**20**	**20**	**20**
Ergebnis Produkt			**20**	**20**	**20**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**150573005**	**Vereinsgenutzte Grundstücke**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	14.900	14.900	14.900
Summe	41		**14.900**	**14.900**	**14.900**
		4411000 Mieten und Pachten	150	200	200
		4411001 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	20.600	21.000	22.000
Summe	44		**20.750**	**21.200**	**22.200**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	300	300	300
Summe	45		**300**	**300**	**300**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	11.400	12.000	12.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	100	100	100
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	900	900	900
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	2.400	2.500	2.600
Summe	50		**14.800**	**15.500**	**15.600**
		5211000 Unterhaltung Grundstücke/bauliche Anlagen	4.000	4.300	4.600
		5241000 Bewirtschaftung	20.600	21.000	22.000
Summe	52		**24.600**	**25.300**	**26.600**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	35.500	35.500	35.500
Summe	57		**35.500**	**35.500**	**35.500**
		5811000 Innere Verrechnungen	10.000	10.000	10.000
Summe	58		**10.000**	**10.000**	**10.000**
Ergebnis Produkt			**-48.950**	**-49.900**	**-50.300**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**150575001**	**Tourismus**			
		4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	100	100	100
Summe	41		**100**	**100**	**100**
		4421000 Erträge aus Verkauf	5.500	5.700	5.900
Summe	44		**5.500**	**5.700**	**5.900**
		4591000 Andere so. ord. Erträge	400	500	600
Summe	45		**400**	**500**	**600**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	65.700	67.000	69.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	600	600	600
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	4.900	5.000	5.100
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	13.800	14.000	14.000
Summe	50		**85.000**	**86.600**	**88.700**
		5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.100	1.200
		5281000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.800	5.100	5.400
		5291000 Sonstige Dienstleistungen	25.900	28.000	30.000
Summe	52		**31.700**	**34.200**	**36.600**
		5412000 Dienstreisen	500	600	700
		5412001 Aus- und Fortbildung	450	500	600
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.200	1.200	1.200
		5499001 Übrige sonst. Aufwendungen lfd. Verwaltung	3.500	3.900	4.400
Summe	54		**5.650**	**6.200**	**6.900**
		5711000 Abschreibungen auf Sachanlagen	700	700	700
Summe	57		**700**	**700**	**700**
		5811000 Innere Verrechnungen	300	300	300
Summe	58		**300**	**300**	**300**
Ergebnis Produkt			**-117.350**	**-121.700**	**-126.600**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**160611001**	**Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen**			
		4011000 Grundsteuer A	123.000	131.000	135.000
		4012000 Grundsteuer B	1.605.000	1.659.000	1.684.000
		4013000 Gewerbesteuer	4.505.000	5.001.000	5.493.000
		4021000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.273.000	3.338.000	3.404.000
		4022000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	518.000	523.000	528.000
		4031000 Vergnügungssteuer	1.000	1.100	1.200
		4032000 Hundesteuer	82.000	88.000	95.000
		4034000 Zweitwohnungssteuer	90.000	92.000	94.000
		4051000 Leistungen Familienausgleich	314.000	324.000	335.000
Summe	40		**10.511.000**	**11.157.100**	**11.769.200**
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.682.500	1.814.200	1.845.900
		4121000 Bedarfszuweisungen vom Land	7.500	7.500	7.500
Summe	41		**1.690.000**	**1.821.700**	**1.853.400**
		4562100 Zinsen aus Gewerbesteuernachzahlungen § 233 a A O	20.000	23.000	26.000
Summe	45		**20.000**	**23.000**	**26.000**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	19.100	20.000	20.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	4.000	4.100	4.200
Summe	50		**24.700**	**25.700**	**25.800**
		5341000 Gewerbesteuerumlage	321.900	328.300	334.900
		5342000 Finanz.-bet. Fonds Deut. Einh.	321.900	328.300	334.900
		5374000 Kreisumlage	3.648.000	3.721.000	3.795.000
		5375000 Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamtsumlage	2.012.000	2.052.000	2.093.000
Summe	53		**6.303.800**	**6.429.600**	**6.557.800**
		5482000 Zinsen Gewerbesteuer § 233a AO	4.000	4.500	5.000
Summe	54		**4.000**	**4.500**	**5.000**
Ergebnis Produkt			**5.888.500**	**6.542.000**	**7.060.000**

Kostenträger	Gruppe SK	Konto	2019	2020	2021
Produkt	**160612001**	**Sonstige allg. Finanzwirtschaft**			
		4617000 Zinserträge Kreditinstitute	1.400	1.800	2.400
Summe	46		**1.400**	**1.800**	**2.400**
		4811000 Erträge aus internen Leistungs	150.100	150.100	150.100
Summe	48		**150.100**	**150.100**	**150.100**
		5012000 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	18.600	19.000	19.000
		5012001 Dienstbezüge tarifl. Beschäft.	200	200	200
		5022000 Beitr. Versorg.-kasse t. Besch	1.400	1.400	1.400
		5032000 Beitr. ges. Soz.-Vers. t Besch	3.900	4.000	4.100
Summe	50		**24.100**	**24.600**	**24.700**
		5517000 Zinsaufwendung Kreditinstitute	192.000	169.000	147.000
		5517001 Zinsen Liquiditätskredite	150.000	158.000	167.000
Summe	55		**342.000**	**327.000**	**314.000**
Ergebnis Produkt			**-214.600**	**-199.700**	**-186.200**