

Beschlussvorlage	<p style="text-align: right;">  St. Ingbert <i>BiosphärenStadt mit Flair</i> Rechnungsprüfung (03) </p>
Beratungsfolge und Sitzungstermine N 17.10.2018 Rechnungsprüfungsausschuss Ö 29.11.2018 Stadtrat	
Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017	

Gemäß § 101 Abs. 2 KSVG wird der Jahresabschluss 2017 der Stadt St. Ingbert zum 31.12.2017 mit einer

Bilanzsumme von 304.830.986,65 €

und den Jahresfehlbetrag in Höhe von -5.011.751,52 €

festgestellt.

Erläuterungen

Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017

Die W+ST Publica Revisionsgesellschaft mbH hat für das Haushaltsjahr 2017 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Nach § 101 Abs. 2 KSVG stellt der Stadtrat den geprüften Jahresabschluss und den Jahresfehlbetrag fest.

Mit diesem Beschluss erkennt der Stadtrat den Jahresabschluss an. In rechtlicher Hinsicht hat der Beschluss nur begrenzte Wirkung, da er Rechtsfehler der Haushalts- und Rechnungsführung nicht heilt.

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses in öffentlich bekannt zu machen. Der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht sowie der Prüfbericht sind an sieben Werktagen öffentlich auszulegen (§ 101 Abs. 3 KSVG).

Anlagen:

- Jahresabschluss
- Beschluss Vorberatung

**Jahresabschluss der Mittelstadt
St. Ingbert für das Haushaltsjahr**

2017

1. Abkürzungsverzeichnis

€	Euro
ABBS	Abfallbewirtschaftungsbetrieb St. Ingbert
Abs.	Absatz
abzgl.	abzüglich
AFA	Absetzung für Abnutzung
Amtsbl.	Amtsblatt
AO	Abgabenordnung
Apl.	Außerplanmäßig
ATZ	Altersteilzeit
AWS	Albert-Weisgerber-Stiftung
BBS	Bäderbesitzgesellschaft
bzw.	beziehungsweise
d. h.	das heißt
DFB	Deutscher Fußballbund
DNA	Drahtwerk Nord Areal
Doppik	Doppelte Buchführung
EB	Eröffnungsbilanz
EBA	Eigenbetrieb Abwasserentsorgung
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
e.G.	Eingetragene Genossenschaft
EVS	Entsorgungsverband Saar
EWB	Einzelwertberichtigung
f.	für
fortgef.	fortgeführter = fortgeschriebener
fortgeschr.	fortgeschriebener = fortgeführter
GB	Geschäftsbereich
GBQ	Gemeinnützige Kommunale Gesellschaft zur Beschäftigung
GGE	Gewerbegebiete - Entwicklungsgesellschaft mbH
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GTP	Gewerbe- und Technologie Park GmbH
GUL	Gebäude und Liegenschaften
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HH	Haushalt
HHpos.	Haushaltsposition
i.d.F.	in der Fassung
IGB	St. Ingbert
i.H.v.	In Höhe von
IKT	Informations- und Kommunikationstechnik
Inv.	Investiv
i. W.	im Wesentlichen
IZBB	Investitionsprogramm Zukunft, Bildung und Betreuung
JA	Jahresabschluss
JVA	Justizvollzugsanstalt

KAV	Kommunaler Arbeitgeber Verband
KFAG	Kommunalfinanz Ausgleichsgesetz
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KGST	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
Kiga	Kindergarten
Kita	Kindertagesstätte
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung
KommHVO	Kommunale Haushaltsverordnung
KSVG	Kommunaleselbstverwaltungsgesetz
LKW	Lastkraftwagen
LfS	Landesbetrieb für Straßenbau
lt.	laut
LZB	Landeszentralbank
Mio.	Million
OD	Ortsdurchfahrt
ÖPNV	Öffentlicher Personen Nahverkehr
Pkw	Personenkraftwagen
Pos.	Position
RBW	Restbuchwert
rd.	rund
RZVK	Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes
S	Seite
Sktogr.	Sachkontengruppe
s.o.	siehe oben
SoPo	Sonderposten
SSGT	Saarländischer Städte und Gemeindetag
s.u.	siehe unten
SW IGB	Stadtwerke St. Ingbert GmbH
T€	Tausend Euro
TH	Teilhaushalt
u.	und
u. ä.	und ähnlich
Üpl.	Überplanmäßig
v.	von
vgl.	vergleiche
Vj.	Vorjahr
VHS	Volkshochschule
VV	Verwaltungsvorschrift
WVD	Westpfälzische Verlagsdruckerei
z.B.	zum Beispiel

2. Vorbemerkung

Beim Jahresabschluss zum 31.12.2017 handelt es sich um den neunten doppelhaushaltlichen Jahresabschluss der Mittelstadt St. Ingbert. Die Bestandteile, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses ergeben sich aus § 99 Abs.1 bis 3 KSVG in Verbindung mit §§ 37-45 KommHVO.

Der Haushaltsplan für das Jahr 2017 wurde im Rahmen der Genehmigung des Doppelhaushaltes 2017/ 2018 vom Landesverwaltungsamt mit Schreiben 4.12.2017 genehmigt. Vor dem Hintergrund, dass durch den Ausgleich der im Haushaltspan 2017 und 2018 vorgesehenen Defizite, die in § 82 a Abs.1 Nr.2 KSVG vorgesehene Verminderung der allgemeinen Rücklage nicht überschritten wird und darüber hinaus freie Liquidität zum Ausgleich der zahlungsbezogenen Jahresfehlbeträge vorhanden ist, erfolgte die Genehmigung der Verringerung der allgemeinen Rücklage ohne Auflagen.

3. Ergebnisrechnung

	Ertrags-und Aufwandsarten	Ist-	Fort-	Ist-		
		<u>Ergebnis</u>	<u>geschriebener</u>	<u>Ergebnis</u>	Vergleich	Vergleich
		<u>des</u>	<u>des</u>	<u>des</u>	Ansatz / Ist	Ist Hj./ Ist Vj.
		<u>Haushalts-</u>	<u>Haushalts-</u>	<u>Haushalts-</u>	(Sp.3-Sp.2)	(Sp.3-Sp.1)
		<u>vorjahres</u>	<u>jahres</u>	<u>jahres</u>	Veränderung	Veränderung
	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	<u>Euro</u>	
	1	2	3	3	3	
100	Steuern und ähnliche Abgaben	54.350.076	54.754.202	54.888.426	134.223	538.349
200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.236.998	6.267.993	6.341.543	73.550	1.104.546
300	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
400	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.200.848	3.130.218	3.249.958	119.740	49.110
500	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.944.110	4.157.982	4.135.650	-22.332	191.540
600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.838.759	2.376.255	2.468.736	92.482	-370.022
700	Sonstige ordentliche Erträge	3.190.470	2.755.660	3.140.695	385.035	-49.775
800	Aktiviert Eigenleistungen	307.339	255.000	298.568	43.568	-8.771
900	Bestandsveränderungen		0	0	0	0
1000	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.068.600	73.697.310	74.523.577	826.267	1.454.977
			0	0	0	0
1100	Personalaufwendungen	21.133.938	21.481.739	20.993.266	-488.472	-140.672
1200	Versorgungsaufwendungen	1.460.580	1.783.991	2.336.374	552.383	875.794
1300	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.143.417	10.284.825	9.657.003	-627.822	513.586
1400	Bilanzielle Abschreibungen	6.917.832	7.189.316	6.851.802	-337.514	-66.030
1500	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.279.534	36.243.159	36.035.951	-207.208	1.756.417
1600	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0
1700	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.560.635	3.183.915	3.024.845	-159.070	-535.790
1800	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.495.936	80.166.945	78.899.241	-1.267.703	2.403.306
			0	0	0	0
1900	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-3.427.336	-6.469.635	-4.375.665	2.093.970	-948.329
			0	0	0	0
2000	Finanzerträge	689.121,17	1.031.490,86	1.031.490,86	0	342.370
2100	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.135.757,87	1.651.440,64	1.667.577,82	16.137	531.820
2200	Finanzergebnis	-446.637	-619.950	-636.087	-16.137	-189.450
			0	0	0	0
2300	Ordentliches Jahresergebnis	-3.873.972	-7.089.584	-5.011.752	2.077.833	-1.137.779
			0	0	0	0
2400	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
2500	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
2600	Außerordentliches Ergebnis		0	0	0	0
			0	0	0	0
2700	Jahresergebnis	-3.873.972	-7.089.584	-5.011.752	2.077.833	-1.137.779

4. Finanzrechnung

		Ist- Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ist- Ergebnis	Vergleich	Vergleich
	Ein- und Auszahlungsarten	des Haushaltsvor- jahres Euro	des Haushalts- jahres Euro	des Haushalts- jahres Euro	Ansatz / Ist (Sp.3-Sp.2) Veränderung Euro	Ist Hj. / Ist Vj. (Sp.3-Sp.1) Veränderung Euro
		1	2	3	4	5
100	Einzahlungen aus Steuern und ähnliche Abgaben	55.202.740	54.754.202	54.714.924	-39.279	-487.816
200	Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	3.462.636	4.950.522	5.583.607	633.085	2.120.971
300	Einzahlungen aus Sonstigen Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
400	Einzahlungen aus Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	2.748.390	2.802.400	2.668.199	-134.201	-80.191
500	Einzahlungen aus Privatrechtlichen Leistungsentgelten	3.757.112	4.157.982	4.065.744	-92.238	308.631
600	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und -umlagen	3.435.821	2.376.255	2.366.762	-9.493	-1.069.059
700	Einzahlungen aus sonstige Einzahlungen	2.849.969	2.597.310	2.535.358	-61.952	-314.611
800	Einzahlungen aus Zinsen und ähnlichen Finanzeinzahlungen	603.421	1.065.482	1.086.821	21.339	483.400
900	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060.089	72.704.153	73.021.414	317.262	961.325
1000	Personalauszahlungen	-20.292.174	-20.830.053	-20.983.660	-153.607	-691.486
1100	Versorgungsauszahlungen	-1.469.093	-1.783.991	-1.486.442	297.548	-17.349
1200	Auszahlungen für Sach und Dienstleistungen	-8.231.178	-10.284.825	-10.102.886	181.938	-1.871.709
1300	Auszahlungen für Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.058.775	-1.566.433	-1.587.882	-21.449	-529.107
1400	Auszahlungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferausz	-34.948.484	-36.243.159	-34.309.934	1.933.225	638.551
1500	Auszahlungen aus Sozialer Sicherung	0	0	0	0	0
1600	Sonstige Auszahlungen	-3.298.720	-3.183.915	-3.134.393	49.523	164.328
1700	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.298.425	-73.892.375	-71.605.197	2.287.178	-2.306.772
1800	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät	2.761.664	-1.188.222	1.416.217	-1.969.916	3.268.097
1900	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.258.220	9.610.704	1.484.161	-8.126.543	225.941
2000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	416.733	1.045.784	231.333	-814.451	-185.400
2100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
2200	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	91.538	148.422	60.682	-87.741	-30.857
2300	Einzahlungen aus Sonstige Investitionseinzahlungen	52.127	17.306	17.258	-48	-34.869
2400	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.818.619	10.822.216	1.793.434	-9.028.782	-25.185
2500	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.211.464	-4.808.795	-447.192	4.361.603	764.272
2600	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.984.287	-12.196.847	-2.424.197	9.772.650	-439.909
2700	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-909.778	-2.762.968	-827.747	1.935.221	82.031
2800	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
2900	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	-233.030	-593.173	-129.283	463.890	103.747
3000	Auszahlungen sonstige Investitionsauszahlungen	-22.659	-68.515	-2.332	66.183	20.326
3100	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.361.218	-20.430.297	-3.830.751	16.599.546	530.467
3200	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.542.599	-9.608.081	-2.037.317	7.570.764	505.282
3300	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	219.065	-10.796.303	-621.100	5.600.848	3.773.379
3400	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.020.271	7.635.720	3.653.500	-3.982.220	2.633.229
3400a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	107.953	212.921		0
3500	Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	-1.947.415	-1.989.935	-1.969.067	20.868	-21.652
3600	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-927.144	5.753.738	1.897.354	-3.961.352	2.611.577
3700	Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0
3800	Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0
3900	Saldo aus Ein-u.Auszahlungen aus Krediten zur Liq.sicherung	0	0	0	0	0
4000	Saldo aus Ein.u.Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-927.144	5.753.738	1.897.354	-3.961.352	2.611.577
4100	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-708.078	-5.042.565	1.276.254	1.639.495	6.384.956
4200	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmittel	-80.249	0	1.209.870	0	0

5. Teilrechnungen

5.1. Überblick (Übersicht TH, TH- Verantwortliche, Produkte, Produktverantwortliche)

TeilHH-Bezeichnung	verantwortlich	Produkt	Produkt-Bezeichnung	verantwortlich
01 Zentrale Aufgaben	Hansen, Heinz-Holger	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	Schöben, Thomas
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	Hansen, Heinz-Holger
		1.1.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	Jung, Susanne
		1.1.04.01	Personalrat	Bieg, Alex
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	Schöben, Thomas
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	Gaschott, Peter
		1.1.07.01	Personalverwaltung	Stolz, Oliver
		1.1.07.02	Personalabrechnung	Stolz, Oliver
		1.1.07.03	Produkt für zentrale Personal- und -versorgungsaufwendungen	Stolz, Oliver
		1.1.09.01	Organisation	Stolz, Oliver
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikationstechnik - IKT -	Krill, Rüdiger
		1.1.10.01	Datenschutz	Konschak-Klein, Heike
		1.1.10.02	Rechtsangelegenheiten	Konschak-Klein, Heike
		1.1.10.03	Versicherungsangelegenheiten	Konschak-Klein, Heike
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Patenschaften	Lorscheider, Kathrin
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der Vereine und des Ehrenamtes	Lorscheider, Kathrin
		1.2.10.01	Wahlen	Schöben, Thomas
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	Lorscheider, Kathrin
		4.2.40.01	Sportstätten	Lorscheider, Kathrin
		6.1.10.03	Produkt zur Verrechnung der Personalkosten	Götz, Franz
02 Finanzen, Rechnungsprüfung	Detemple, Dieter	1.1.08.01	Haushaltsplanung	Rebmann, Bruno
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschluss	Detemple, Dieter
		1.1.08.03	Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement	Weber, Patricia
		1.1.08.04	Controlling, Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)	Götz, Franz
		1.1.08.05	Vollstreckungsdienst	Jung, Andrea
		1.1.08.06	Steuern und sonstige Abgaben	Heib, Christiane
		1.1.08.09	Produkt zur Verrechnungen von Leistungen an beteiligte Gesellschaften	Götz, Franz
		1.1.18.01	Prüfungswesen	Uhl, Birgit
03 Bürgerservice und Ordnung	Scheurer, Christoph	1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	Motsch, Claudia
		1.2.01.02	Gewerbe, Gaststätten	Motsch, Claudia
		1.2.01.03	Märkte	Motsch, Claudia
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwarngelder	Motsch, Claudia
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenheiten	Hoffmann, Ulrich
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	Hoffmann, Ulrich
		1.2.02.05	Fahrzeugzulassungen	Hoffmann, Ulrich
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	Jung, Susanne
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	Motsch, Claudia
04 Kultur, Bildung und Familie	Flierl, Marika	2.1.01.01	Schulen	Schwehm, Angelika
		2.1.02.01	Schülerbeförderung	Schwehm, Angelika
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	Schwehm, Angelika
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	Schwehm, Angelika
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	Schwehm, Angelika
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	Kihm, Andrea
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	Kihm, Andrea
		2.5.02.01	Kulturförderung	Rohe, Regina
		2.5.04.01	Volkshochschule	Flierl, Marika
		2.5.05.01	Musikschule	Reichrath, Marion
		2.5.06.01	Stadtbücherei	Mostashiri, Karin
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von Archivgut	Wirth, Dieter
		2.9.10.01	Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften	Kihm, Andrea
		3.1.50.01	Soziale Einrichtungen	Holzer, Thea
		3.3.10.01	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	Holzer, Thea
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	Holzer, Thea
3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher Einri.	Holzer, Thea		
3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senioren	Holzer, Thea		
05 Wirtschaftsförderung	Quirin, Martina	1.1.06.02	Neubürgeragentur	Fritsch, Melanie
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung der Biosphäre	Fritsch, Melanie
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	Quirin, Martina
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	Fritsch, Melanie

06 Bauen und Umwelt	Ruck, Martin	1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke	Welsch, Margret
		5.1.10.01	Bauleitplanung	Geib, Elisabeth
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	Geib, Elisabeth
		5.1.20.02	Umlegungsverfahren und Vermessung	Geib, Elisabeth
		5.1.20.03	Raumbezogene Informationssysteme	Welsch, Margret
		5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	Werner, Michael
		5.2.10.02	Überprüfungen der Bauordnung	Werner, Michael
		5.3.70.01	Kommunale Abfallwirtschaft und Wertstoffhof	Lambert, Christian
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	Model, Frank
		5.4.10.02	Ingenieurbauwerke	Theis, Axel
		5.4.10.04	Öffentliche Beleuchtungsanlagen	Model, Frank
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Verkehrsregelungen	Diederichs, Thomas
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	Diederichs, Thomas
		5.4.70.01	ÖPNV	Diederichs, Thomas
		5.4.80.01	Stadtreinigung	Model, Frank
		5.5.10.01	Natur- und Landschaftspflege einschl. Biotope	Lambert, Christian
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	Lambert, Christian
		5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	Lambert, Christian
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	Lambert, Christian
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	Lambert, Christian
5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	Lambert, Christian		
5.6.10.01	Umweltschutzmaßnahmen	Lambert, Christian		
5.6.10.03	Klimaschutz	Krämer, Hans-Henning		
07 Städtischer Betriebshof	Anstadt, Christoph	5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	Anstadt, Christoph
08 Gebäude und Liegenschaften	Ruck, Martin	1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke	Beck, Alex
09 Allgemeine	Detemple, Dieter	6.1.10.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	Detemple, Dieter
		6.1.10.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Detemple, Dieter
10 Bildende Kunst	Andrea, Fischer	2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	Fischer, Andrea
		7.1.10.02	Albert-Weisgerber-Stiftung	Fischer, Andrea
11 Integration	White, Mike	3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	White, Mike

5.2. Teilergebnisrechnung

5.2.1. Gesamtübersicht und produktorientierte Teilergebnisse

TeilHH		IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
01	Zentrale Aufgaben	-6.189.323,86	-6.799.597,72	-6.715.606,08	83.991,64	-526.282,22
02	Finanzen, Rechnungsprüfung	-1.480.628,81	-1.356.864,56	-1.321.390,26	35.474,30	159.238,55
03	Bürgerservice und Ordnung	-1.422.812,01	-1.468.760,65	-1.399.497,41	69.263,24	23.314,60
04	Kultur, Bildung und Familie	-5.798.914,78	-6.421.620,03	-6.010.921,60	410.698,43	-212.006,82
05	Wirtschaft	-924.781,66	-1.527.515,00	-1.468.502,32	59.012,68	-543.720,66
06	Bauen und Umwelt	-10.151.291,92	-11.162.025,69	-10.924.715,66	237.310,03	-773.423,74
07	Städtischer Betriebshof	-236.055,43	-519.210,03	208.042,33	727.252,36	444.097,76
08	Gebäude u.Liegenschaften	-2.909.839,07	-2.709.942,31	-2.739.630,99	-29.688,68	170.208,08
09	Allgemeine Finanzwirtschaft	25.938.436,77	25.479.862,61	25.638.873,78	159.011,17	-299.562,99
10	Bildende Kunst	-303.764,01	-393.624,00	-295.059,97	98.564,03	8.704,04
11	Integration	-394.997,49	-210.287,00	16.656,66	226.943,66	411.654,15
		-3.873.972,27	-7.089.584,38	-5.011.751,52	2.077.832,86	-1.137.779,25

Nachfolgend werden die Teilhaushalte mit den zugehörigen Produkten dargestellt.
Danach werden die wesentlichen Plan- Istabweichungen aufgeführt.

5.2.2. Teilhaushalt 01 Zentrale Dienste

TeilH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
01	Zentrale Aufgaben	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	-333.508,90	-380.993,52	-299.166,67	81.826,85	34.342,23
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	-275.328,66	-295.030,00	-290.659,99	4.370,01	-15.331,33
		1.1.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	-26.124,69	-35.857,00	-27.541,13	8.315,87	-1.416,44
		1.1.04.01	Personalrat	-88.019,39	-83.809,00	-95.003,97	-11.194,97	-6.984,58
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-541.584,96	-553.208,00	-507.321,61	45.886,39	34.263,35
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	-286.358,96	-294.466,00	-329.230,69	-34.764,69	-42.871,73
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-231.838,47	-294.732,00	-228.597,85	66.134,15	3.240,62
		1.1.07.02	Personalabrechnung	-93.358,53	-119.452,00	-102.972,81	16.479,19	-9.614,28
		1.1.07.03	Produkt für zentrale Personal- und -versorgungsaufwendungen	-1.507.268,00	-1.640.966,85	-2.152.267,36	-511.300,51	-644.999,36
		1.1.09.01	Organisation	-60.892,68	-76.509,00	-63.493,22	13.015,78	-2.600,54
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikationstechnik - IKT -	-803.324,07	-798.268,00	-752.033,16	46.234,84	51.290,91
		1.1.10.01	Datenschutz	-1.620,29	-2.069,00	-2.627,01	-558,01	-1.006,72
		1.1.10.02	Rechtsangelegenheiten	-75.301,67	-87.652,00	-73.138,43	14.513,57	2.163,24
		1.1.10.03	Versicherungsangelegenheiten	-355.396,91	-369.060,00	-372.086,42	-3.026,42	-16.689,51
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Patenschaften	-29.811,87	-30.733,00	-41.318,60	-10.585,60	-11.506,73
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der Vereine und des Ehrenamtes	-244.706,60	-290.519,00	-229.272,77	61.246,23	15.433,83
		1.2.10.01	Wahlen	-3.011,86	-163.164,00	-138.746,54	24.417,46	-135.734,68
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-896.822,57	-894.447,00	-683.546,44	210.900,56	213.276,13
		4.2.40.01	Sportstätten	-335.044,78	-388.662,35	-326.581,41	62.080,94	8.463,37
01	Ergebnis			-6.189.323,86	-6.799.597,72	-6.715.606,08	83.991,64	-526.282,22

Teilergebnisse produktorientiert mit wesentlichen Abweichungen:

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	172,76	0,00	0,00	0,00	-172,76
		11	Personalaufwendungen	-289.141,30	-267.691,00	-254.736,84	12.954,16	34.404,46
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29,96	-452,00	-295,11	156,89	-265,15
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-261,89	-410,00	-295,00	115,00	-33,11
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.337,53	-104.022,52	-38.278,82	65.743,70	-5.941,29
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.910,98	-8.618,00	-5.560,90	3.057,10	6.350,08
1.1.01.01 Ergebnis				-333.508,90	-380.993,52	-299.166,67	81.826,85	34.342,23

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11 Personalaufwendungen

Im IST 2017 niedrigere Personalkosten Ratsmitglieder, Beigeordnete, Ortsräte, Angestellte keine Zuf.Rst., teilweise kompensiert durch höhere Bezüge beamtete

17 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im fortgef.Ansatz höhere Verfügungsmittel Ortsräte(Hhansatz u.übertragene Mittel a.Vj. wurden im IST 2017 nur teilweise verausgabt)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.626,00	27.903,00	50,00	-27.853,00	-3.576,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	329,88	329,88	329,88
		07	Sonstige ordentliche Erträge	20.529,25	200,00	13.219,25	13.019,25	-7.310,00
		11	Personalaufwendungen	-297.585,25	-317.954,00	-250.513,97	67.440,03	47.071,28
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.862,39	-20.510,00	-23.794,59	-3.284,59	-1.932,20
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-44.706,13	-35.782,00	-30.759,02	5.022,98	13.947,11
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-188.370,14	-194.237,00	-203.006,01	-8.769,01	-14.635,87
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.216,30	-12.828,00	-12.947,15	-119,15	269,15
1.1.05.01 Ergebnis				-541.584,96	-553.208,00	-507.321,61	45.886,39	34.263,35

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im IST 2017 keine Personalkostenzuschüsse der Arge.

11 Personalaufwendungen

Im IST geringere Pers.aufw. Beschäftigte und keine Zuf.zu P.rst.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.07.01	Personalverwaltung	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	293.628,21	310.246,00	287.173,11	-23.072,89	-6.455,10
		07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	899,80	899,80	899,80
		11	Personalaufwendungen	-397.045,97	-461.253,00	-411.549,65	49.703,35	-14.503,68
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-877,24	-1.260,00	-781,72	478,28	95,52
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.533,52	-2.465,00	-1.387,00	1.078,00	146,52
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.949,45	-126.120,00	-101.192,37	24.927,63	11.757,08
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	995,04	1.250,00	1.021,25	-228,75	26,21
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.055,54	-15.130,00	-2.781,27	12.348,73	11.274,27
1.1.07.01	Ergebnis			-231.838,47	-294.732,00	-228.597,85	66.134,15	3.240,62

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im IST 2017 geringere Kostenerstatt.v.verb.Untern.,Bet.,So.Verm.
11	Personalaufwendungen	Rückgang hauptsächlich, da im IST 2017 keine Zuf.zu P.rst.
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 i.W.geringere Aufw.f.Aus-und Fortbildung,geringere Personalneben- aufwendungen (BAD), höhere Aufw.f.Personaleinst.
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	i.W.geringere Gebäudeverrechnung

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.07.03	Produkt für zentrale Personal-	07	Sonstige ordentliche Erträge	636.404,74	0,00	20.322,34	20.322,34	-616.082,40
		11	Personalaufwendungen	-892.805,66	-56.285,00	-50.896,59	5.388,41	841.909,07
		12	Versorgungsaufwendungen	-1.460.579,56	-1.783.990,85	-2.336.374,03	-552.383,18	-875.794,47
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	209.712,48	199.309,00	214.680,92	15.371,92	4.968,44
1.1.07.03	Ergebnis			-1.507.268,00	-1.640.966,85	-2.152.267,36	-511.300,51	-644.999,36

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 07 Sonstige ordentliche Erträge Im Ist 2017 höhere Erträge aus Auflös.Pens..u.Beihlife Rst f.Versorg.empf .
- 12 Versorgungsaufwendungen Im IST 2017 (höhere) Zuf.zu Pens.Rst f. Versorgungsempfänger

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 07 Sonstige ordentliche Erträge Im Ist 2017 keine Erträge aus Auflös.Pens..u.Beihlife Rst f.Versorg.empf .
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 keine Zuf.zu Pens.Rst f. Beamte
- 12 Versorgungsaufwendungen Im IST 201 7 höhere Versor.aufw.f.beamte (Rst.bildung f.Rückzahl.anspr.RZVK) u. Zuf.zu Pens.Rst f. Versorg.empfänger

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.09.02	Informations- und Kommunikatio	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.914,43	83.574,00	89.405,52	5.831,52	-508,91
		07	Sonstige ordentliche Erträge	714,12	714,00	1.745,73	1.031,73	1.031,61
		11	Personalaufwendungen	-251.152,40	-283.025,00	-275.529,69	7.495,31	-24.377,29
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.613,42	-122.950,00	-52.380,52	70.569,48	69.232,90
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-189.301,76	-210.069,00	-171.424,22	38.644,78	17.877,54
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwend	-1.728,00	-1.728,00	-1.726,00	2,00	2,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-423.106,32	-409.392,00	-430.539,34	-21.147,34	-7.433,02
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	95.207,27	146.883,00	90.116,88	-56.766,12	-5.090,39
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.257,99	-2.275,00	-1.701,52	573,48	556,47
1.1.09.02 Ergebnis				-803.324,07	-798.268,00	-752.033,16	46.234,84	51.290,91

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 geringere Aufwendungen f.Sach-und Dienstleistungen
- 14 Bilanzielle Abschreibungen Im IST 2017 geringere bilanz.Abschreibungen
- 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 geringere Ertr.a.Verwalt.kostenerstatt.

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 höhere Pers.aufw.f.Beschäftigte
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 geringere Aufw.f.Dienstleist.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der	11	Personalaufwendungen	-28.556,50	-38.271,00	-31.732,13	6.538,87	-3.175,63
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-570,00	0,00	570,00	0,00
		14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-177,00	-177,00	-177,00
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwend	-9.150,00	-10.500,00	-9.300,00	1.200,00	-150,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-255,65	-1.040,00	-379,40	660,60	-123,75
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-206.744,45	-240.138,00	-187.684,24	52.453,76	19.060,21
1.1.13.01	Ergebnis			-244.706,60	-290.519,00	-229.272,77	61.246,23	15.433,83

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 geringere Pers.aufw.f.Beschäftigte
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST geringere Aufw.aus Gebäudeverrechnung

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.2.10.01	Wahlen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.047,24	1.047,24	1.047,24
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	61.054,00	62.591,49	1.537,49	62.591,49
		11	Personalaufwendungen	-1.590,86	-171.954,00	-145.740,17	26.213,83	-144.149,31
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-11.671,00	-10.289,80	1.381,20	-10.289,80
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.421,00	-1.422,00	-1.422,00	0,00	-1,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-23.171,00	-24.324,70	-1.153,70	-24.324,70
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-16.000,00	-20.608,60	-4.608,60	-20.608,60
1.2.10.01	Ergebnis			-3.011,86	-163.164,00	-138.746,54	24.417,46	-135.734,68

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 keine Zuf.P.rst.
----	----------------------	------------------------------

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im IST 2017 höhere Kostenerstatt.v.Land, da in 2017 Wahlen und in 2016 nicht.
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höhere Pers.aufw., da in 2017 Wahlen und in 2016 nicht.
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 höhere Porto u.Vers.kosten, da in 2017 Wahlen und in 2016 nicht.
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 höhere Bauhofverre., da in 2017 Wahlen und in 2016 nicht.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.025,00	2.000,00	2.025,00	25,00	0,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	114,60	150,00	0,00	-150,00	-114,60
		11	Personalaufwendungen	-64.837,05	-61.069,00	-51.360,37	9.708,63	13.476,68
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.727,63	-595,00	-78,74	516,26	2.648,89
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-19.156,00	-19.156,00	-19.156,00	0,00	0,00
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwend	-27.151,38	-17.000,00	-11.105,89	5.894,11	16.045,49
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.403,64	-3.375,00	-2.120,35	1.254,65	1.283,29
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-781.686,47	-795.402,00	-601.750,09	193.651,91	179.936,38
4.2.10.01 Ergebnis				-896.822,57	-894.447,00	-683.546,44	210.900,56	213.276,13

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 geringere Pers.aufw.f.Beschäftigte
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 geringere Aufw.aus Gebäudeverrechnung

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 geringere Pers.aufw.f.Beschäftigte
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwend	Im IST 2017 geringere Zuschüsse an Vereine
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 geringere Aufw.aus Gebäudeverrechnung

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
4.2.40.01	Sportstätten	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47.625,00	44.415,00	50.415,00	6.000,00	2.790,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.173,10	55.000,00	45.890,78	-9.109,22	-10.282,32
		07	Sonstige ordentliche Erträge	48,00	0,00	23.971,97	23.971,97	23.923,97
		08	Aktivierete Eigenleistungen	1.518,60	500,00	0,00	-500,00	-1.518,60
		11	Personalaufwendungen	-27.993,90	-5.855,00	-15.023,93	-9.168,93	12.969,97
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.908,51	-44.456,35	-44.314,35	142,00	-12.405,84
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-101.872,00	-108.282,00	-108.573,00	-291,00	-6.701,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-652,99	0,00	0,00	0,00	652,99
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-277.982,08	-329.984,00	-278.947,88	51.036,12	-965,80
4.2.40.01 Ergebnis				-335.044,78	-388.662,35	-326.581,41	62.080,94	8.463,37

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Im IST 2017 geringere Erträge aus Nebenkost.erstatt.
07	Sonstige ordentliche Erträge	Im IST 2017 Erträge aus Zuschreib.-
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höhere Pers.aufw.f.Beschäftigte
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im fortgef. geringere Gebäudeverrechn.

5.2.3. Teilhaushalt 02 Finanzen, Rechnungsprüfung

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
02	Finanzen, Rechnungsprüfung	1.1.08.01	Haushaltsplanung	-78.496,45	-81.820,56	-121.931,60	-40.111,04	-43.435,15
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschluss	-523.334,50	-576.188,00	-523.031,58	53.156,42	302,92
		1.1.08.03	Finanzierungs- und Liquiditätsmanagement	-6.763,35	-8.445,00	-19.060,47	-10.615,47	-12.297,12
		1.1.08.04	Controlling, Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)	-93.223,28	-127.255,00	-105.236,05	22.018,95	-12.012,77
		1.1.08.05	Vollstreckungsdienst	-248.958,86	-273.965,00	-240.004,93	33.960,07	8.953,93
		1.1.08.06	Steuern und sonstige Abgaben	-133.502,64	-119.972,00	-119.374,72	597,28	14.127,92
		1.1.08.09	Produkt zur Verrechnungen von Leistungen an beteiligte Gesellschaften	-188.354,88	65.146,00	26.528,54	-38.617,46	214.883,42
		1.1.18.01	Prüfungswesen	-207.994,85	-234.365,00	-219.279,45	15.085,55	-11.284,60
02 Ergebnis				-1.480.628,81	-1.356.864,56	-1.321.390,26	35.474,30	159.238,55

Teilergebnisse produktorientiert mit wesentlichen Abweichungen:

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.08.01	Haushaltsplanung	11	Personalaufwendungen	-77.897,45	-81.420,56	-121.513,91	-40.093,35	-43.616,46
		14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-599,00	-400,00	-417,69	-17,69	181,31
1.1.08.01	Ergebnis			-78.496,45	-81.820,56	-121.931,60	-40.111,04	-43.435,15

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11 Personalaufwendungen

Im IST 2017 höh. Aufw.Beamte,tariff.Beschäftigte
Hhpl. 2017/2018 größtenteils in 2017 aufgr. JA erstellung 2012-2015 in 2016

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

11 Personalaufwendungen

Im IST 2017 höhere Pers.aufw.Beschäftigte u.Beamte

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.08.02	Rechnungswesen	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
		11	Personalaufwendungen	-517.624,98	-563.405,00	-513.700,01	49.704,99	3.924,97
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22,56	-6.990,00	-589,48	6.400,52	-566,92
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-119,00	-189,00	-119,00	70,00	0,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.717,96	-5.754,00	-8.233,49	-2.479,49	-2.515,53
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-539,60	-539,60	-539,60
1.1.08.02	Ergebnis			-523.334,50	-576.188,00	-523.031,58	53.156,42	302,92

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11 Personalaufwendungen

Im IST 2017 keine Zuf.Pens.rst.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.08.09	Produkt zur Verred	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	2.940,37	2.940,37	2.940,37
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.077.656,39	1.217.310,00	1.098.137,10	-119.172,90	20.480,71
		07	Sonstige ordentliche Erträge	4.691,38	0,00	37.918,84	37.918,84	33.227,46
		11	Personalaufwendungen	-1.030.274,72	-1.152.164,00	-1.063.842,70	88.321,30	-33.567,98
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-205.690,24	0,00	-48.625,07	-48.625,07	157.065,17
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-34.737,69	0,00	0,00	0,00	34.737,69
1.1.08.09	Ergebnis			-188.354,88	65.146,00	26.528,54	-38.617,46	214.883,42

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im IST 2017 gering. Kostenserstatt.v..ABBS u.EBA
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 gering. Personalaufw.(korrepondiert mit Pos.06)
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 höh.Aufw.aus nicht abzf. Umsatzsteuer

Begründung f.Veränd. IST 2016 z. IST 2015

06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im IST 2017 höh. Kostenserstatt.v..ABBS u.EBA
07	Sonstige ordentliche Erträge	Im IST 2017 höh. Erstatt. Umsatzsteuer
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höhere Personalaufw.(korrepondiert Pos.06)
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 gering.Aufw.aus nicht abzf. Umsatzsteuer
21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	Im IST 2016 Zinsen auf Steuernachzahlungen

5.2.4. Teilhaushalt 03 Bürgerservice und Ordnung

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
03	Bürgerservice und Ordnung	1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-234.565,17	-295.856,72	-333.841,18	-37.984,46	-99.276,01
		1.2.01.02	Gewerbe, Gaststätten	-46.421,55	-61.398,00	-48.144,96	13.253,04	-1.723,41
		1.2.01.03	Märkte	-8.082,67	-8.484,00	-1.621,94	6.862,06	6.460,73
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwarngelder	-13.238,79	70.812,00	-795,66	-71.607,66	12.443,13
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenheiten	-179.294,74	-215.335,00	-185.846,19	29.488,81	-6.551,45
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	-87.902,12	-101.457,00	-86.035,45	15.421,55	1.866,67
		1.2.02.05	Fahrzeugzulassungen	128.484,72	122.352,00	125.588,49	3.236,49	-2.896,23
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-193.988,51	-192.121,83	-164.311,98	27.809,85	29.676,53
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	-787.803,18	-787.272,10	-704.488,54	82.783,56	83.314,64
03 Ergebnis				-1.422.812,01	-1.468.760,65	-1.399.497,41	69.263,24	23.314,60

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.370,47	28.000,00	30.910,23	2.910,23	1.539,76
		07	Sonstige ordentliche Erträge	29.831,60	16.000,00	9.456,67	-6.543,33	-20.374,93
		11	Personalaufwendungen	-182.284,24	-240.354,72	-256.567,17	-16.212,45	-74.282,93
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist	-28.997,51	-29.450,00	-20.340,65	9.109,35	8.656,86
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-98,23	-206,00	-46,00	160,00	52,23
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige T	-11.000,00	-11.500,00	-11.333,60	166,40	-333,60
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.975,97	-3.350,00	-5.463,46	-2.113,46	1.512,51
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbe	-64.411,29	-54.996,00	-80.457,20	-25.461,20	-16.045,91
1.2.01.01	Ergebnis			-234.565,17	-295.856,72	-333.841,18	-37.984,46	-99.276,01

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2017 geringere so.ordentl.Erträge (gering.Aufw.ersatz f.öffentl.r.Maßnahmen)
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 gering.Pers.aufw.(höh.Pers.aufw.f.Beschäftigte)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwarnung	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	36,00	36,00	36,00
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000,00	7.321,36	1.321,36	7.321,36
		07	Sonstige ordentliche Erträge	140.294,89	250.000,00	181.433,27	-68.566,73	41.138,38
		11	Personalaufwendungen	-150.354,58	-165.738,00	-173.758,77	-8.020,77	-23.404,19
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist	0,00	-2.500,00	-1.196,16	1.303,84	-1.196,16
		14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-12.300,00	-11.015,00	1.285,00	-11.015,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.179,10	-4.650,00	-3.547,36	1.102,64	-368,26
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbe	0,00	0,00	-69,00	-69,00	-69,00
1.2.01.04	Ergebnis			-13.238,79	70.812,00	-795,66	-71.607,66	12.443,13

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2017 gering.so.ordentl.Erträge (geringere Buß-u.Verwargelder-spätere Anschaff./Inbetriebnahme mobile Geschwindigkeitsmessanlage)

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2017 höhere.so.ordentl.Erträge (höhere Buß-u.Verwargelder-wg. Anschaff./Inbetriebnahme mobile Geschwindigkeitsmessanlage)

11 Personalaufwendungen Im IST 2017 höhere Pers.aufw.(wg.Personalisierung mobile Gewschwindigkeitsmessanlage)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.005,70	58.900,00	63.739,99	4.839,99	16.734,29
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.278,00	2.950,00	3.146,00	196,00	868,00
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	19.400,00	20.823,98	1.423,98	20.823,98
		07	Sonstige ordentliche Erträge	150,00	0,00	15,00	15,00	-135,00
		11	Personalaufwendungen	-204.014,59	-236.573,83	-214.750,44	21.823,39	-10.735,85
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist	-2.973,62	-5.010,00	-3.196,30	1.813,70	-222,68
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-773,28	-1.110,00	-636,51	473,49	136,77
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32.768,03	-27.950,00	-29.739,55	-1.789,55	3.028,48
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbe	-2.892,69	-2.728,00	-3.714,15	-986,15	-821,46
1.2.03.01	Ergebnis			-193.988,51	-192.121,83	-164.311,98	27.809,85	29.676,53

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11 Personalaufwendungen Im IST 2017 geringere Pers.aufw.(höh.Pers.aufw.Beschäftigte überkom-pensiert durch geringere Zuf.Pens.rst. Und geringere Bezüge Beamte)

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen Veränd. der Hhpos.im IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 durch Koopera-tionsprojekt (Standesamt) mit der Gemeinde Kirkel

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil-	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.012,34	47.446,00	55.565,70	8.119,70	14.553,36
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.612,50	45.000,00	58.338,03	13.338,03	14.725,53
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.372,90	2.160,00	787,10	2.160,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	7.831,47	0,00	13.253,45	13.253,45	5.421,98
		11	Personalaufwendungen	-200.373,03	-216.597,00	-187.525,03	29.071,97	12.848,00
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleist	-170.825,26	-113.975,00	-115.557,32	-1.582,32	55.267,94
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-185.619,13	-190.150,00	-201.559,28	-11.409,28	-15.940,15
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.561,31	-106.950,00	-87.974,48	18.975,52	18.586,83
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.800,00	1.800,00	1.928,12	128,12	128,12
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-218.680,76	-255.219,00	-243.117,73	12.101,27	-24.436,97
1.2.20.01	Ergebnis			-787.803,18	-787.272,10	-704.488,54	82.783,56	83.314,64

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 höhere öffentl.rechtl.Leistungsentgelte
- 07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2017 höhere Vers.erstatt.,so.Schadensersatzleist.
Zuschr.(Schutzbekleidung)
- 11 Personalaufwendungen Im Ist 2017 ger.Pers.aufw.Beschäftigte sowie keine Zuf.Pens.rst.
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 gering.Aufw.Schutzkleidung u.Aufw.Tel.u.Datenübertr.
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 ger.VKE, Geb.verre.Buahofverre.)

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im IST 2017 höh.Zusch.v.Land f.Teilnahme an Lehrgängen u.höh.Spenden
- 07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2017 höhere öffentl.rechtl.Leistungsentgelte
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 geringere Aufw.f.Sach-u.Dienstleist.(gering.Aufw.f.Intensivsetz.KfZ u. BuG)
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 geringere so.ordentl.Aufw.(gering.Aufw.Schutzkleidung)
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Aufw.int.Leist.verr.(höh.Geb.verre.)

5.2.5. Teilhaushalt 04 Kultur, Bildung und Familie

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
04	Kultur, Bildung und Familie	2.1.01.01	Schulen	-1.196.072,96	-1.187.834,00	-1.224.414,89	-36.580,89	-28.341,93
		2.1.02.01	Schülerbeförderung	-80.601,41	-112.281,00	-105.945,71	6.335,29	-25.344,30
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	-232.710,14	-269.424,00	-342.795,12	-73.371,12	-110.084,98
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	-6.521,26	9.734,00	-24.838,48	-34.572,48	-18.317,22
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	-17.952,59	-21.742,00	-16.034,57	5.707,43	1.918,02
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-353.739,40	-509.179,00	-442.484,73	66.694,27	-88.745,33
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-172.045,71	-156.427,00	-191.166,21	-34.739,21	-19.120,50
		2.5.02.01	Kulturförderung	-72.582,33	-87.862,00	-69.544,76	18.317,24	3.037,57
		2.5.04.01	Volkshochschule	-479.371,28	-722.227,00	-506.790,16	215.436,84	-27.418,88
		2.5.05.01	Musikschule	-235.040,58	-291.348,00	-232.362,95	58.985,05	2.677,63
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-440.815,67	-427.738,00	-414.720,66	13.017,34	26.095,01
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von Archivgut	-133.213,66	-154.669,00	-146.702,82	7.966,18	-13.489,16
		2.8.01.01	Förderung von Wissenschaft und Forschung	0,00	-7.983,00	0,00	7.983,00	0,00
		2.9.10.01	Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften	-730,08	-4.541,00	-2.798,55	1.742,45	-2.068,47
		3.1.50.01	Soziale Einrichtungen	72.194,89	-6.224,00	-580,00	5.644,00	-72.774,89
		3.3.10.01	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-22.306,19	-23.094,00	-22.380,02	713,98	-73,83
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	-130.441,68	-202.086,00	-172.555,86	29.530,14	-42.114,18
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher Einri.	-2.018.102,51	-1.936.604,00	-1.761.779,39	174.824,61	256.323,12
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senioren	-278.862,22	-310.091,03	-333.026,72	-22.935,69	-54.164,50
04 Ergebnis				-5.798.914,78	-6.421.620,03	-6.010.921,60	410.698,43	-212.006,82

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.1.01.01	Schulen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.603,00	7.602,00	7.602,00	0,00	-1,00
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.253,00	2.300,00	3.020,00	720,00	767,00
		11	Personalaufwendungen	-89.400,11	-90.046,00	-94.524,59	-4.478,59	-5.124,48
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.570,93	-45.850,00	-46.155,45	-305,45	-11.584,52
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-26.402,43	-23.247,00	-23.725,36	-478,36	2.677,07
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-3.420,00	-3.420,00	-3.420,00	0,00	0,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-94.491,82	-72.091,00	-73.201,37	-1.110,37	21.290,45
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-957.643,67	-963.082,00	-994.010,12	-30.928,12	-36.366,45		
2.1.01.01 Ergebnis				-1.196.072,96	-1.187.834,00	-1.224.414,89	-36.580,89	-28.341,93

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Gebäudeverrechnung

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im Ist 2017 höh.Anschaff.GWG u.höh.Schulsach.kostenerstatt.an and.Kommune

17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 geringere Vers.beiträge

29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Gebäudeverrechnung

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.1.02.01	Schülerbeförderung	11	Personalaufwendungen	-7.572,33	-8.981,00	-8.078,40	902,60	-506,07
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.909,08	-103.300,00	-97.867,31	5.432,69	-24.958,23
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-120,00	0,00	0,00	0,00	120,00
2.1.02.01 Ergebnis				-80.601,41	-112.281,00	-105.945,71	6.335,29	-25.344,30

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 höh.Kost.erstatt.an GBQ f.Busbegleiter

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.1.02.02	Ganztägige Förder- u	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.458,82	4.096,00	4.538,86	442,86	-919,96
		11	Personalaufwendungen	-3.929,22	-2.428,00	-5.806,53	-3.378,53	-1.877,31
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.062,77	-6.300,00	-9.796,28	-3.496,28	-3.733,51
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-8.652,87	-8.533,00	-10.098,00	-1.565,00	-1.445,13
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-35.196,00	-10.000,00	25.196,00	-10.000,00
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-219.524,10	-221.063,00	-311.633,17	-90.570,17	-92.109,07
2.1.02.02	Ergebnis			-232.710,14	-269.424,00	-342.795,12	-73.371,12	-110.084,98

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 15 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Im IST 2017 geringere Kostenersstatt.an übrige; Defizitabdeck. f.GBQ (Sparte FGTS).
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Aufw.aus int.Leist.bez. v. GM

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 15 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Im IST 2017 höhere Kostenersstatt.an übrige; Defizitabdeck. f.GBQ (Sparte FGTS).
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Aufw.aus int.Leist.bez. v. GM

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.110,22	23.000,00	24.376,08	1.376,08	-9.734,14
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155.308,56	158.960,00	162.942,49	3.982,49	7.633,93
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11,02	0,00	0,00	0,00	-11,02
		07	Sonstige ordentliche Erträge	3.091,09	0,00	3.510,52	3.510,52	419,43
		11	Personalaufwendungen	-182.464,15	-222.511,00	-197.080,68	25.430,32	-14.616,53
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.575,24	-254.338,00	-158.057,00	96.281,00	3.518,24
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.294,39	-6.382,00	-3.505,00	2.877,00	-210,61
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-16.900,00	-5.300,00	-18.891,60	-13.591,60	-1.991,60
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.830,25	-70.944,00	-84.758,75	-13.814,75	-6.928,50
		20	Finanzerträge	71,60	0,00	0,00	0,00	-71,60
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-83,78	0,00	0,00	0,00	83,78
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-104.184,08	-131.664,00	-171.020,79	-39.356,79	-66.836,71
2.5.01.02	Ergebnis			-353.739,40	-509.179,00	-442.484,73	66.694,27	-88.745,33

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 geringere Pers.auw.Beschäftigte u.keine Zuf.zu Pens.rst.
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 gering. Aufw.f.Honrarleistungen u.gering-so.Sach-u-Dienstl.
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 gering.Bauhofverre.u.Gebäudeverre.

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 höh. Pers.auw.Beschäftigte
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höh.Gebäudeverre. U.höh.Bauhofverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399,31	0,00	984,23	984,23	584,92
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.035,88	17.000,00	16.187,47	-812,53	3.151,59
		07	Sonstige ordentliche Erträge	2.130,84	0,00	8.177,59	8.177,59	6.046,75
		11	Personalaufwendungen	-35.490,56	-17.956,00	-39.708,10	-21.752,10	-4.217,54
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.676,70	-71.850,00	-80.699,15	-8.849,15	-19.022,45
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-53,00	-353,00	-53,00	300,00	0,00
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-15.650,00	-18.500,00	-16.000,00	2.500,00	-350,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.646,21	-13.810,00	-16.950,63	-3.140,63	3.695,58
		20	Finanzerträge	12,78	0,00	27,28	27,28	14,50
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-54.108,05	-50.958,00	-63.131,90	-12.173,90	-9.023,85
2.5.01.03 Ergebnis				-172.045,71	-156.427,00	-191.166,21	-34.739,21	-19.120,50

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Ist 2017 höhere so.Sach-u.Dienstleist.(Sonderverkehr Ingobertusfest)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.5.04.01	Volkshochschule	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	163.253,10	209.171,00	268.276,16	59.105,16	105.023,06
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.044,71	102.761,00	98.063,35	-4.697,65	-6.981,36
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	529.482,00	251.071,00	556.339,55	305.268,55	26.857,55
		07	Sonstige ordentliche Erträge	1.737,44	0,00	1.157,56	1.157,56	-579,88
		08	Aktivierete Eigenleistungen	1.027,80	500,00	0,00	-500,00	-1.027,80
		11	Personalaufwendungen	-483.250,31	-501.093,00	-522.751,26	-21.658,26	-39.500,95
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-340.248,33	-285.801,00	-431.013,53	-145.212,53	-90.765,20
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.806,56	-13.519,00	-13.052,70	466,30	-2.246,14
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-51.720,65	-34.500,00	-50.047,69	-15.547,69	1.672,96
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.806,98	-42.633,00	-31.996,93	10.636,07	7.810,05
		20	Finanzerträge	25,72	0,00	0,00	0,00	-25,72
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-21,28	-21,28	-21,28
				28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	80,00
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-354.109,22	-408.184,00	-381.823,39	26.360,61	-27.714,17
2.5.04.01 Ergebnis				-479.371,28	-722.227,00	-506.790,16	215.436,84	-27.418,88

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 höhere Zuschüsse vom Land (i.W.Pers.kost.zuschüsse) u.höhere v. Bund (BaMF-f.Kurse)
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im IST 2017 höhere Kostenerstattungen vom Bund insbesondere f. Integrationskurse
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 höhere Aufw.f.Honorarleistungen

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 höhere Zuschüsse vom Land (i.W.Pers.kost.zuschüsse) u.höhere v. Bund (BaMF-f.Kurse)
06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Im IST 2017 höhere Kostenerstattungen vom Bund insbesondere f. Integrationskurse
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höher Pers.aufw.f.Beschäftigte
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 höhere Aufw.f.Honorarleistungen
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 höhere Gebäudeverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.5.05.01	Musikschule	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.771,03	38.130,00	34.750,24	-3.379,76	3.979,21
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.884,87	262.500,00	259.250,36	-3.249,64	-2.634,51
		07	Sonstige ordentliche Erträge	538,65	0,00	250,00	250,00	-288,65
		11	Personalaufwendungen	-84.055,86	-89.844,00	-87.146,69	2.697,31	-3.090,83
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.328,14	-266.409,00	-262.460,22	3.948,78	-1.132,08
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-10.834,18	-15.018,00	-10.365,00	4.653,00	469,18
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.586,75	-5.291,00	-2.958,61	2.332,39	628,14
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-168.430,20	-215.416,00	-163.683,03	51.732,97	4.747,17
2.5.05.01	Ergebnis			-235.040,58	-291.348,00	-232.362,95	58.985,05	2.677,63

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 insbesondere geringere Gebäudeverrechnung
----	--	---

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
3.1.50.01	Soziale Einrichtungen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.080,60	3.276,00	8.920,00	5.644,00	-74.160,60
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		11	Personalaufwendungen	-1.243,01	0,00	0,00	0,00	1.243,01
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-71,40	0,00	0,00	0,00	71,40
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-9.501,00	-9.500,00	-9.500,00	0,00	1,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70,30	0,00	0,00	0,00	70,30
3.1.50.01	Ergebnis			72.194,89	-6.224,00	-580,00	5.644,00	-72.774,89

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im IST 2017 geringere Zuw.v.Land (in 2016 Bedarfzuw.v.Wohraumaustatt.)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
3.5.10.02	Soziale Leistungen	06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.144,40	3.932,00	860,09	-3.071,91	-1.284,31
		11	Personalaufwendungen	-130.792,10	-154.590,00	-143.835,94	10.754,06	-13.043,84
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.081,16	-2.210,00	-1.208,23	1.001,77	-127,07
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	-48.604,00	-20.000,00	28.604,00	-20.000,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-712,82	-614,00	-1.653,48	-1.039,48	-940,66
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-6.718,30	-6.718,30	-6.718,30
3.5.10.02	Ergebnis			-130.441,68	-202.086,00	-172.555,86	29.530,14	-42.114,18

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

11 Personalaufwendungen Im IST 2017 höhere Pers.auf.f.Beschäftigte

15 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Im IST 2017 höh. Defizitausgleich an GBQ (f.Sparte Beschäftigung u.Qualifizier.)
im IST 2016 kein Defizitausgleich)

29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Gebäudeverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
3.6.10.01	Förderung von Kinder	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.105.032,55	1.440.519,00	1.509.124,57	68.605,57	404.092,02
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.392,65	489.500,00	439.167,85	-50.332,15	38.775,20
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.247,03	38.000,00	41.804,64	3.804,64	-1.442,39
		07	Sonstige ordentliche Erträge	285,71	0,00	62,08	62,08	-223,63
		08	Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	1.991,05	1.991,05	1.991,05
		11	Personalaufwendungen	-1.997.732,52	-2.260.352,00	-2.127.634,51	132.717,49	-129.901,99
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.061,08	-97.700,00	-93.690,23	4.009,77	1.370,85
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-186.154,50	-226.154,00	-209.571,98	16.582,02	-23.417,48
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-893.801,52	-950.500,00	-917.800,74	32.699,26	-23.999,22
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.971,95	-14.508,00	-16.992,15	-2.484,15	4.979,80
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-372.338,88	-355.409,00	-388.239,97	-32.830,97	-15.901,09
3.6.10.01	Ergebnis			-2.018.102,51	-1.936.604,00	-1.761.779,39	174.824,61	256.323,12

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 höher Zuschüsse v.SPK,v.Bund; Achtung Zusch.n.periodengenau
05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Im IST 2017 gering. Elternbeiträge, teilw.kompensiert durch höh. Bet.an Essenskosten
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 gering.Pers.aufw.Beschäftigte u.gerng.Zuf.Pens.rst.
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Im Ist 2017 gering.Scach-u:pers.kostenzuschüsse u.ger.Höhe Betreuungsgitscheine

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 höher Zuschüsse v.SPK,v.Land,v.Bund; Achtung Zusch.n.periodengenau
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.aufwand Beschäftigte

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
3.6.40.01	Freiwillige Leistungen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.739,23	3.650,00	5.139,90	1.489,90	2.400,67
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.932,00	8.100,00	11.299,00	3.199,00	2.367,00
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.134,01	23.231,00	36.042,19	12.811,19	9.908,18
		07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	508,08	508,08	508,08
		11	Personalaufwendungen	-89.837,99	-65.304,00	-122.726,10	-57.422,10	-32.888,11
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.438,21	-32.834,03	-38.258,86	-5.424,83	-5.820,65
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.184,48	-16.896,00	-15.989,00	907,00	4.195,48
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-92.317,19	-133.941,00	-103.820,32	30.120,68	-11.503,13
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.226,66	-26.710,00	-25.607,33	1.102,67	-2.380,67
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.662,93	-69.387,00	-79.614,28	-10.227,28	-20.951,35
3.6.40.01 Ergebnis				-278.862,22	-310.091,03	-333.026,72	-22.935,69	-54.164,50

Begründung f.Veränd. IST 2016 z.fortgef.Ansatz

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.aufwand Beschäftigte
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im iST 2017 höher Gebäudeverre.

5.2.6. Teilhaushalt 05 Wirtschaft

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
05	Wirtschaft	1.1.06.02	Neubürgeragentur	-33.958,69	-32.674,00	-29.320,48	3.353,52	4.638,21
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung der Biosphäre	-101.492,46	-159.120,00	-185.432,40	-26.312,40	-83.939,94
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-581.916,80	-1.149.888,00	-1.119.231,91	30.656,09	-537.315,11
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-207.413,71	-185.833,00	-134.517,53	51.315,47	72.896,18
05 Ergebnis				-924.781,66	-1.527.515,00	-1.468.502,32	59.012,68	-543.720,66

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.1.30.01	Koordination und Entw	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.870,56	41.522,00	25.067,15	-16.454,85	-58.803,41
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	180,00	0,00	-180,00	0,00
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	743,10	0,00	0,00	0,00	-743,10
		11	Personalaufwendungen	-115.527,07	-97.703,00	-106.831,16	-9.128,16	8.695,91
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.134,80	-3.265,00	-4.386,91	-1.121,91	-1.252,11
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.084,00	-1.085,00	-1.084,75	0,25	-0,75
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-20.125,00	-20.225,00	-19.925,00	300,00	200,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.283,70	-70.186,00	-70.257,58	-71,58	-32.973,88
	29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.951,55	-8.358,00	-8.014,15	343,85	937,40	
5.1.30.01	Ergebnis			-101.492,46	-159.120,00	-185.432,40	-26.312,40	-83.939,94

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 geringere Zuschüsse vom Land (Biospärenbahnhof)
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.auf.Beschäftigte teilweise kompensiert durch gering.Bezüge beamte und ger.Zuf.Pens.rst.

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 geringere Zuschüsse vom Land (im IST 2016 Zusch.Masterplan 100% Klimaschutz
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 höhere Aufw. f.Sachverständige

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	23.000,00	0,00	267,90	267,90	-22.732,10
		11	Personalaufwendungen	-145.250,41	-177.194,00	-165.501,56	11.692,44	-20.251,15
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-267.071,44	-33.150,00	-14.473,24	18.676,76	252.598,20
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-12.699,67	-13.854,00	-12.473,66	1.380,34	226,01
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-46.439,00	-767.264,00	-780.571,26	-13.307,26	-734.132,26
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.491,17	-30.495,00	-22.718,76	7.776,24	5.772,41
	29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-104.965,11	-129.431,00	-125.261,33	4.169,67	-20.296,22	
5.7.10.01	Ergebnis			-581.916,80	-1.149.888,00	-1.119.231,91	30.656,09	-537.315,11

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 keine Zuf.zu Pens.rst.
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 ger.Anschaff. GWG, keine aufw.f.Honrarleistungen, ger.Aufw.f.so. Sach-und Diensleistungen

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2016 Erträge aus Auflös.Rst Defizitabdeckung GTP f.2015 da nicht benötigt
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2016 Defizitabdeckung GGE (T€ 250) hier ausgewiesen, ab 2017 unter Hhpos.15
- 15 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen Im IST 2017 Zuschuss GGE T€ 550,GTP T€ 50, Stadtmarketing T€ 122 (davon T€ 93 periodenfremd)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.7.50.01	Förderung des Touris	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.336,25	2.941,00	3.007,91	66,91	-2.328,34
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55,90	550,00	317,00	-233,00	261,10
		11	Personalaufwendungen	-50.449,43	-67.693,00	-37.173,25	30.519,75	13.276,18
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.306,03	-28.860,00	-17.150,85	11.709,15	14.155,18
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-4.763,00	-7.286,00	-5.547,00	1.739,00	-784,00
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-64.320,50	-63.016,00	-62.216,00	800,00	2.104,50
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.783,06	-7.475,00	-1.211,24	6.263,76	44.571,82
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.183,84	-14.994,00	-14.544,10	449,90	1.639,74
5.7.50.01	Ergebnis			-207.413,71	-185.833,00	-134.517,53	51.315,47	72.896,18

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 gering.Pers.auf.Beschäftigte, gering.Bezüge Beamte u.ger.Zuf.Pens.rst.
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 gering.Aufw.f.Unterh.Außenanlag.u.ger.Aufw. f.so.Sach-u.Diensleist.
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 gering.Aufw.f.Sachverständige u.Öffentlichkeitsarbeit

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 gering.Pers.auf.Beschäftigte, gering.Bezüge Beamte u.ger.Zuf.Pens.rst.
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 gering.Aufw.f.Unterh.Außenanlag.u.ger.Aufw. f.so.Sach-u.Diensleist.
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 gering.Aufw.f.Sachverständige u.Öffentlichkeitsarbeit

5.2.7. Teilhaushalt 06 Bauen und Umwelt

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
06	Bauen und Umwelt	1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtschaftung unbebauter G	-109.345,85	65.966,00	-227.348,92	-293.314,92	-118.003,07
		5.1.10.01	Bauleitplanung	-84.113,52	-72.655,20	-84.109,02	-11.453,82	4,50
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	-167.003,30	-420.988,49	-359.586,57	61.401,92	-192.583,27
		5.1.20.02	Umlegungsverfahren und Vermessung	-5.980,21	-1.016,00	-6.106,83	-5.090,83	-126,62
		5.1.20.03	Raumbezogene Informationssysteme	-93.832,42	-85.680,00	-88.782,56	-3.102,56	5.049,86
		5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	-18.387,25	-135.546,00	5.945,51	141.491,51	24.332,76
		5.2.10.02	Überprüfungen der Bauordnung	-44.248,68	-38.971,00	-47.096,08	-8.125,08	-2.847,40
		5.3.70.01	Kompostieranlage	17.893,00	-132.598,00	-26.595,91	106.002,09	-44.488,91
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	-4.956.786,77	-5.157.411,00	-5.076.274,57	81.136,43	-119.487,80
		5.4.10.02	Ingenieurbauwerke	-114.099,63	-98.004,00	-126.944,72	-28.940,72	-12.845,09
		5.4.10.04	Öffentliche Beleuchtungsanlagen	-595.983,68	-649.771,00	-590.511,80	59.259,20	5.471,88
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Verkehrsregelungen	-87.005,15	-169.875,00	-81.041,67	88.833,33	5.963,48
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-79.116,47	-155.672,00	-69.788,50	85.883,50	9.327,97
		5.4.70.01	ÖPNV	-624.486,92	-782.013,00	-790.119,57	-8.106,57	-165.632,65
		5.4.80.01	Stadtreinigung	-462.424,79	-432.512,00	-513.241,17	-80.729,17	-50.816,38
		5.5.10.01	Natur- und Landschaftspflege einschl. Biotope	-50.982,47	-66.392,00	-54.787,28	11.604,72	-3.804,81
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	-1.178.253,70	-1.212.410,00	-1.010.980,25	201.429,75	167.273,45
		5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-252.125,64	-247.727,00	-320.122,52	-72.395,52	-67.996,88
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	-8.320,07	-96.560,00	-66.526,97	30.033,03	-58.206,90
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	-318.207,88	-401.885,00	-437.804,19	-35.919,19	-119.596,31
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-906.908,19	-673.858,00	-781.657,00	-107.799,00	125.251,19
		5.6.10.01	Umweltschutzmaßnahmen	-53.452,90	-145.761,00	-82.870,02	62.890,98	-29.417,12
		5.6.10.03	Klimaschutz	41.880,57	-50.686,00	-88.365,05	-37.679,05	-130.245,62
06	Ergebnis			-10.151.291,92	-11.162.025,69	-10.924.715,66	237.310,03	-773.423,74

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtsch.	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	72.599,13	40.000,00	38.909,64	-1.090,36	-33.689,49
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658,00	760,00	518,00	-242,00	-140,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	43.121,56	158.350,00	134,00	-158.216,00	-42.987,56
		11	Personalaufwendungen	-53.646,96	-61.113,00	-52.432,05	8.680,95	1.214,91
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-855,50	-2.540,00	-977,32	1.562,68	-121,82
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-110.849,45	-12.906,00	-163.004,61	-150.098,61	-52.155,16
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.372,63	-56.585,00	-50.496,58	6.088,42	9.876,05
1.1.11.01	Ergebnis			-109.345,85	65.966,00	-227.348,92	-293.314,92	-118.003,07

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

07 Sonstige ordentliche Erträge Im IST 2017 geringere Erträ.a.Verkauf von unb.Grst.(im fortgef.Ansatz Ertr.a Verkauf Waldgrundstück am Eisenwald

17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 Verluste aus Anlageabgängen

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 gering.Ertr.a.Mieten u.Pachten (Stellplätze SW Rohrbach u.Stellplätze Josefstal,Kohlenstr.=> Karlsbergsaal)

07 Sonstige ordentliche Erträge Im Ist 2016 Erträge aus Rückzahl.Preisnachlass wg.Verkauf Baugrundstück u.Ertr. aus Verkauf Baugrst.Hobels

17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 höhere Verluste aus Anlageabgängen

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.1.10.02	Stadtentwicklung	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.254,84	122.942,00	72.569,56	-50.372,44	20.314,72
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.610,95	11.500,00	11.770,00	270,00	159,05
		07	Sonstige ordentliche Erträge	2.829,53	0,00	0,00	0,00	-2.829,53
		08	Aktivierte Eigenleistungen	579,20	0,00	0,00	0,00	-579,20
		11	Personalaufwendungen	-151.800,65	-291.990,00	-222.934,35	69.055,65	-71.133,70
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.912,62	-6.175,00	-2.367,33	3.807,67	9.545,29
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-39.381,00	-44.289,00	-50.100,89	-5.811,89	-10.719,89
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.040,39	-5.000,00	-6.000,00	-1.000,00	-1.959,61
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.440,09	-200.021,49	-155.256,33	44.765,16	-136.816,24
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.703,07	-7.955,00	-7.267,23	687,77	1.435,84
5.1.10.02	Ergebnis			-167.003,30	-420.988,49	-359.586,57	61.401,92	-192.583,27

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im IST 2017 ger.Zuw.v.Land (Quartier Alte Schmelz)
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 geringere Pers.aufw. Beschäftigte
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 geringere Aufw.f.Sachverständige

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im IST 2017 Zuschuss KfW (alte Schmelz) u.g.ISEK Alte Schmelz
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 höherer. Pers.aufw. Beschäftigte
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 höhere Aufw.f.Sachverständige

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	285.210,99	200.000,00	223.876,57	23.876,57	-61.334,42
		11	Personalaufwendungen	-300.364,99	-331.145,00	-215.944,32	115.200,68	84.420,67
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-800,00	-535,00	-299,99	235,01	500,01
		14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-86,00	-86,00	-86,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.373,25	-3.810,00	-1.600,75	2.209,25	772,50
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60,00	-56,00	0,00	56,00	60,00
5.2.10.01 Ergebnis				-18.387,25	-135.546,00	5.945,51	141.491,51	24.332,76

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 höhere Verwaltungsgebühren
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 gering.Pers.aufw.Beschäftigte sowie keine Zuf.z.Pens.rst

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 geringere Verwaltungsgebühren
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 ger.Pers.aufw.Beschäftigte

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.3.70.01	Kompostieranlage	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.038,50	13.000,00	13.267,50	267,50	-2.771,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.296,10	17.459,00	18.746,00	1.287,00	1.449,90
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	204.654,46	0,00	1.318,00	1.318,00	-203.336,46
		07	Sonstige ordentliche Erträge	17.623,66	0,00	91.094,15	91.094,15	73.470,49
		11	Personalaufwendungen	-54.866,66	-5.400,00	-14.091,96	-8.691,96	40.774,70
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.993,52	-44.100,00	-23.826,28	20.273,72	-9.832,76
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-2,00	-1.408,00	-548,00	860,00	-546,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-56.383,51	-11.377,00	-10.532,93	844,07	45.850,58
		20	Finanzerträge	256,56	0,00	0,00	0,00	-256,56
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-5.392,42	0,00	-51,47	-51,47	5.340,95
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.522,00	100.000,00	120.160,00	20.160,00	10.638,00
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-216.860,17	-200.772,00	-222.130,92	-21.358,92	-5.270,75		
5.3.70.01 Ergebnis				17.893,00	-132.598,00	-26.595,91	106.002,09	-44.488,91

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

07	Sonstige ordentliche Erträge	Im IST 2017 Erträge aus Erstattung Umsatzsteuer (werden nicht geplant)
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 höh.Aufw.f.Fertigung,Vertrieb u.Waren (i.wSiebn Kompost u.Säcke)

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonst	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	312.290,77	585.659,00	597.924,02	12.265,02	285.633,25
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545.973,52	542.000,00	644.766,59	102.766,59	98.793,07
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.758,46	157.041,67	84.270,43	-72.771,24	-13.488,03
		07	Sonstige ordentliche Erträge	91.338,89	11.000,00	19.853,77	8.853,77	-71.485,12
		11	Personalaufwendungen	-390.248,46	-385.607,00	-395.863,83	-10.256,83	-5.615,37
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.657.920,05	-2.180.556,67	-2.110.400,92	70.155,75	-452.480,87
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-3.147.179,45	-3.167.356,00	-3.032.278,56	135.077,44	114.900,89
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66.347,24	-22.312,00	-21.117,82	1.194,18	45.229,42
		20	Finanzerträge	415,02	600,00	71,04	-528,96	-343,98
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-742.868,23	-697.880,00	-863.499,29	-165.619,29	-120.631,06
5.4.10.01 Ergebnis				-4.956.786,77	-5.157.411,00	-5.076.274,57	81.136,43	-119.487,80

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Im IST 2017 Zuschüsse vom Land zur Straßenunterhaltung
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 höh.Aufw.f. Straßenunterhaltung
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 geringere Aufw.f.Sachverständige

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Ver	04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.686,35	74.500,00	95.500,32	21.000,32	17.813,97
		07	Sonstige ordentliche Erträge	120,00	0,00	90,25	90,25	-29,75
		11	Personalaufwendungen	-161.760,10	-220.245,00	-170.562,16	49.682,84	-8.802,06
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500,00	-3.094,09	-1.594,09	-3.094,09
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-697,00	-696,00	-896,00	-200,00	-199,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.243,40	-21.830,00	-1.025,79	20.804,21	1.217,61
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	44,00	44,00	44,00
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-111,00	-104,00	-1.098,20	-994,20	-987,20
5.4.10.05	Ergebnis			-87.005,15	-169.875,00	-81.041,67	88.833,33	5.963,48

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Im IST 2017 höhere Verwaltungs-und Benutzungsgebühren
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 geringere Bezüge Beamte u.keine Zuf.Pens.rst.teilw.kompensiert durch höhere Pers.aufw.Beschäftigte
17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Im IST 2017 gering.Aufw.f.Sachverständige

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	19.782,00	0,00	-19.782,00	0,00
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	76.499,73	70.000,00	88.956,53	18.956,53	12.456,80
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.899,98	8.651,00	12.253,54	3.602,54	-1.646,44
		07	Sonstige ordentliche Erträge	21.783,33	0,00	19.782,00	19.782,00	-2.001,33
		08	Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	23.592,04	23.592,04	23.592,04
		11	Personalaufwendungen	-7.787,21	-10.968,00	-9.688,20	1.279,80	-1.900,99
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.697,03	-69.179,00	-17.112,29	52.066,71	1.584,74
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-24.478,00	-24.476,00	-27.081,00	-2.605,00	-2.603,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.844,13	-9.249,00	-4.513,61	4.735,39	3.330,52
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-60.082,21	-60.083,00	-60.082,21	0,79	0,00
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.438,11	5.439,00	5.438,11	-0,89	0,00
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-77.849,04	-85.589,00	-101.333,41	-15.744,41	-23.484,37
5.4.60.01	Ergebnis			-79.116,47	-155.672,00	-69.788,50	85.883,50	9.327,97

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

08	Aktiviert Eigenleistungen	Im IST 2017 höhere akt.Eigenleist.(- Parkplatz Poststraße u.Pfarrgasse -Ing.leist.) u.Bauhofleist.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	im fortgef.Ansatz Unterhalteleist.am SAP Prakhaus, die im Ist nicht umgesetzt

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.4.70.01	ÖPNV	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.550,00	85.155,00	76.664,00	-8.491,00	1.114,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99,75	0,00	0,00	0,00	-99,75
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.445,78	0,00	6.887,87	6.887,87	-12.557,91
		07	Sonstige ordentliche Erträge	4.830,00	0,00	4.987,00	4.987,00	157,00
		11	Personalaufwendungen	-21.992,92	-26.685,00	-21.047,42	5.637,58	945,50
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-472.975,97	-606.000,00	-604.901,82	1.098,18	-131.925,85
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-89.807,04	-95.367,00	-91.051,00	4.316,00	-1.243,96
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-12.410,95	-15.000,00	-12.612,91	2.387,09	-201,96
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.699,98	-11.850,00	-8.021,41	3.828,59	12.678,57
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-106.525,59	-112.266,00	-141.023,88	-28.757,88	-34.498,29
5.4.70.01	Ergebnis			-624.486,92	-782.013,00	-790.119,57	-8.106,57	-165.632,65

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 höhere Kostenerstattung an den SPK, den Träger des ÖPNV
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Gebäudeverre.u.höh.Bauhofverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.4.80.01	Stadtreinigung	11	Personalaufwendungen	-2.150,63	-2.577,00	-844,33	1.732,67	1.306,30
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.128,74	-2.850,00	-1.789,49	1.060,51	339,25
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-719,12	0,00	0,00	0,00	719,12
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-457.426,30	-427.085,00	-510.607,35	-83.522,35	-53.181,05
5.4.80.01	Ergebnis			-462.424,79	-432.512,00	-513.241,17	-80.729,17	-50.816,38

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höhere Bauhofverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343,00	12.742,00	13.280,00	538,00	12.937,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.220,73	2.100,00	2.558,23	458,23	1.337,50
		07	Sonstige ordentliche Erträge	42.629,31	0,00	246.499,76	246.499,76	203.870,45
		08	Aktivierteneigenleistungen	3.442,30	0,00	4.455,95	4.455,95	1.013,65
		11	Personalaufwendungen	-103.259,59	-97.322,00	-187.878,63	-90.556,63	-84.619,04
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.981,38	-148.325,00	-82.945,21	65.379,79	-13.963,83
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-2.979,00	-7.675,00	-5.941,25	1.733,75	-2.962,25
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.767,70	-4.526,00	-4.653,68	-127,68	1.114,02
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.044.901,37	-969.404,00	-996.355,42	-26.951,42	48.545,95
5.5.15.02 Ergebnis				-1.178.253,70	-1.212.410,00	-1.010.980,25	201.429,75	167.273,45

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

07	Sonstige ordentliche Erträge	Im IST 2017 Erträge aus Zuschreibungen
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.aufw.f.Beschäftigte
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 geringere Aufw. f.Unterhaltung Außenanlagen
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 höhere Gebäudeverre. U.höhere Verre.Kompostieranlage

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

07	Sonstige ordentliche Erträge	Im IST 2017 Erträge aus Zuschreibungen
11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.aufw.f.Beschäftigte
29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Im IST 2017 geringere Bauhofverre.u.höhere Gebäudeverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	678,00	678,00	816,00	138,00	138,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-24.895,89	-24.895,89	-24.895,89
		08	Aktivierteneigenleistungen	6.510,45	2.000,00	1.497,60	-502,40	-5.012,85
		11	Personalaufwendungen	-24.220,17	-15.670,00	-18.814,17	-3.144,17	5.406,00
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.324,85	-29.870,00	-18.263,53	11.606,47	2.061,32
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-42.599,14	-43.696,00	-37.841,00	5.855,00	4.758,14
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-537,31	-806,00	-1.089,48	-283,48	-552,17
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-171.632,62	-160.363,00	-221.532,05	-61.169,05	-49.899,43
		5.5.15.03 Ergebnis				-252.125,64	-247.727,00	-320.122,52

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

07 Sonstige ordentliche Erträge

Im IST 2017 Erträge aus Zuschreibungen

29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Im IST 2017 geringere Bauhofverre.

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	98.249,38	83.000,00	33.618,90	-49.381,10	-64.630,48
		07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	17.084,00	3.600,00	-13.484,00	3.600,00
		11	Personalaufwendungen	-17.291,60	-17.697,00	-11.161,88	6.535,12	6.129,72
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.013,01	-134.750,00	-70.430,86	64.319,14	-10.417,85
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-661,00	-661,00	-661,00	0,00	0,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.660,96	-19.445,00	-5.497,57	13.947,43	6.163,39
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.942,88	-26.091,00	-15.994,56	10.096,44	948,32
5.5.20.01 Ergebnis				-8.320,07	-96.560,00	-66.526,97	30.033,03	-58.206,90

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Im IST 2017 gering. Erträge a. Verkäufen; Erträge zeitversetzt zu Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten(Holzschlag)

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Ansatz i.W. höhere Unterhaltungs- u. Bewirtschaftungskosten

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.296,00	87.253,00	43.967,00	-43.286,00	8.671,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	3.664,69	0,00	93,24	93,24	-3.571,45
		08	Aktiviert Eigenleistungen	19.445,38	0,00	0,00	0,00	-19.445,38
		11	Personalaufwendungen	-63.982,19	-78.803,00	-80.846,44	-2.043,44	-16.864,25
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.239,70	-108.857,00	-109.501,45	-644,45	-90.261,75
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-212.043,00	-216.320,00	-214.693,00	1.627,00	-2.650,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-413,84	-8.743,00	-810,07	7.932,93	-396,23
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.935,22	-76.415,00	-76.013,47	401,53	4.921,75
5.5.20.03 Ergebnis				-318.207,88	-401.885,00	-437.804,19	-35.919,19	-119.596,31

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

08 Aktiviert Eigenleistungen

Im IST 2017 höhere akt. Eigenleist.(Ing.leist.)

11 Personalaufwendungen

Im IST 2017 höh. Pers. aufw. f. Beschäftigte

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im IST 2017 höh. Aufw. f. Unterhaltung und Bewirtsch. v. Außenanlagen

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.054,80	11.100,00	12.762,24	1.662,24	1.707,44
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.966,80	821.000,00	715.822,05	-105.177,95	8.855,25
		07	Sonstige ordentliche Erträge	160,00	0,00	263,33	263,33	103,33
		08	Aktivierteneigenleistungen	2.389,90	2.000,00	4.656,40	2.656,40	2.266,50
		11	Personalaufwendungen	-87.020,01	-107.082,00	-75.189,42	31.892,58	11.830,59
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.249,24	-70.270,00	-54.185,17	16.084,83	-22.935,93
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-100.826,25	-11.177,00	-11.032,62	144,38	89.793,63
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.960,48	-2.450,00	-3.285,61	-835,61	5.674,87
		20	Finanzerträge	209,15	300,00	332,52	32,52	123,37
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.266,00	3.500,00	2.370,00	-1.130,00	-1.896,00
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.403.898,86	-1.320.779,00	-1.374.170,72	-53.391,72	29.728,14
5.5.30.01 Ergebnis				-906.908,19	-673.858,00	-781.657,00	-107.799,00	125.251,19

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Die im fortgef.Ans.geplante Gebührenerhöh.wurde nicht umgesetzt

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

14 Bilanzielle Abschreibungen Im IST 2017 Rückgang wg.Wegfall von Abcshr.a.wege, da RBW 1€ erreicht.

29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 gering. Gebäudeverre. ,teilw.kompensiert d.höh.Bauhofverre.u.höh. Verre.Kompostieranlage

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.6.10.03	Klimaschutz	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.536,64	71.645,00	23.784,00	-47.861,00	-110.752,64
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.216,00	0,00	-6.216,00	0,00
		11	Personalaufwendungen	-37.672,24	-68.477,00	-77.135,89	-8.658,89	-39.463,65
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.840,00	-2.525,00	-57,12	2.467,88	1.782,88
		14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-3.420,00	-8.181,00	-4.761,00	-8.181,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.143,83	-54.125,00	-25.331,90	28.793,10	27.811,93
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-1.291,59	-1.291,59	-1.291,59
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-151,55	-151,55	-151,55
5.6.10.03 Ergebnis				41.880,57	-50.686,00	-88.365,05	-37.679,05	-130.245,62

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im Ist 2017 geringere Zuschüsse vom Bund (Vorjahr :Zuschuss masterplan Klimaschutz)

5.2.8. Teilhaushalt 07 Städtischer Betriebshof

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
07	Städtischer Betriebshof	5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-236.055,43	-519.210,03	208.042,33	727.252,36	444.097,76
07 Ergebnis				-236.055,43	-519.210,03	208.042,33	727.252,36	444.097,76

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.688,96	13.706,00	13.099,90	-606,10	-13.589,06
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.483.492,51	1.604.547,85	1.724.464,28	119.916,43	240.971,77
		07	Sonstige ordentliche Erträge	5.473,45	4.500,00	42.893,55	38.393,55	37.420,10
		11	Personalaufwendungen	-4.971.171,27	-5.068.952,88	-5.105.724,68	-36.771,80	-134.553,41
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-405.804,55	-461.750,00	-416.076,47	45.673,53	-10.271,92
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-194.574,50	-222.089,00	-213.615,05	8.473,95	-19.040,55
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-222.371,42	-147.880,00	-140.817,43	7.062,57	81.553,99
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-73,25	0,00	0,00	0,00	73,25
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.455.440,76	4.204.852,00	4.761.876,51	557.024,51	306.435,75
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-413.156,12	-446.144,00	-458.058,28	-11.914,28	-44.902,16
5.7.30.01	Ergebnis			-236.055,43	-519.210,03	208.042,33	727.252,36	444.097,76

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 höh.Leist.entgelte i.W. v.Eigenbetrieben (wg.höh.Stundenverre.sätze)
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 gering.Aufw.f.Treib-und Schmierstoffe
- 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höher wg.höh.Stundenverre.sätze

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 höh.Leist.entgelte i.W. v.Eigenbetrieben (wg.höh.Stundenverre.sätze)
- 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen Im IST 2017 niedriger da keine nicht abz.f.Ust
- 28 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höher wg.höh.Stundenverre.sätze
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höh.Gebäudeverre.u.höh.Bauhofverre.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (481400+481401 ohne 481500 Ertr.a.Verr.Pflanzenanzucht) = Aufw.Verrechn.Leistungen Bauhof bei den empfangenden Produkten (581400)

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
581400	Aufw.Verrechn.Leist	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	-2.777,75	-2.594,00	-792,10	1.801,90	1.985,65
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	0,00	-500,00	-197,50	302,50	-197,50
		1.1.04.01	Personalrat	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-13.216,30	-12.340,00	-12.947,15	-607,15	269,15
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	-874,60	-817,00	-1.805,60	-988,60	-931,00
		1.1.06.02	Neubürgeragentur	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-5.371,85	-5.016,00	-2.519,50	2.496,50	2.852,35
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschluss	0,00	0,00	-539,60	-539,60	-539,60
		1.1.08.06	Steuern und sonstige Abgaben	0,00	0,00	-171,85	-171,85	-171,85
		1.1.09.01	Organisation	-277,10	-259,00	0,00	259,00	277,10
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikationstechnik - IKT -	-608,10	-568,00	-532,05	35,95	76,05
		1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke	-11.199,55	-10.457,00	-5.360,65	5.096,35	5.838,90
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke	-349.635,05	-325.043,00	-394.256,10	-69.213,10	-44.621,05
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Patenschaften	-1.239,75	-1.158,00	-1.125,85	32,15	113,90
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der Vereine und des Ehrenamtes	-1.019,95	-952,00	-1.042,35	-90,35	-22,40
		1.1.18.01	Prüfungswesen	0,00	0,00	-736,50	-736,50	-736,50
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-45.661,05	-42.632,00	-67.448,40	-24.816,40	-21.787,35
		1.2.01.03	Märkte	-10.193,80	-9.518,00	-13.046,85	-3.528,85	-2.853,05
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwarngelder	0,00	0,00	-69,00	-69,00	-69,00
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenheiten	-312,50	-292,00	-43,30	248,70	269,20
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-2.693,20	-2.515,00	-3.555,35	-1.040,35	-862,15
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	-16.000,00	-20.608,60	-4.608,60	-20.608,60
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	-8.204,45	-7.660,00	-5.518,10	2.141,90	2.686,35
		2.1.01.01	Schulen	-4.279,15	-3.995,00	-6.610,05	-2.615,05	-2.330,90
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	-164,50	-154,00	-1.582,55	-1.428,55	-1.418,05
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	0,00	0,00	-303,10	-303,10	-303,10
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	-7.603,50	-7.099,00	-6.136,35	962,65	1.467,15
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-1.557,60	-1.454,00	-4.250,95	-2.796,95	-2.693,35
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-34.998,05	-32.677,00	-61.412,70	-28.735,70	-26.414,65
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-52.308,05	-48.838,00	-61.331,90	-12.493,90	-9.023,85
		2.5.02.01	Kulturförderung	-1.508,60	-1.409,00	-1.961,10	-552,10	-452,50
		2.5.04.01	Volkshochschule	-5.433,30	-5.073,00	-647,00	4.426,00	4.786,30
		2.5.05.01	Musikschule	-969,65	-905,00	-929,75	-24,75	39,90
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-1.362,00	-1.272,00	0,00	1.272,00	1.362,00
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von Archivgut	-256,40	-239,00	-1.961,65	-1.722,65	-1.705,25
		2.9.10.01	Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften	-394,00	-368,00	-2.711,90	-2.343,90	-2.317,90
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	-56.057,70	-52.339,00	-14.944,80	37.394,20	41.112,90
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher Einri.	-2.420,95	-2.260,00	-20.965,60	-18.705,60	-18.544,65
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senioren	-4.249,50	-3.968,00	-3.812,30	155,70	437,20

	4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-28.497,65	-26.607,00	-13.519,25	13.087,75	14.978,40
	4.2.40.01	Sportstätten	-71.446,75	-66.708,00	-70.154,00	-3.446,00	1.292,75
	5.1.10.02	Stadtentwicklung	-8.109,70	-6.997,00	-6.746,70	250,30	1.363,00
	5.1.30.01	Koordination und Entwicklung der Biosphäre	-8.951,55	-8.358,00	-8.014,15	343,85	937,40
	5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	-60,00	-56,00	0,00	56,00	60,00
	5.2.10.02	Überprüfungen der Bauordnung	-386,00	-360,00	0,00	360,00	386,00
	5.3.70.01	Kompostieranlage	-190.645,60	-178.000,00	-193.146,90	-15.146,90	-2.501,30
	5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	-500.320,25	-467.134,00	-642.842,91	-175.708,91	-142.522,66
	5.4.10.02	Ingenieurbauwerke	-7.891,55	-7.368,00	-2.475,10	4.892,90	5.416,45
	5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Verkehrsregelungen	-111,00	-104,00	-1.098,20	-994,20	-987,20
	5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-47.520,65	-44.369,00	-60.548,35	-16.179,35	-13.027,70
	5.4.70.01	ÖPNV	-84.581,90	-78.009,00	-96.742,15	-18.733,15	-12.160,25
	5.4.80.01	Stadtreinigung	-457.426,30	-427.085,00	-510.607,35	-83.522,35	-53.181,05
	5.5.10.01	Natur- und Landschaftspflege einschl. Biotope	-25.262,75	-23.587,00	-31.455,15	-7.868,15	-6.192,40
	5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	-971.747,32	-907.067,00	-905.309,95	1.757,05	66.437,37
	5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-169.132,89	-157.914,00	-219.244,20	-61.330,20	-50.111,31
	5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
	5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	-66.878,85	-62.443,00	-63.289,95	-846,95	3.588,90
	5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-1.056.026,30	-985.981,00	-1.064.517,01	-78.536,01	-8.490,71
	5.6.10.01	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
	5.6.10.03	Klimaschutz	0,00	0,00	-151,55	-151,55	-151,55
	5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-67.885,00	-63.382,00	-69.394,69	-6.012,69	-1.509,69
	5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-61.817,20	-57.717,00	-75.748,00	-18.031,00	-13.930,80
	5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-3.893,60	-3.635,00	-4.992,85	-1.357,85	-1.099,25
581400 Ergebnis			-4.455.440,76	-4.204.852,00	-4.761.876,51	-557.024,51	-306.435,75

5.2.9. Teilhaushalt 08 Gebäude und Liegenschaften

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
08	Gebäudemanagement	1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke	-2.909.839,07	-2.709.942,31	-2.739.630,99	-29.688,68	170.208,08
08 Ergebnis				-2.909.839,07	-2.709.942,31	-2.739.630,99	-29.688,68	170.208,08

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	Hhpos.	Beschr.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftung be	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	339.095,00	453.096,00	405.497,00	-47.599,00	66.402,00
		05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.206.916,13	1.249.320,00	1.212.824,35	-36.495,65	5.908,22
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183.083,01	156.013,00	133.650,32	-22.362,68	-49.432,69
		07	Sonstige ordentliche Erträge	76.702,15	335.668,13	363.921,16	28.253,03	287.219,01
		08	Aktiviert Eigenleistungen	255.508,96	250.000,00	260.523,76	10.523,76	5.014,80
		11	Personalaufwendungen	-3.014.056,32	-2.770.741,62	-3.033.950,07	-263.208,45	-19.893,75
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.610.105,92	-3.793.489,82	-3.669.960,84	123.528,98	-59.854,92
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.950.343,89	-2.138.702,00	-2.016.137,39	122.564,61	-65.793,50
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-701.725,07	-734.500,00	-615.729,11	118.770,89	85.995,96
		20	Finanzerträge	211,50	0,00	98,47	98,47	-113,03
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-25.127,79	-24.925,00	-27.709,25	-2.784,25	-2.581,46
		28	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.887.841,28	4.835.260,00	4.840.499,93	5.239,93	-47.341,35
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-557.838,11	-526.941,00	-593.159,32	-66.218,32	-35.321,21
1.1.11.02	Ergebnis			-2.909.839,07	-2.709.942,31	-2.739.630,99	-29.688,68	170.208,08

Begründung f.Veränd. IST 2016 z.fortgef.Ansatz

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höhere Pers.aufwand Beschäftigte
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 gering.Aufw.f.Energie,Wasser,Abwasser teilw.kompensiert d.höhere Aufw.f.Unterhaltung
14	Bilanzielle Abschreibungen	Im IST 2017 gering.Abschr.

Begründung f.Veränd. IST 2016 z. IST 2015

07	Sonstige ordentliche Erträge	Im IST 2017 Vers.erstattungen (hagelschäden)
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 höh.Aufw.Gebäudenterhaltung teilw.kompensiert d.niedr.Aufw.f.Energie, Wasser,Abwasser
14	Bilanzielle Abschreibungen	Im IST 2017 höh..Abschr.

Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (481200 ohne 481100 Ertr.a.Verwalt.k.erstatt.) = Aufw.Verrechn.Leist.bez.v.GUL bei den empfangenden Produkten (581200)

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
581200	Aufw.aus int.Leist.bez. v. GM	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	-9.133,23	-6.024,00	-4.768,80	1.255,20	4.364,43
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	0,00	0,00	-3.820,50	-3.820,50	-3.820,50
		1.1.04.01	Personalrat	-398,52	-2.103,00	-6.777,83	-4.674,83	-6.379,31
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	-9.217,68	-10.849,00	-15.282,00	-4.433,00	-6.064,32
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-8.683,69	-10.114,00	-261,77	9.852,23	8.421,92
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Patenschaften	0,00	-320,00	-261,77	58,23	-261,77
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der Vereine und des Ehrenamtes	-205.724,50	-239.186,00	-186.641,89	52.544,11	19.082,61
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-14.484,24	-8.864,00	-10.638,80	-1.774,80	3.845,44
		1.2.01.03	Märkte	0,00	0,00	-121,91	-121,91	-121,91
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-199,49	-213,00	-158,80	54,20	40,69
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	-152.247,33	-187.428,00	-183.965,93	3.462,07	-31.718,60
		2.1.01.01	Schulen	-951.069,50	-956.797,00	-982.180,28	-25.383,28	-31.110,78
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	-219.359,60	-220.909,00	-310.050,62	-89.141,62	-90.691,02
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	-5.753,06	-10.231,00	-5.206,63	5.024,37	546,43
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	0,00	-1.623,00	0,00	1.623,00	0,00
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-69.186,03	-98.987,00	-109.583,09	-10.596,09	-40.397,06
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	0,00	-320,00	0,00	320,00	0,00
		2.5.02.01	Kulturförderung	-17.293,62	-20.205,00	-19.216,83	988,17	-1.923,21
		2.5.04.01	Volkshochschule	-205.004,97	-244.682,00	-233.499,80	11.182,20	-28.494,83
		2.5.05.01	Musikschule	-147.704,17	-187.268,00	-138.964,76	48.303,24	8.739,41
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-114.757,68	-115.976,00	-128.093,63	-12.117,63	-13.335,95
		2.9.10.01	Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften	0,00	-3.540,00	0,00	3.540,00	0,00
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	-723.539,11	-354.667,00	-544.590,59	-189.923,59	178.948,52
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	0,00	0,00	-6.718,30	-6.718,30	-6.718,30
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher Einri.	-358.688,92	-340.254,00	-357.133,07	-16.879,07	1.555,85
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senioren	-54.413,43	-65.419,00	-75.801,98	-10.382,98	-21.388,55
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-752.118,28	-767.840,00	-587.281,80	180.558,20	164.836,48
		4.2.40.01	Sportstätten	-183.043,64	-241.186,00	-186.729,73	54.456,27	-3.686,09
		5.3.70.01	Kompostieranlage	-21.214,85	-21.183,00	-24.150,77	-2.967,77	-2.935,92
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-29.324,86	-40.302,00	-39.363,86	938,14	-10.039,00
		5.4.70.01	ÖPNV	-19.427,73	-31.809,00	-41.839,86	-10.030,86	-22.412,13
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	-6.827,24	-1.391,00	-19.723,09	-18.332,09	-12.895,85
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-247.907,62	-227.806,00	-210.271,54	17.534,46	37.636,08
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-37.080,11	-66.049,00	-55.866,64	10.182,36	-18.786,53
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-282.151,46	-305.425,00	-311.768,62	-6.343,62	-29.617,16
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-12.290,24	-11.359,00	-9.551,25	1.807,75	2.738,99
581200	Ergebnis			-4.858.244,80	-4.800.329,00	-4.810.286,74	-9.957,74	47.958,06

5.2.10. Teilhaushalt 09 Allgemeine Finanzwirtschaft

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
09	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.1.10.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlage	26.107.977,13	25.648.639,61	25.804.431,03	155.791,42	-303.546,10
		6.1.10.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-169.529,62	-168.777,00	-165.554,32	3.222,68	3.975,30
		6.1.10.03	Produkt zur Verrechnung der Personalkosten	-10,74	0,00	-2,93	-2,93	7,81
09 Ergebnis				25.938.436,77	25.479.862,61	25.638.873,78	159.011,17	-299.562,99

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	Hhpos.	Beschr.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
6.1.10.01	Steuern, allgemeine Zu	01	Steuern und ähnliche Abgaben	54.350.076,35	54.754.202,35	54.888.425,66	134.223,31	538.349,31
		02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.968.503,15	2.339.811,00	2.339.810,46	-0,54	371.307,31
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	229.308,00	0,00	0,00	0,00	-229.308,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	1.957.203,58	1.919.314,00	1.963.576,15	44.262,15	6.372,57
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-32.662.171,26	-33.639.398,96	-33.639.398,96	0,00	-977.227,70
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-245.835,19	0,00	-1.621,40	-1.621,40	244.213,79
		20	Finanzerträge	612.517,12	972.440,86	972.810,66	369,80	360.293,54
		21	Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	-101.624,62	-697.729,64	-719.171,54	-21.441,90	-617.546,92
6.1.10.01	Ergebnis			26.107.977,13	25.648.639,61	25.804.431,03	155.791,42	-303.546,10

Bei Hhpos 02 Skto 413100 werden im IST 2017 und im fortgef.Ansatz die Zuweisungen f. die Wahrnehmung von Aufgaben des Landrates gemäß § 16 Abs.5 KFAG ausgewiesen die im IST 2016 unter Hhpos.06 Skto 442100 ausgewiesen sind

Produkt 6.1.10.01

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	Euro	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
01	Steuern und ähnliche A	401100	Grundsteuer A	9.122,17	9.060,00	9.006,95	-53,05	-115,22
		401200	Grundsteuer B	6.873.698,71	6.708.781,00	6.778.436,35	69.655,35	-95.262,36
		401300	Gewerbsteuer	27.611.376,11	26.743.854,96	26.764.485,80	20.630,84	-846.890,31
		402100	Gemeindeant. anEinkommensteuer	14.851.019,34	15.599.955,81	15.599.955,81	0,00	748.936,47
		402200	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	2.459.957,43	3.076.620,80	3.076.620,80	0,00	616.663,37
		403100	Vergnügungssteuer	360.590,59	360.591,00	402.602,95	42.011,95	42.012,36
		403300	Hundesteuer	147.336,00	148.882,78	150.861,00	1.978,22	3.525,00
		405100	Leist.n.d. Fam.leistungsausgl.	2.036.976,00	2.106.456,00	2.106.456,00	0,00	69.480,00
01 Ergebnis				54.350.076,35	54.754.202,35	54.888.425,66	134.223,31	538.349,31
02	Zuwendungen und allge	411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	1.661.292,00	1.830.396,00	1.830.396,00	0,00	169.104,00
		413100	Sonst.allg.Zuweisungen v. Land	0,00	234.804,00	234.804,00	0,00	234.804,00
		416100	Ertr.ausAuflös.Sopo Zuwend.	307.211,15	274.611,00	274.610,46	-0,54	-32.600,69
02 Ergebnis				1.968.503,15	2.339.811,00	2.339.810,46	-0,54	371.307,31
06	Kostenerstattungen un	442100	Ko.erst.u.-uml.v.Land	229.308,00	0,00	0,00	0,00	-229.308,00
06 Ergebnis				229.308,00	0,00	0,00	0,00	-229.308,00
07	Sonstige ordentliche Er	452110	Verspätungszuschläge	2.021,50	1.000,00	1.683,47	683,47	-338,03
		452200	Säumn.zuschl.,Mahn-,Zustellgeb	19.300,36	15.000,00	25.924,11	10.924,11	6.623,75
		452500	Konzessionsabgaben	1.922.395,08	1.903.314,00	1.932.499,52	29.185,52	10.104,44
		452900	Sonst.weit.sonst.ord.Erträge	0,00	0,00	-7.992,54	-7.992,54	-7.992,54
		459200	Ertr.Aufl.Wertber.Ford.zahl.wi	13.486,64	0,00	11.461,59	11.461,59	-2.025,05
07 Ergebnis				1.957.203,58	1.919.314,00	1.963.576,15	44.262,15	6.372,57
15	Zuwendungen, Umlager	531100	Zuweisungen an das Land	-241.248,00	-239.760,00	-239.760,00	0,00	1.488,00
		533100	Gewerbsteuerumlage	-5.484.847,26	-5.120.198,96	-5.120.198,96	0,00	364.648,30
		534200	Kreis-, Regionalverbandsumlage	-26.936.076,00	-28.279.440,00	-28.279.440,00	0,00	-1.343.364,00
15 Ergebnis				-32.662.171,26	-33.639.398,96	-33.639.398,96	0,00	-977.227,70
17	Sonstige ordentliche Au	555400	Wertkorrekturen zu Forderungen	-245.835,19	0,00	-1.621,40	-1.621,40	244.213,79
17 Ergebnis				-245.835,19	0,00	-1.621,40	-1.621,40	244.213,79
20	Finanzerträge	472050	Zinsen aus Stund. u. Verrent.	4.264,50	2.900,00	1.744,12	-1.155,88	-2.520,38
		473050	Vollverz.ausGewSteuer(§233aAO)	608.252,62	969.540,86	971.066,54	1.525,68	362.813,92
20 Ergebnis				612.517,12	972.440,86	972.810,66	369,80	360.293,54
21	Zinsen und Sonstige Fi	569100	Vollverzins.aus Gewerbest.§233	-101.624,62	-697.729,64	-719.171,54	-21.441,90	-617.546,92
21 Ergebnis				-101.624,62	-697.729,64	-719.171,54	-21.441,90	-617.546,92
				26.107.977,13	25.648.639,61	25.804.431,03	155.791,42	-303.546,10

5.2.11. Teilhaushalt 10 Bildende Kunst

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
10	Bildende Kunst	2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-133.109,19	-124.696,00	-139.512,89	-14.816,89	-6.403,70
		7.1.10.02 u.7.1.10.03	Albert-Weisgerber-Stiftung	-170.654,82	-268.928,00	-155.547,08	113.380,92	15.107,74
10 Ergebnis				-303.764,01	-393.624,00	-295.059,97	98.564,03	8.704,04

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	Hhpos.	Beschr.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
		07	Sonstige ordentliche Erträge	426,64	0,00	0,00	0,00	-426,64
		11	Personalaufwendungen	-46.370,84	-42.116,00	-52.546,30	-10.430,30	-6.175,46
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.308,80	-24.250,00	-29.945,81	-5.695,81	3.362,99
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-981,00	-952,00	-967,43	-15,43	13,57
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.979,43	-23.300,00	-20.960,11	2.339,89	-1.980,68
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.195,76	-34.078,00	-35.093,24	-1.015,24	-897,48
2.5.01.01 Ergebnis				-133.109,19	-124.696,00	-139.512,89	-14.816,89	-6.403,70

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.aufw.Beschäftigte
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im IST 2017 höhere Kostenerstatt.an AWS

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

11	Personalaufwendungen	Im IST 2017 höh.Pers.aufw.Beschäftigte
----	----------------------	--

Produkt	Prod.bez.	Hhpos.	Beschr.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
7.1.10.02	Albert-Weisgerber-Stiftung	15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-156.366,99	-255.356,00	-142.056,96	113.299,04	14.310,03
7.1.10.03		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.287,83	-13.572,00	-13.490,12	81,88	797,71
7.1.10.02 Ergebnis				-170.654,82	-268.928,00	-155.547,08	113.380,92	129.333,26

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Im IST 2017 geringere Defizitabdeckung AWS
----	--	--

5.2.12 Teilhaushalt 11 Integration

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
11	Integration	3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	-394.997,49	-210.287,00	16.656,66	226.943,66	411.654,15
11 Ergebnis				-394.997,49	-210.287,00	16.656,66	226.943,66	411.654,15

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	Hhpos	Beschr.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	02	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	568.280,02	472.908,00	660.614,00	187.706,00	92.333,98
		04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	595.744,70	500.000,00	519.749,24	19.749,24	-75.995,46
		06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.824,78	30.226,00	23.176,79	-7.049,21	352,01
		07	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	7,80	7,80	7,80
		08	Aktivierete Eigenleistungen	11.767,65	0,00	0,00	0,00	-11.767,65
		11	Personalaufwendungen	-548.984,67	-637.495,00	-464.913,12	172.581,88	84.071,55
		13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-127.324,78	-24.600,00	-12.582,46	12.017,54	114.742,32
		14	Bilanzielle Abschreibungen	-20.276,00	-22.410,00	-20.477,00	1.933,00	-201,00
		15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-96.476,81	-101.000,00	-112.599,16	-11.599,16	-16.122,35
		17	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-20.955,57	-20.910,00	-16.784,04	4.125,96	4.171,53
		29	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-779.596,81	-407.006,00	-559.535,39	-152.529,39	220.061,42
3.1.20.01	Ergebnis			-394.997,49	-210.287,00	16.656,66	226.943,66	411.654,15

Begründung f.Veränd. IST 2017 z.fortgef.Ansatz

- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im IST 2017 höh.Zuweisungen vom Land
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 gering.Pers.aufwand
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 höh.Gebäudeverre.u.gering.Bauhofverre.

Begründung f.Veränd. IST 2017 z. IST 2016

- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen Im IST 2017 höh.Zuweisungen vom Land
- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Im IST 2017 gering.Benutzungsgebühren, Kostenerstatt.
- 11 Personalaufwendungen Im IST 2017 gering.Pers.aufwand
- 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Im IST 2017 geringe Anschaff.GWG (Wohnraumausstattung)
- 29 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Im IST 2017 gering.Gebäudeverre.u.gering.Bauhofverre.

5.3 Teilfinanzrechnung

Im Rahmen der Darstellung der Teilfinanzrechnung wird nur ein Teilbereich der Finanzrechnung, nämlich die Entwicklung des Mittelabflusses aus der Investitionstätigkeit (gelb markiert), auf Ebene der Teilhaushalte sowie innerhalb der Teilhaushalte auf der Produktebene dargestellt.

Ein- und Auszahlungsarten	Ist-	Fort-	Ist-	Vergleich Ansatz / Ist (Sp.3-Sp.2) Veränderung Euro	Vergleich Ist Hj. / Ist Vj. (Sp.3-Sp.1) Veränderung Euro	
	Ergebnis	geschriebener	Ergebnis			
	des	des	des			
	Haushaltsvor-	Haushalts-	Haushalts-			
	jahres	jahres	jahres			
	Euro	Euro	Euro			
	1	2	3	4	5	
100	Einzahlungen aus Steuern und ähnliche Abgaben	55.202.740	54.754.202	54.714.924	-39.279	-487.816
200	Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	3.462.636	4.950.522	5.583.607	633.085	2.120.971
300	Einzahlungen aus Sonstigen Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
400	Einzahlungen aus Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	2.748.390	2.802.400	2.668.199	-134.201	-80.191
500	Einzahlungen aus Privatrechtlichen Leistungsentgelten	3.757.112	4.157.982	4.065.744	-92.238	308.631
600	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und -umlagen	3.435.821	2.376.255	2.366.762	-9.493	-1.069.059
700	Einzahlungen aus sonstige Einzahlungen	2.849.969	2.597.310	2.535.358	-61.952	-314.611
800	Einzahlungen aus Zinsen und ähnlichen Finanzeinzahlungen	603.421	1.065.482	1.086.821	21.339	483.400
900	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060.089	72.704.153	73.021.414	317.262	961.325
1000	Personalauszahlungen	-20.292.174	-20.830.053	-20.983.660	-153.607	-691.486
1100	Versorgungsauszahlungen	-1.469.093	-1.783.991	-1.486.442	297.548	-17.349
1200	Auszahlungen für Sach und Dienstleistungen	-8.231.178	-10.284.825	-10.102.886	181.938	-1.871.709
1300	Auszahlungen für Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.058.775	-1.566.433	-1.587.882	-21.449	-529.107
1400	Auszahlungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferausz	-34.948.484	-36.243.159	-34.309.934	1.933.225	638.551
1500	Auszahlungen aus Sozialer Sicherung	0	0	0	0	0
1600	Sonstige Auszahlungen	-3.298.720	-3.183.915	-3.134.393	49.523	164.328
1700	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.298.425	-73.892.375	-71.605.197	2.287.178	-2.306.772
1800	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstät	2.761.664	-1.188.222	1.416.217	-1.969.916	3.268.097
1900	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.258.220	9.610.704	1.484.161	-8.126.543	225.941
2000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	416.733	1.045.784	231.333	-814.451	-185.400
2100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
2200	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	91.538	148.422	60.682	-87.741	-30.857
2300	Einzahlungen aus Sonstige Investitionseinzahlungen	52.127	17.306	17.258	-48	-34.869
2400	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.818.619	10.822.216	1.793.434	-9.028.782	-25.185
2500	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.211.464	-4.808.795	-447.192	4.361.603	764.272
2600	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.984.287	-12.196.847	-2.424.197	9.772.650	-439.909
2700	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-909.778	-2.762.968	-827.747	1.935.221	82.031
2800	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
2900	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	-233.030	-593.173	-129.283	463.890	103.747
3000	Auszahlungen sonstige Investitionsauszahlungen	-22.659	-68.515	-2.332	66.183	20.326
3100	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.361.218	-20.430.297	-3.830.751	16.599.546	530.467
3200	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.542.599	-9.608.081	-2.037.317	7.570.764	505.282
3300	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	219.065	-10.796.303	-621.100	5.600.848	3.773.379
3400	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.020.271	7.635.720	3.653.500	-3.982.220	2.633.229
3400a	Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0	107.953	212.921		0
3500	Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	-1.947.415	-1.989.935	-1.969.067	20.868	-21.652
3600	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-927.144	5.753.738	1.897.354	-3.961.352	2.611.577
3700	Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0
3800	Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0	0	0	0	0
3900	Saldo aus Ein-u.Auszahlungen aus Krediten zur Liq.sicherung	0	0	0	0	0
4000	Saldo aus Ein.u.Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-927.144	5.753.738	1.897.354	-3.961.352	2.611.577
4100	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel	-708.078	-5.042.565	1.276.254	1.639.495	6.384.956
4200	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmittel	-80.249	0	1.209.870	0	0

5.3.1 Gesamtübersicht und produktorientierte Teilfinanzrechnung

TeilHH		IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
01	Zentrale Aufgaben	-180.260,29	-276.638,38	-54.669,94	221.968,44	125.590,35
02	Finanzen, Rechnungsprüfung	-179,99	-6.985,16	-1.215,15	5.770,01	-1.035,16
03	Bürgerservice und Ordnung	-112.722,48	-331.551,10	-262.846,78	68.704,32	-150.124,30
04	Kultur, Bildung und Familie	-145.110,10	-936.081,07	-153.397,40	782.683,67	-8.287,30
05	Wirtschaft	-4.190,00	-235.878,00	-16.316,05	219.561,95	-12.126,05
06	Bauen und Umwelt	-279.128,53	-1.357.493,23	489.575,61	1.847.068,84	768.704,14
07	Städtischer Betriebshof	-293.538,36	-459.324,76	-82.909,46	376.415,30	210.628,90
08	Gebäudemanagement	-1.470.082,81	-6.010.773,31	-1.975.450,46	4.035.322,85	-505.367,65
09	Allgemeine Finanzwirtschaft	8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30
10	Bildende Kunst	0,00	-600,00	-279,90	320,10	-279,90
11	Integration	-65.813,91	7.244,00	20.240,38	12.996,38	86.054,29
		-2.542.599,10	-9.608.081,01	-2.037.317,08	7.570.763,93	505.282,02

5.3.2 Teilhaushalt 01 Zentrale Dienste

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
01	Zentrale Aufgaben	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	0,00	-3.650,00	-1.477,25	2.172,75	-1.477,25
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	-531,79	-300,00	0,00	300,00	531,79
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-10.611,64	-38.160,17	-984,56	37.175,61	9.627,08
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	-2.713,20	-3.000,00	0,00	3.000,00	2.713,20
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-1.231,53	-15.599,97	-290,90	15.309,07	940,63
		1.1.09.01	Organisation	-1.009,71	-800,00	0,00	800,00	1.009,71
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikationstechnik - IKT -	-53.027,42	-202.989,27	-59.796,21	143.193,06	-6.768,79
		1.1.10.02	Rechtsangelegenheiten	-695,03	0,00	0,00	0,00	695,03
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Patenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der Vereine und des E	0,00	-3.279,40	-3.279,40	0,00	-3.279,40
		4.2.40.01	Sportstätten	-110.439,97	-8.859,57	11.158,38	20.017,95	121.598,35
01 Ergebnis				-180.260,29	-276.638,38	-54.669,94	221.968,44	125.590,35

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HH Pos.	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitio	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	1.250,00	0,00	-1.250,00	0,00
		19 Ergebnis			0,00	1.250,00	0,00	-1.250,00	0,00
		20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach	Verkauf von Vermögensgegenständen des GB 1 (ohne GWG)	6.906,00	0,00	0,00	0,00	-6.906,00
		20 Ergebnis			6.906,00	0,00	0,00	0,00	-6.906,00
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglich	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 € Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € Neuanschaffung eines Dienstfahrzeuges	0,00 -17.517,64 0,00	-9.410,17 -30.000,00 0,00	-984,56 0,00 0,00	8.425,61 30.000,00 0,00	-984,56 17.517,64 0,00
		27 Ergebnis			-17.517,64	-39.410,17	-984,56	38.425,61	16.533,08
1.1.05.01	Ergebnis				-10.611,64	-38.160,17	-984,56	37.175,61	9.627,08

Produkt	Prod.bez.	HH Pos.	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
1.1.09.02	Informations- und Kommun	26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Anschaffung von Software ab 150 € und Kleininvestitionen von 1.000 bis 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		26 Ergebnis			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglich	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 € Anschaffung von Software ab 150 € und Kleininvestitionen von 1.000 bis 2 Erweiterung des Speichersystems	-33.194,12 -18.969,36 0,00	-69.343,68 -78.246,10 0,00	-26.739,91 -32.425,60 0,00	42.603,77 45.820,50 0,00	6.454,21 -13.456,24 0,00
		27 Ergebnis			-52.163,48	-147.589,78	-59.165,51	88.424,27	-7.002,03
		30	Sonstige Investitionsauszahlungen	Anschaffung von Software ab 150 € und Kleininvestitionen von 1.000 bis 2	-863,94	-55.399,49	-630,70	54.768,79	233,24
30 Ergebnis			-863,94	-55.399,49	-630,70	54.768,79	233,24		
1.1.09.02	Ergebnis				-53.027,42	-202.989,27	-59.796,21	143.193,06	-6.768,79

Produkt	Prod.bez.	HH Pos.	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
4.2.40.01	Sportstätten	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitio	Errichtung eines Multifunktiosfeldes in Oberwürzbach	26.000,00	37.130,33	37.130,33	0,00	11.130,33
		19 Ergebnis			26.000,00	37.130,33	37.130,33	0,00	11.130,33
		26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Errichtung eines Multifunktiosfeldes in Oberwürzbach Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-134.696,26 0,00	-15.804,25 0,00	-15.804,25 0,00	0,00 0,00	118.892,01 0,00
		26 Ergebnis			-134.696,26	-15.804,25	-15.804,25	0,00	118.892,01
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglich	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 € Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-1.743,71 0,00	-2.000,00 -28.185,65	0,00 -10.167,70	2.000,00 18.017,95	1.743,71 -10.167,70
		27 Ergebnis			-1.743,71	-30.185,65	-10.167,70	20.017,95	-8.423,99
4.2.40.01	Ergebnis				-110.439,97	-8.859,57	11.158,38	20.017,95	121.598,35

5.3.3 Teilhaushalt 02 Finanzen, Rechnungsprüfung

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
02	Finanzen, Rechnun	1.1.08.01	Haushaltsplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschluss	-179,99	-5.170,01	0,00	5.170,01	179,99
		1.1.08.04	Controlling, Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.08.05	Vollstreckungsdienst	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
		1.1.08.06	Steuern und sonstige Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.18.01	Prüfungswesen	0,00	-1.215,15	-1.215,15	0,00	-1.215,15
02 Ergebnis				-179,99	-6.985,16	-1.215,15	5.770,01	-1.035,16

5.3.4 Teilhaushalt 03 Bürgerservice und Ordnung

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z.fortgef.Ansatz Euro	IST 2017 z.2016 Euro
03	Bürgerservice und Ordnung	1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00
		1.2.01.02	Gewerbe, Gaststätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.01.03	Märkte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwarngelder	0,00	-70.414,00	-69.574,89	839,11	-69.574,89
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenheiten	0,00	-8.300,00	0,00	8.300,00	0,00
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaubnisse	-372,02	-497,00	-496,11	0,89	-124,09
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-388,39	-1.400,49	-283,22	1.117,27	105,17
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	-111.962,07	-250.139,61	-192.492,56	57.647,05	-80.530,49
03 Ergebnis				-112.722,48	-331.551,10	-262.846,78	68.704,32	-150.124,30

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung einer mobilen Geschwindigkeits-Messanlage	0,00	-53.298,30	-53.276,30	22,00	-53.276,30
				Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-14.700,00	-14.596,89	103,11	-14.596,89
		27 Ergebnis			0,00	-67.998,30	-67.873,19	125,11	-67.873,19
		30 Sonstige Investitionsauszahlungen		Anschaffung von Software ab 150 €	0,00	-2.415,70	-1.701,70	714,00	-1.701,70
30 Ergebnis			0,00	-2.415,70	-1.701,70	714,00	-1.701,70		
1.2.01.04 Ergebnis				0,00	-70.414,00	-69.574,89	839,11	-69.574,89	

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
1.2.20.01	Brandschutz, technische	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsm	Allgemeine Investitionszuwendungen	55.497,25	46.500,00	66.739,84	20.239,84	11.242,59
				Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	0,00	0,00	282,03	282,03	282,03
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		19 Ergebnis			55.497,25	46.500,00	67.021,87	20.521,87	11.524,62
		20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanla	Verkauf von Vermögensgegenständen der Feuerwehr	5.450,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	-5.450,00
		20 Ergebnis			5.450,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	-5.450,00
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens für LB Rentrisch	-14.343,71	0,00	0,00	0,00	14.343,71
				Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	-11.165,35	-23.535,42	-10.774,58	12.760,84	390,77
				Ersatzbeschaffung eines Hilfeleistungs-/löschfahrzeugs für LB Ober	-4.462,22	0,00	0,00	0,00	4.462,22
				Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeugs für LB St. Ingbert-Mitte	-88.294,43	-247.570,15	-246.198,35	1.371,80	-157.903,92
27 Ergebnis		Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-41.559,56	-26.534,04	-2.541,50	23.992,54	39.018,06		
27 Ergebnis			-159.825,27	-297.639,61	-259.514,43	38.125,18	-99.689,16		
30 Sonstige Investitionsauszahlungen		Anschaffung von Software ab 150 €	-13.084,05	0,00	0,00	0,00	13.084,05		
30 Ergebnis			-13.084,05	0,00	0,00	0,00	13.084,05		
1.2.20.01 Ergebnis				-111.962,07	-250.139,61	-192.492,56	57.647,05	-80.530,49	

5.3.5 Teilhaushalt 04 Kultur, Bildung und Familie

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017		z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
04	Kultur, Bildung u	2.1.01.01	Schulen	-22.029,02	-72.940,84	-31.826,11	41.114,73	-9.797,09
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	-7.644,45	-43.412,71	-17.704,03	25.708,68	-10.059,58
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	0,00	-8.326,39	-6.326,39	2.000,00	-6.326,39
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-3.221,87	-48.580,00	-1.308,48	47.271,52	1.913,39
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		2.5.02.01	Kulturförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2.5.04.01	Volkshochschule	-39.748,83	-55.340,37	-14.270,61	41.069,76	25.478,22
		2.5.05.01	Musikschule	-6.730,76	-31.566,50	-3.280,50	28.286,00	3.450,26
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-2.391,66	-15.815,00	0,00	15.815,00	2.391,66
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von Archivgut	240,00	-5.310,00	0,00	5.310,00	-240,00
		2.9.10.01	Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3.1.50.01	Soziale Einrichtungen	15.311,48	16.934,00	16.934,00	0,00	1.622,52
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher Einri.	-78.894,99	-663.023,26	-95.615,28	567.407,98	-16.720,29
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senioren	0,00	-7.200,00	0,00	7.200,00	0,00
04 Ergebnis				-145.110,10	-936.081,07	-153.397,40	782.683,67	-8.287,30

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	H/HPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
2.1.01.01	Schulen	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	-22.029,02	-48.692,37	-27.577,64	21.114,73	-5.548,62
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-24.248,47	-4.248,47	20.000,00	-4.248,47
		27	Ergebnis		-22.029,02	-72.940,84	-31.826,11	41.114,73	-9.797,09
2.1.01.01	Ergebnis				-22.029,02	-72.940,84	-31.826,11	41.114,73	-9.797,09

Produkt	Prod.bez.	H/HPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
2.1.02.02	Ganztägige Förd	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsm	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	4.950,00	
			19	Ergebnis		0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	4.950,00
			27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	-3.345,76	-43.362,71	-18.655,50	24.707,21	-15.309,74
					Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-4.298,69	-5.000,00	-3.998,53	1.001,47	300,16
		27	Ergebnis		-7.644,45	-48.362,71	-22.654,03	25.708,68	-15.009,58	
2.1.02.02	Ergebnis				-7.644,45	-43.412,71	-17.704,03	25.708,68	-10.059,58	

Produkt	Prod.bez.	H/HPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
2.5.01.02	Kulturelle Verans	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	-3.221,87	-2.200,00	-1.308,48	891,52	1.913,39
				Ersatzbeschaffung einer kleinen Open-Air-Bühne	0,00	-29.980,00	0,00	29.980,00	0,00
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-16.400,00	0,00	16.400,00	0,00
		27	Ergebnis		-3.221,87	-48.580,00	-1.308,48	47.271,52	1.913,39
2.5.01.02	Ergebnis				-3.221,87	-48.580,00	-1.308,48	47.271,52	1.913,39

Produkt	Prod.bez.	HPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
2.5.04.01	Volkshochschule	26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Anlage eines Biosphärengartens beim Kulturhaus Annastraße	-4.362,96	-10.483,89	0,00	10.483,89	4.362,96
		26 Ergebnis			-4.362,96	-10.483,89	0,00	10.483,89	4.362,96
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	-32.099,09	-32.953,36	-12.973,61	19.979,75	19.125,48
		27 Ergebnis		Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-3.286,78	-11.903,12	-1.297,00	10.606,12	1.989,78
2.5.04.01 Ergebnis					-39.748,83	-55.340,37	-14.270,61	41.069,76	25.478,22

Produkt	Prod.bez.	HPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
2.5.05.01	Musikschule	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	-1.141,76	-19.213,40	-1.382,40	17.831,00	-240,64
		27 Ergebnis		Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-5.589,00	-11.753,10	-1.898,10	9.855,00	3.690,90
		30	Sonstige Investitionsauszahlungen	Anschaffung von Software ab 150 €	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
		30 Ergebnis			0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
2.5.05.01 Ergebnis					-6.730,76	-31.566,50	-3.280,50	28.286,00	3.450,26

Produkt	Prod.bez.	HPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
3.6.10.01	Förderung von K	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsn	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00	
				Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße	0,00	17.200,00	0,00	-17.200,00	0,00	
				Umbau der ehem. Grundschule Rentrisch zu einer 4gruppigen Kindertag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			19 Ergebnis			50,00	17.200,00	0,00	-17.200,00	-50,00
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	Ersatzbeschaffung einer Einbauküche für die Kita Detzelstraße	-9.453,04	-30.198,79	-2.532,96	27.665,83	6.920,08
					Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
					Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-32.000,00	-2.799,05	29.200,95	-2.799,05
					Umbau der ehem. Grundschule Rentrisch zu einer 4gruppigen Kindertag	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
					Umgestaltung Außengelände Kita Luitpoldschule	-3.867,50	-27.800,00	0,00	27.800,00	3.867,50
			27 Ergebnis			-13.320,54	-179.998,79	-5.332,01	174.666,78	7.988,53
		29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	Akt.Zuschuss an prot. Martin-Luther-Kirchengem. z.Erweit. Kita" Louise S	Akt.Zuschuss an prot.Christuskirchengem. St. Ingbert z.Einrichtung Kripp	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
					Akt.Zuschuss an prot.Kirchengem.Hassel z.Einricht. Krippengruppe KitaS	0,00	-54.895,00	0,00	54.895,00	0,00
					Aktivierb. Zuschuss an die Pfarrei St. Hildegard z. Um- u. Erweiter.bau de	0,00	-239.600,00	0,00	239.600,00	0,00
					Aktivierbare Zuschüsse an Private	0,00	-42.824,47	-42.824,47	0,00	-42.824,47
					Aktivierbarer Zuschuss an Kita Jugendheimstraße Rohrbach	0,00	-4.674,00	-430,00	4.244,00	-430,00
Aktivierbarer Zuschuss an Kita Jugendheimstraße Rohrbach	-65.624,45				0,00	0,00	0,00	65.624,45		
Aktivierbarer Zuschuss an Pfarrei Herz Jesu Hassel für Ersatzneubau Kit	0,00				-52.300,00	-47.028,80	5.271,20	-47.028,80		
	29 Ergebnis			0,00	-5.931,00	0,00	5.931,00	0,00		
3.6.10.01	Ergebnis			-65.624,45	-500.224,47	-90.283,27	409.941,20	-24.658,82		
				-78.894,99	-663.023,26	-95.615,28	567.407,98	-16.720,29		

5.3.6 Teilhaushalt 05 Wirtschaft

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
05	Wirtschaft	5.1.30.01	Koordination und Entwicklung der Biosphäre	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-4.190,00	-19.798,00	0,00	19.798,00	4.190,00
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	0,00	-171.080,00	-16.316,05	154.763,95	-16.316,05
05 Ergebnis				-4.190,00	-235.878,00	-16.316,05	219.561,95	-12.126,05

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2015 Euro	Fortgef. Ansatz 2016 Euro	IST 2016 Euro	Veränd.IST 2016 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2016 z.2015 Euro
5.1.30.01	Koordination und Entw	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Einrichtung eines zentralen Biosphäre-Informationszentrums	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-8.671,22	-11.328,78	0,00	11.328,78	8.671,22
5.1.30.01 Ergebnis		27 Ergebnis			-8.671,22	-56.328,78	0,00	56.328,78	8.671,22

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
5.1.30.01	Koordination und Entw	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Einrichtung eines zentralen Biosphäre-Informationszentrums	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
					0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
5.1.30.01 Ergebnis		27 Ergebnis			0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	0,00

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	-4.190,00	-4.800,00	0,00	4.800,00	4.190,00
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		27 Ergebnis			-4.190,00	-4.800,00	0,00	4.800,00	4.190,00
		29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	Aktivierb. Zuschuss an Verein "Handel u. Gewerbe" z. Ansch. Weihnachtsbeleuchtung	0,00	-14.998,00	0,00	14.998,00	0,00
5.7.10.01 Ergebnis		29 Ergebnis			0,00	-14.998,00	0,00	14.998,00	0,00

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
5.7.50.01	Förderung des Touris	27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Einrichtung eines Tourismusbüros	0,00	-150.000,00	-16.316,05	133.683,95	-16.316,05
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-10.980,00	0,00	10.980,00	0,00
		27 Ergebnis			0,00	-160.980,00	-16.316,05	144.663,95	-16.316,05
		30	Sonstige Investitionsauszahlungen	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-10.100,00	0,00	10.100,00	0,00
5.7.50.01 Ergebnis		30 Ergebnis			0,00	-10.100,00	0,00	10.100,00	0,00

5.3.7 Teilhaushalt 06 Bauen und Umwelt

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
06	Bauen und Umwelt	1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtschaftung unbebauter Gr	237.546,92	436.256,56	206.920,00	-229.336,56	-30.626,92
		5.1.10.01	Bauleitplanung	-405,59	0,00	0,00	0,00	405,59
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	-42.401,77	-190.941,72	-42.406,05	148.535,67	-4,28
		5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	0,00	-429,75	-429,75	0,00	-429,75
		5.3.70.01	Kompostieranlage	-5.997,60	-3.270,00	-3.269,76	0,24	2.727,84
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	-114.535,60	121.437,70	274.799,23	153.361,53	389.334,83
		5.4.10.02	Ingenieurbauwerke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.4.10.04	Öffentliche Beleuchtungsanlagen	-81.814,70	-15.916,64	11.691,40	27.608,04	93.506,10
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Verkehrsregelungen	0,00	-1.383,06	-998,71	384,35	-998,71
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-62.174,44	-124.838,16	-100.609,59	24.228,57	-38.435,15
		5.4.70.01	ÖPNV	3.824,58	-172.521,66	-26.052,10	146.469,56	-29.876,68
		5.4.80.01	Stadtreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.5.10.01	Natur- und Landschaftspflege einschl. Biotope	-10.957,38	-19.144,18	-2.290,75	16.853,43	8.666,63
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	488,30	-650.818,78	-90.052,77	560.766,01	-90.541,07
		5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-23.468,84	-140.076,94	-13.477,21	126.599,73	9.991,63
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	-195.917,38	-421.276,29	367.306,16	788.582,45	563.223,54
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-33.135,36	-107.749,98	-42.080,31	65.669,67	-8.944,95
		5.6.10.03	Klimaschutz	49.820,33	-66.820,33	-49.474,18	17.346,15	-99.294,51
06	Ergebnis			-279.128,53	-1.357.493,23	489.575,61	1.847.068,84	768.704,14

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
1.1.11.01	An- und Verkauf	20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	Verkauf der Grundstücke der TG-Halle Rohrbach	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	
				Verkauf unbebauter Grundstücke	284.190,00	240.000,00	206.920,00	-33.080,00	-77.270,00	
		20 Ergebnis				284.190,00	440.000,00	206.920,00	-233.080,00	-77.270,00
		25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	Ankauf des Grundstückes Kahler Allee 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Erwerb unbebaute Grundstücke IGB Mitte	-44.694,96	-2.124,29	0,00	2.124,29	44.694,96	
				Erwerb unbebauter Grundstücke in Hassel	0,00	-1.619,15	0,00	1.619,15	0,00	
25 Ergebnis			Erwerb unbebauter Grundstücke in Oberwürzbach	-1.948,12	0,00	0,00	0,00	1.948,12		
1.1.11.01 Ergebnis				237.546,92	436.256,56	206.920,00	-229.336,56	-30.626,92		

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
5.1.10.02	Stadtentwicklung	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Aktivierbare Zuschüsse an Private	6.611,47	0,00	0,00	0,00	-6.611,47	
				19 Ergebnis	6.611,47	0,00	0,00	0,00	-6.611,47	
		26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Innenstadtentwicklung Rohrbachachse	0,00	-26.655,82	-3.326,05	23.329,77	-3.326,05	
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-4.513,24	-80,00	-80,00	0,00	4.433,24	
				Maßnahmen zur Ortsentwicklung Hassel	0,00	-51.205,90	0,00	51.205,90	0,00	
				Modernisierung der Fußgängerzone	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	
		26 Ergebnis				-4.513,24	-127.941,72	-3.406,05	124.535,67	1.107,19
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	
27 Ergebnis				0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00		
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	Aktivierbare Zuschüsse an Private	-44.500,00	-60.000,00	-39.000,00	21.000,00	5.500,00			
29 Ergebnis				-44.500,00	-60.000,00	-39.000,00	21.000,00	5.500,00		
5.1.10.02 Ergebnis				-42.401,77	-190.941,72	-42.406,05	148.535,67	-4,28		

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
5.4.10.01	Öffentliche Stra	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsma	Erneuerung der Lichtsignalanlagen gemäß dem Maßnahmenkonzept "C	0,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00	
				Kreisverkehrsanlage Duweilerstraße Einfahrt Peter Groß KG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Sanierung der Ommersheimer Straße	0,00	301.175,00	267.559,00	-33.616,00	267.559,00	
				19 Ergebnis		0,00	571.175,00	267.559,00	-303.616,00	267.559,00
		20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlag	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
				Verkauf von Vermögensgegenständen des GB 6	20.610,00	0,00	1.976,00	1.976,00	-18.634,00	
				20 Ergebnis		21.610,00	0,00	1.976,00	1.976,00	-19.634,00
		22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	(Bürgersteigausbau in der Sebastian-Kneipp-Straße 2012/2013)	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00	
				Bürgersteigausbau in der Robert-Koch-Straße	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	
				Erschließungsbeiträge beim Verkauf städtischer Grundstücken Hobels	85.713,57	37.931,60	40.388,62	2.457,02	-45.324,95	
				Erschließungsbeiträge beim Verkauf städtischer Grundstücke	0,00	27.765,00	7.764,72	-20.000,28	7.764,72	
				Übernahme der Einnahmereste aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	10.305,34	0,00	-10.305,34	0,00	
				Vorstufen- und Endausbau Bei der Kirche	2.056,56	747,76	747,76	0,00	-1.308,80	
				22 Ergebnis		87.770,13	134.249,70	48.901,10	-85.348,60	-38.869,03
		25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken u	Erwerb bebauter Grundstücke in St. Ingbert-Mitte	-8.342,64	-3.972,16	-1.300,48	2.671,68	7.042,16	
				25 Ergebnis		-8.342,64	-3.972,16	-1.300,48	2.671,68	7.042,16
		26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	(Bürgersteigausbau in der Sebastian-Kneipp-Straße 2012/2013)	0,00	-55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	
				Anlegung eines Radweges in der Mühlstraße	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	
				Bürgersteigausbau in der Robert-Koch-Straße	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	
				Endausbau St. Ingberter Flur	-15.096,92	-59.080,85	0,00	59.080,85	15.096,92	
Erneuerung der Lichtsignalanlagen gemäß dem Maßnahmenkonzept "C	-111.399,28			-127.665,05	-508,01	127.157,04	110.891,27			
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00			-63.356,28	0,00	63.356,28	0,00			
Kreisverkehrsanlage Duweilerstraße Einfahrt Peter Groß KG	0,00			-14.663,81	-10.020,09	4.643,72	-10.020,09			
Sanierung der Fußgängerzone	0,00			-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00			
Sanierung der Ommersheimer Straße	-65.479,68			-12.386,39	-12.386,39	0,00	53.093,29			
Verkehrsberuhigung Dudweilertal	0,00			-40.000,00	-17.401,45	22.598,55	-17.401,45			
		Vorstufen- und Endausbau Bei der Kirche	-20.762,13	-70.226,43	0,00	70.226,43	20.762,13			
		26 Ergebnis		-212.738,01	-547.378,81	-40.315,94	507.062,87	172.422,07		
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Ar	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	-2.835,08	-2.636,03	-2.020,45	615,58	814,63			
		Erneuerung der Fußgängersignalanlage Ensheimer Straße/Wohngebie	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00			
		Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		27 Ergebnis		-2.835,08	-32.636,03	-2.020,45	30.615,58	814,63		
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	Aktivierbarer Zuschuss an LfS zum Maßnahmenkonzept "Gutachten Lf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
		29 Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.4.10.01	Ergebnis				-114.535,60	121.437,70	274.799,23	153.361,53	389.334,83	

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
5.4.60.01	Parkplätze und	26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Erweiterung des Parkplatzes Poststraße	-62.174,44	-5.144,59	-5.126,29	18,30	57.048,15	
				Herrichtung einer Parkfläche in der Pfarrgasse	0,00	-119.038,18	-94.827,91	24.210,27	-94.827,91	
				Herrichtung eines Parkplatzes am Ende Neuweiler Weg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		26 Ergebnis				-62.174,44	-124.182,77	-99.954,20	24.228,57	-37.779,76
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem An	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	0,00	-655,39	-655,39	0,00	-655,39	
27 Ergebnis				0,00	-655,39	-655,39	0,00	-655,39		
5.4.60.01 Ergebnis					-62.174,44	-124.838,16	-100.609,59	24.228,57	-38.435,15	

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
5.5.15.02	Öffentliche Grün	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsma	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	
				Gestaltung Ortsmitte Oberwürzbach - Dorfmitte am Bach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Neubau des Rundwanderweges beim Wasserlehrpfad in Rentrisch	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		19 Ergebnis				1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
		26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Aufwertung der Gustav-Clauss-Anlage	0,00	-279.003,38	-24.350,40	254.652,98	-24.350,40	
				Neubau des Rundwanderweges beim Wasserlehrpfad in Rentrisch	0,00	-114.818,78	-63.666,25	51.152,53	-63.666,25	
				Neugestaltung des Fröschenpfuhls in Hassel	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	
				Rückbau der Tischtennishalle mit anschließender Freiraumgestaltung	0,00	-200.000,00	-39,50	199.960,50	-39,50	
		26 Ergebnis				0,00	-618.822,16	-88.056,15	530.766,01	-88.056,15
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem An	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	0,00	-6.996,62	-1.996,62	5.000,00	-1.996,62	
Gestaltung Ortsmitte Oberwürzbach - Dorfmitte am Bach	-511,70			0,00	0,00	0,00	511,70			
Neugestaltung des Fröschenpfuhls in Hassel	0,00			-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00			
27 Ergebnis				-511,70	-31.996,62	-1.996,62	30.000,00	-1.484,92		
5.5.15.02 Ergebnis					488,30	-650.818,78	-90.052,77	560.766,01	-90.541,07	

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
5.5.15.03	Öffentliche Spielplätze	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
				Bau öffentlicher Spielplätze in IGB-Mitte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			19 Ergebnis			0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	Bau öffentlicher Spielplätze in Hassel	-1.084,13	-70.874,09	-428,00	70.446,09	656,13
					Bau öffentlicher Spielplätze in IGB-Mitte	0,00	-396,27	0,00	396,27	0,00
					Bau öffentlicher Spielplätze in Rentrisch	-1.341,82	-17.427,26	-16.549,21	878,05	-15.207,39
					Bau öffentlicher Spielplätze in Rohrbach	0,00	-879,93	0,00	879,93	0,00
					Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-499,39	0,00	499,39	0,00
			27 Ergebnis			-21.042,89	-50.000,00	0,00	50.000,00	21.042,89
5.5.15.03 Ergebnis					-23.468,84	-140.076,94	-16.977,21	123.099,73	6.491,63	
					-23.468,84	-140.076,94	-13.477,21	126.599,73	9.991,63	

Produkt	Prod.bez.	HPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro	
5.5.20.03	Wasser und Wasserwirtschaft	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	Kanalneubau Hochwasserentlastung Mäusbach	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	
				Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussaint-Str. u. Ludw	0,00	560.000,00	350.000,00	-210.000,00	350.000,00	
			19 Ergebnis			0,00	570.000,00	350.000,00	-220.000,00	350.000,00
		23	Sonstige Investitionseinzahlungen	Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussaint-Str. u. Ludw	43.700,00	17.306,16	17.306,16	0,00	-26.393,84	
			23 Ergebnis			43.700,00	17.306,16	17.306,16	0,00	-26.393,84
		26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Erneuerung der Verrohrung des Rohrbachs in der Willi-Voit-Straße	Erneuerung der Verrohrung des Rohrbachs vor dem Rentrischer Weg	-8.401,31	0,00	0,00	0,00	8.401,31
					Kanalneubau Hochwasserentlastung Mäusbach	-596,69	0,00	0,00	0,00	596,69
					Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussaint-Str. u. Ludw	-4.991,85	-46.576,35	0,00	46.576,35	4.991,85
			26 Ergebnis			-113.577,95	-944.055,68	0,00	944.055,68	113.577,95
		29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussaint-Str. u. Ludw	-127.567,80	-990.632,03	0,00	990.632,03	127.567,80	
	29 Ergebnis			-112.049,58	-17.950,42	0,00	17.950,42	112.049,58		
5.5.20.03 Ergebnis					-195.917,38	-421.276,29	367.306,16	788.582,45	563.223,54	

Produkt	Prod.bez.	HPO	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
5.5.30.01	Friedhöfe, Best	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsma	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	350,00	0,00	0,00	0,00	-350,00
			19 Ergebnis		350,00	0,00	0,00	0,00	-350,00
		26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-10.472,44	-47.188,73	-603,85	46.584,88	9.868,59
			26 Ergebnis		-10.472,44	-47.188,73	-603,85	46.584,88	9.868,59
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem An	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 € Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-1.324,80	-884,58	-884,58	0,00	440,22
		27 Ergebnis		-21.688,12	-59.676,67	-40.591,88	19.084,79	-18.903,76	
				-23.012,92	-60.561,25	-41.476,46	19.084,79	-18.463,54	
5.5.30.01 Ergebnis					-33.135,36	-107.749,98	-42.080,31	65.669,67	-8.944,95

Produkt	Prod.bez.	HPO	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
5.6.10.03	Klimaschutz	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsma	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	49.820,33	55.644,00	48.692,46	-6.951,54	-1.127,87
			19 Ergebnis		49.820,33	55.644,00	48.692,46	-6.951,54	-1.127,87
		27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem An	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-122.464,33	-98.166,64	24.297,69	-98.166,64
			27 Ergebnis		0,00	-122.464,33	-98.166,64	24.297,69	-98.166,64
5.6.10.03 Ergebnis					49.820,33	-66.820,33	-49.474,18	17.346,15	-99.294,51

5.3.8 Teilhaushalt 07 Städtischer Betriebshof

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
07	Städtischer Betriebshof	5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-293.538,36	-459.324,76	-82.909,46	376.415,30	210.628,90
07 Ergebnis				-293.538,36	-459.324,76	-82.909,46	376.415,30	210.628,90

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.IST	Veränd.IST
					Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	2017 z.fortg. Ansatz Euro	2017 z.2016 Euro
5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für	Anschaffung von zwei Elektrofahrzeugen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
		19 Ergebnis			1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
		20	Einzahlungen aus der Veräußerung	Verkauf von Vermögensgegenständen des städt. Betriebshofs	0,00	27.950,00	22.436,97	-5.513,03	22.436,97
		20 Ergebnis			0,00	27.950,00	22.436,97	-5.513,03	22.436,97
		27	Auszahlungen für den Erwerb von be	(Ersatzbeschaffung eines AEBI Geräteträgers 2017)	0,00	-61.400,00	-60.041,77	1.358,23	-60.041,77
				(Ersatzbeschaffung eines LKW's 2014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Anschaffung eines behindertengerechten Toilettenwagens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 €	-18.879,71	-19.990,90	-4.733,36	15.257,54	14.146,35
				Anschaffung von zwei Elektrofahrzeugen	-51.522,66	0,00	0,00	0,00	51.522,66
				Ausstattung der Streufahrzeuge u. Kehrmaschinen mit automatischer Datenerfassung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Ersatzbeschaffung einer Kleinkehrmaschine	-100.628,62	0,00	0,00	0,00	100.628,62
				Ersatzbeschaffung eines Gräberbaggers	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
				Ersatzbeschaffung eines Kastenwagens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				Ersatzbeschaffung eines Kippers mit Kran	0,00	-140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
				Ersatzbeschaffung eines Transporters für den Friedhof	0,00	-35.971,11	-35.971,11	0,00	-35.971,11
				Ersatzbeschaffung eines Transporters für den Friedhof Rohrbach	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
				Ersatzbeschaffung eines Transporters für die Grünflächenunterhaltung	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
		Ersatzbeschaffung eines Transporters mit Pritsche und Plane	-39.276,10	-3.230,13	0,00	3.230,13	39.276,10		
		Ersatzbeschaffung von zwei Fahrzeugen für die Grünflächenunterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Ersatzbeschaffung eines Transporters für den Spielplatzdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		27 Ergebnis	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-84.231,27	-56.682,62	-4.600,19	52.082,43	79.631,08	
5.7.30.01	Ergebnis				-294.538,36	-487.274,76	-105.346,43	381.928,33	189.191,93

5.3.9 Teilhaushalt 08 Gebäude und Liegenschaften

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
08	Gebäudemanagement	1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke	-1.470.082,81	-6.010.773,31	-1.975.450,46	4.035.322,85	-505.367,65
08 Ergebnis				-1.470.082,81	-6.010.773,31	-1.975.450,46	4.035.322,85	-505.367,65

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HPc	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro			
1.1.11.02	An- und Verkauf und Bew	19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Inves	Einrichtung eines Laborgebäudes für das SFTZ auf der Alten Schmelz	0,00	1.287.512,00	35.004,17	-1.252.507,83	35.004,17			
				Anbau Krippengruppe u. Erweiterung Speiseraum städt. Kita Rohrbach	0,00	462.100,00	0,00	-462.100,00	0,00			
				Brandmeldeanlage und Brandschutzmaßnahmen in der Rischbachschule	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00			
				Erneuerung der Lüftungsanlage Stadthalle	0,00	81.658,00	81.658,00	0,00	81.658,00			
				Erwerb eines Teilbereichs der Alten Baumwollspinnerei	489.877,32	3.001.026,56	157.020,00	-2.844.006,56	-332.857,32			
				Generalsanierung der Ludwigschule	0,00	82.500,00	0,00	-82.500,00	0,00			
				Herrichtung der Schillerschule für Flüchtlinge	19.527,00	0,00	0,00	0,00	-19.527,00			
				Herrichtung Dr. Wolfgang-Krämer-Str. 22 (ehem. Katasteramt) für Flüchtlinge	346.411,00	0,00	0,00	0,00	-346.411,00			
				Herrichtung Dr.-Schulthess-Straße 2 für Flüchtlinge	12.042,00	0,00	0,00	0,00	-12.042,00			
				Herrichtung Josefstaler Straße 187 - 189 für Flüchtlinge	127.852,00	199.648,00	150.754,00	-48.894,00	22.902,00			
				Herrichtung Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge	0,00	54.232,00	54.232,00	0,00	54.232,00			
				Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge	0,00	13.184,00	0,00	-13.184,00	0,00			
				MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro	0,00	299.988,00	0,00	-299.988,00	0,00			
				Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00			
				Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohrbach	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00			
				Sanierung des Herrenhauses Alte Schmelz	22.932,74	0,00	0,00	0,00	-22.932,74			
				Sanierung des Rathauses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				Sanierung Südschule II	0,00	200.000,00	188.461,15	-11.538,85	188.461,15			
				Umbau der ehem. Grundschule Rentrish zu einer 4gruppigen Kindertagesein	0,00	910.000,00	0,00	-910.000,00	0,00			
				Umbau des Bürgerhaus ROhrbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
				Umbau/Sanierung Sozialstation Kirchengasse 7	0,00	89.190,77	0,00	-89.190,77	0,00			
				Umstellung der Beleuchtung des Rathauses auf LED-Technik	6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00			
				Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule	0,00	483.667,00	0,00	-483.667,00	0,00			
				19 Ergebnis				1.024.642,06	8.014.706,33	667.129,32	-7.347.577,01	-357.512,74
				20	Einzahlungen aus der Veräußerung von S		Verkauf bebauter Grundstücke	98.576,72	576.834,28	0,00	-576.834,28	-98.576,72
				20 Ergebnis				98.576,72	576.834,28	0,00	-576.834,28	-98.576,72
				25	Auszahlungen für den Erwerb von Grunds		Ankauf des Anwesens Kohlenstraße 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Ankauf des Anwesens Kohlenstraße 6	0,00	-123.294,18	0,00	123.294,18	0,00				
			Erwerb des Anwesens Pfarrgasse 8 - 10	-2.697,00	0,00	0,00	0,00	2.697,00				
			Erwerb eines Teilbereichs der Alten Baumwollspinnerei	-816.642,59	-4.664.551,01	-442.800,27	4.221.750,74	373.842,32				
			Herrichtung Dr. Wolfgang-Krämer-Str. 22 (ehem. Katasteramt) für Flüchtlinge	-283.256,09	-6.642,88	0,00	6.642,88	283.256,09				
			Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge	-53.682,15	0,00	0,00	0,00	53.682,15				
			MINT-Campus/Ankauf ehem. Feuerwehrgaragen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
			MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro	0,00	-3.090,91	-3.090,91	0,00	-3.090,91				
			Rückerstattung von Grundstücksverkaufserlösen	-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00				
			Umbau ehem. Jugendheim St. Pirmin zum Betrieb der FGTS Albert-Weisgerb	0,00	-3.500,00	0,00	3.500,00	0,00				
25 Ergebnis				-1.156.477,83	-4.801.078,98	-445.891,18	4.355.187,80	710.586,65				

26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Einrichtung eines Laborgebäudes für das SFTZ auf der Alten Schmelz	-92.916,05	-1.193.564,64	0,00	1.193.564,64	92.916,05
		Abriss/Rückbau unrentierlicher Liegenschaften	-62.133,49	-83.348,46	-53.847,39	29.501,07	8.286,10
		Anbau eines Aufzuges an der Stadthalle	0,00	-185.110,44	-9.520,00	175.590,44	-9.520,00
		Anbau Krippengruppe u. Erweiterung Speiseraum städt. Kita Rohrbach	0,00	-1.178.300,00	0,00	1.178.300,00	0,00
		Bau einer Fluchttreppe in der Albert-Weisgerber-Schule	0,00	-4.627,24	0,00	4.627,24	0,00
		Brandmeldeanlage und Brandschutzmaßnahmen in der Rischbachschule	0,00	-405.080,99	-298.445,63	106.635,36	-298.445,63
		Erneuerung der Heizungsanlage in der Rischbachschule	-8.184,70	-408.023,82	-140.148,17	267.875,65	-131.963,47
		Erneuerung der Lüftungsanlage Stadthalle	0,00	-829.159,00	-452.293,61	376.865,39	-452.293,61
		Feuerwehr Oberwürzbach - Umbau und Anbau	0,00	-160.271,04	-4.728,96	155.542,08	-4.728,96
		Generalsanierung der Ludwigschule	0,00	-165.000,00	0,00	165.000,00	0,00
		Generalsanierung der Rischbachschule	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Herrichtung der Schillerschule für Flüchtlinge	-5.156,93	0,00	0,00	0,00	5.156,93
		Herrichtung Dr. Wolfgang-Krämer-Str. 22 (ehem. Katasteramt) für Flüchtlinge	-245.419,06	-8.205,32	-8.205,32	0,00	237.213,74
		Herrichtung Josefstaler Straße 187 - 189 für Flüchtlinge	-342.310,45	-325.335,40	-187.752,91	137.582,49	154.557,54
		Herrichtung Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge	-56.067,26	-106.958,90	-115.472,46	-8.513,56	-59.405,20
		Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge	-4.522,59	-373.574,52	-61.650,63	311.923,89	-57.128,04
		Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-4.875,81	-4.875,81	0,00	-4.875,81
		MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro	0,00	-360.000,00	-1.424,43	358.575,57	-1.424,43
		Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach	0,00	-541.739,17	-21.483,92	520.255,25	-21.483,92
		Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohrbach	0,00	-270.000,00	-8.773,07	261.226,93	-8.773,07
		Neuer Zugang zu den Toiletten der Schule Am Eisenberg	0,00	-23.625,67	-27.125,67	-3.500,00	-27.125,67
		Renovierung des Sportheimes "In den Königswiesen" Rohrbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Rischbachschule u. Südschule - Entwicklungsplanung	-956,05	0,00	0,00	0,00	956,05
		Sanierung des Herrenhauses Alte Schmelz	-63.261,96	-381,33	-497,79	-116,46	62.764,17
		Sanierung des Lehrschwimmbeckens in der Rischbachschule	-1.256,05	-4.798,08	-4.798,08	0,00	-3.542,03
		Sanierung des Rathauses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sanierung Fahrzeughalle Feuerwehr IGB-Mitte	-3.832,90	-101.325,23	-12.673,67	88.651,56	-8.840,77
		Sanierung Südschule II	-60.430,86	-419.157,45	-419.157,45	0,00	-358.726,59
		Sanierung/Neubau des Sportheimes in Hassel	0,00	-371.227,89	-145.994,77	225.233,12	-145.994,77
		Umbau der ehem. Grundschule Rentrisch zu einer 4gruppigen Kindertagesein	0,00	-1.400.000,00	-76.409,69	1.323.590,31	-76.409,69
Umbau des Bürgerhaus ROhrbach	-481.313,76	-185.772,03	-105.376,63	80.395,40	375.937,13		
Umbau ehem. Jugendheim St. Pirmin zum Betrieb der FGTS Albert-Weisgerb	0,00	-4.950,00	0,00	4.950,00	0,00		
Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule	0,00	-600.000,00	-15.400,00	584.600,00	-15.400,00		
26 Ergebnis		-1.427.762,11	-9.714.412,43	-2.176.056,06	7.538.356,37	-748.293,95	
27	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	-2.066,49	-8.690,27	-7.603,69	1.086,58	-5.537,20
		Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-6.995,16	-28.132,24	-13.028,85	15.103,39	-6.033,69
		Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Neue Funkmikrofon-Anlage Stadthalle	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
27 Ergebnis		-9.061,65	-86.822,51	-20.632,54	66.189,97	-11.570,89	
1.1.11.02 Ergebnis		-1.470.082,81	-6.010.773,31	-1.975.450,46	4.035.322,85	-505.367,65	

5.3.10 Teilhaushalt 09 Allgemeine Finanzwirtschaft

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
09	Allgemeine Finanzwirtschaft	6.1.10.02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30
09 Ergebnis				8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
6.1.10.02	Sonstige allgemeine Finanzw	23	Sonstige Investitionseinzahlungen	Gewährte Kredite	8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30
		23 Ergebnis			8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30
6.1.10.02 Ergebnis					8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30

5.3.11 Teilhaushalt 10 Bildende Kunst

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
10	Bildende Kunst	2.5.01.01	Bildende Kunst	0,00	-600,00	-279,90	320,10	-279,90
10 Ergebnis				0,00	-600,00	-279,90	320,10	-279,90

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HHPos	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
2.5.01.01	Bildende Kunst (a27		Auszahlungen für den Erwerb von be	Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis 1.000 € Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	-279,90	-279,90	0,00	-279,90
					0,00	-320,10	0,00	320,10	0,00
		27 Ergebnis			0,00	-600,00	-279,90	320,10	-279,90
2.5.01.01	Ergebnis				0,00	-600,00	-279,90	320,10	-279,90

5.3.12 Teilhaushalt 11 Integration

TeilHH	TeilHHBez	Produkt	Prod.bez.	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
11	Integration	3.1.20.01	Unterbringung u	-65.813,91	7.244,00	20.240,38	12.996,38	86.054,29
11 Ergebnis				-65.813,91	7.244,00	20.240,38	12.996,38	86.054,29

Erläuterung der wesentlichen Abweichung:

Produkt	Prod.bez.	HfPo	Beschreibung	Bezeichnung Maßnahme	IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.IST 2017 z.fortg. Ansatz Euro	Veränd.IST 2017 z.2016 Euro
3.1.20.01	Unterbringung und Be	19	Einzahlungen a	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	38.283,00	21.244,00	21.244,00	0,00	-17.039,00
		19	Ergebnis		38.283,00	21.244,00	21.244,00	0,00	-17.039,00
		27	Auszahlungen f	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 € Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	-102.854,19 -1.242,72	-6.000,00 -8.000,00	-1.003,62 0,00	4.996,38 8.000,00	101.850,57 1.242,72
		27	Ergebnis		-104.096,91	-14.000,00	-1.003,62	12.996,38	103.093,29
3.1.20.01	Ergebnis			-65.813,91	7.244,00	20.240,38	12.996,38	86.054,29	

6. Vermögensrechnung

Aktiva	31.12.2016 Euro	31.12.2017 Euro
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.082.347,74	3.823.627,36
1.2 Sachanlagevermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	1.787.603,15	1.941.399,47
1.2.1.2 Ackerland	1.430.351,81	1.430.252,80
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.480.240,10	4.478.055,10
1.2.1.4 Schutzflächen	195.735,00	195.735,00
1.2.1.6 Gewässer	3.288.586,09	3.218.199,09
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	11.216.127,80	11.061.467,59
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Wohnbauten	9.604.844,98	10.136.473,83
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	5.553.283,78	5.438.398,78
1.2.2.3 Schulen	11.142.088,16	11.262.632,66
1.2.2.4 Kulturanlagen	3.708.008,24	3.621.326,24
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze u.ä.	10.822.046,86	10.516.183,21
1.2.2.6 Gartenanlagen	1.797.352,86	1.712.348,86
1.2.2.7 Friedhöfe	3.433.396,60	3.412.148,14
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	6.487.197,73	6.268.048,73
1.2.2.9 sonstige Gebäuden	17.767.127,39	17.260.945,54
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	3.162.054,76	3.076.042,76
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanl.	269.795,93	270.047,40
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	15.298,53	14.292,53
1.2.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	83.744.829,90	81.741.636,82
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	3.123.568,24	2.946.655,52
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.693.169,62	8.702.794,62
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	1.786.330,43	1.836.811,40
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.976.087,06	1.940.389,24
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.084.798,74	10.608.970,64
	205.569.923,76	203.091.255,97
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	26.690.275,41	26.690.275,41
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	18.315,50	18.315,50
1.3.3 Sondervermögen	30.619.653,39	30.619.653,39
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden u.ä.	3.743.803,00	3.743.803,00
1.3.5 Ausleihungen	5.793.294,62	5.793.294,62
	66.865.341,92	66.865.341,92
	276.517.613,42	273.780.225,25
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe, Waren	5.034,45	10.009,29
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren	331.736,13	331.736,13
	336.770,58	341.745,42
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtl. Forderungen und Ford. aus Transferleist.		
2.2.1.1 Gebührenforderungen	251.540,91	264.097,65
2.2.1.2 Beitragsforderungen	32.511,33	19.639,81
2.2.1.3 Steuerforderungen	1.981.814,72	2.164.290,44
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.089.808,49	981.855,04
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.367.752,07	580.162,34
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	3.455.754,54	3.594.741,25
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	1.151.485,94	434.290,31
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	142.184,62	573.031,90
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	191.835,51	263.455,30
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	11.937,58	12.533,05
	9.676.625,71	8.888.097,09
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	12.052.032,91	14.538.156,86
	22.065.429,20	23.767.999,37
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	7.148.111,25	7.282.762,03
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	305.731.153,87	304.830.986,65

Passiva	31.12.2016	31.12.2017
	Euro	Euro
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	202.753.584,17	199.217.333,61
1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-3.873.972,27	-5.011.751,52
	198.879.611,90	194.205.582,09
2. Sonderposten		
2.1 aus Zuwendungen	27.486.688,96	27.026.681,21
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.044.272,75	11.522.362,81
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	114.374,89	89.761,89
	39.645.336,60	38.638.805,91
3. Rückstellungen		
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	20.479.644,40	21.318.572,81
3.2 Rückstell. für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	628.608,29	1.075.438,82
3.4 Sonstige Rückstellungen	50.576,89	729.039,49
	21.158.829,58	23.123.051,12
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht	0,00	0,00
4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	231.010,21	202.283,19
4.3.5 vom privaten Kreditmarkt	27.801.750,11	29.595.811,36
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	6.760.157,28	6.883.870,98
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.751.891,23	1.002.129,70
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.8 sonstige Verbindlichkeiten	3.687.309,57	5.120.111,78
	40.232.118,40	42.804.207,01
5. Passive Rechnungsabgrenzung	5.815.257,39	6.059.340,52
	305.731.153,87	304.830.986,65

7. Anhang zum Jahresabschluss der Mittelstadt St. Ingbert für das Haushaltsjahr 2017

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2017:

Die Mittelstadt St. Ingbert hat zum 01. Januar 2009 auf das neue Kommunale Rechnungswesen auf Basis des doppischen Rechnungsstiles (Doppik) umgestellt.

Der Jahresabschluss der Mittelstadt St. Ingbert wird gemäß § 37 der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) aufgestellt.

Die Mittelstadt St. Ingbert hat gemäß § 43 KommHVO zum Jahresabschluss einen erläuternden Anhang zu erstellen. Dem Anhang sind ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitspiegel gemäß § 45 KommHVO beizufügen.

Im Anhang sind die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung, die Buchgewinne und Buchverluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, Haftungs-verhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO übertragen werden, die Mitglieder des Stadtrates und die Bildung von Sonderposten anzugeben.

Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze:

Die Vermögensbewertung erfolgt entsprechend den Regelungen des § 35 KommHVO, wonach die Vermögensgegenstände höchstens mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen nach § 36 KommHVO, anzusetzen sind.

Die Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens werden entsprechend ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer bemessen und linear vorgenommen (§36 KommHVO). Bei Zugängen des Anlagevermögens wird die Abschreibung nicht über das ganze Anschaffungsjahr errechnet, sondern ab dem Zeitpunkt ihrer Anschaffung auf volle Monate unter Einschluss des Monats des Zugangs zeitanteilig abgeschrieben. Grundlage sind die Abschreibungstabellen, die als gesetzliche Anlage der KommHVO beigefügt sind.

Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten bis 150 € (ohne Umsatzsteuer) stellen grundsätzlich im Anschaffungsjahr in voller Höhe einen Aufwand dar (§ 36 Abs. 3a Satz 1 KommHVO).

Geringwertige Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten 150 € (ohne Umsatzsteuer) überschreiten, aber 1.000 € (ohne Umsatzsteuer) nicht übersteigen, werden produktorientiert in Sammelposten erfasst. Die Sammelposten sind im Jahr der Aktivierung und den folgenden vier Jahren mit jeweils einem Fünftel abzuschreiben (§ 36 Abs. 3a Satz 2 KommHVO).

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennbetrag aktiviert und auf ihre Werthaltigkeit überprüft und gegebenenfalls abgeschrieben worden.

Zugänge zu den Sonderposten sind mit den Nennbeträgen passiviert. Erhaltene Investitionszuschüsse der Stadt wurden als Sonderposten passiviert und entsprechend der Gesamtnutzungsdauer der bezuschussten Objekte aufgelöst.

Allen am Bilanzstichtag bestehenden und bis zur Bilanzaufstellung erkennbaren Risiken ist durch die Bildung von Rückstellungen gemäß § 32 KommHVO ausreichend Rechnung getragen. Rückstellungen wurden nur im Bereich der Pensionsrückstellung, der Beihilfe und für unterlassene Instandhaltung gebildet.

Die Verbindlichkeiten werden mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Dem Jahresabschluss liegen die folgenden Rechtsvorschriften zugrunde:

- Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland; zuletzt geändert durch Gesetz vom 13. Juli 2016 (Amtsbl. I S. 711), i. d. F. vom 12. Juli 2006 (Amtsbl. S. 1614),
- Kommunalselbstverwaltungsgesetz (KSVG); zuletzt geändert durch Gesetz vom 15. Juni 2016 (Amtsbl. I S. 840), i. d. F. vom 27. Juni 1997 (Amtsbl. S. 682),
- Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO); zuletzt geändert durch die Verordnung vom 09. September 2016 (Amtsbl. I S. 912), i. d. F. vom 10. Oktober 2006 (Amtsbl. S. 1842),
- Verwaltungsvorschriften zu haushaltsrechtlichen Bestimmungen des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes und der Kommunalhaushaltsverordnung (VV Kommunalhaushaltsrecht); zuletzt geändert durch Verwaltungsvorschrift vom 09. September 2016 (Amtsbl. I S. 966), i. d. F. vom 6. November 2006 (Amtsbl. S. 2105),
- Grundsätze der ordnungsgemäßen Buchführung (GoB), die sich aus teils geschriebenen und teils ungeschriebenen Regeln der Buchführung und Bilanzierung ergeben, wie sie durch Wissenschaft, Rechtsprechung und Empfehlungen von Wirtschaftsverbänden aufgestellt wurden. Sofern kommunale Besonderheiten keine Abweichung erfordern. Hierunter fallen z.B. folgenden Grundsätze:
 - Vorsichtsprinzip,
 - Realisationsprinzip,
 - Imparitätsprinzip,
 - Prinzip der Vollständigkeit,
 - Grundsatz der Einzelbewertung und
 - Bewertungsstetigkeit.

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft von der Kommune genutzt zu werden. Das bedeutet, dass der Vermögensgegenstand nicht zur

Veräußerung bestimmt ist und seine Zweckbestimmung darin besteht, dem Geschäftsbereich über mehrere Jahre zu dienen. Das Anlagevermögen setzt sich zusammen aus:

- immateriellem Vermögen

Immaterielle Vermögenswerte umfassen alle nicht körperlichen Werte, die nicht zu den Sachanlagen, Finanzanlagen oder zu den Vermögensgegenständen des Umlaufvermögens gehören.

- Sachanlagenvermögen

Die Zugänge zum Sachanlagevermögen wurden mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten im Sinne des § 35 KommHVO bewertet. Die Veränderungen sind im Einzelnen noch näher beschrieben und dem Anlagenspiegel zu entnehmen. Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht vollständig fertig gestellt waren, werden als "Anlagen im Bau" in Höhe der bis zum Bilanzstichtag tatsächlich abgeflossenen Auszahlungen in die Bilanz aufgenommen.

- Finanzanlagevermögen

Die Buchwerte der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurden zum Bilanzstichtag fortgeschrieben.

A. Vermögensrechnung

Aktiva:

1. Anlagevermögen

<u>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	31.12.2017	3.823.627,36 €
	31.12.2016	4.082.347,74 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Datenverarbeitung, Software	125.859,60 €	83.139,71 €	-42.719,89 €
Sonstige Rechte und Werte	254.834,96 €	239.737,96 €	-15.097,00 €
Kataster	5.530,39 €	3.024,39 €	-2.506,00 €
Immat. Vermögensgegenst. aus gel. Zuwend.	2.926.998,00 €	3.365.256,50 €	438.258,50 €
Investitionszusch. als Nutzungsberechtigter	34.840,00 €	32.440,00 €	-2.400,00 €
Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenst.	734.284,79 €	100.028,80 €	-634.256,79 €
Summe	4.082.347,74 €	3.823.627,36 €	-258.720,38 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 91 und betreffen die Zuschüsse aus dem Gebäudeerstandsprogramm i. H. v. T€ 39, die Investitionsfördermaßnahme zum Neubau der KiTa Herz-Jesu i. H. v. T€ 47, sowie die Anschaffung von Software i. H. v. T€ 5.

Umbuchungen:

Sie betragen in Summe 0,00 € und resultieren aus der Aktivierung der Investitionsförderung des Umbaus der Kita St. Hildegard i. H. v. T€ 681.

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 349.

<u>1.2 Sachanlagevermögen</u>	203.091.255,97 €
--------------------------------------	-------------------------

<u>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</u>	22.325.109,05 €
---	------------------------

<u>1.2.1.1 Grünflächen</u>	31.12.2017	1.941.399,47 €
	31.12.2016	1.787.603,15 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Parkanlagen	1.023.326,84€	1.184.380,16 €	161.053,32 €
Wildpark/-gehege, Kleingartenanlagen	82.931,15 €	75.772,15 €	-7.159,00 €
Sonstige Grünflächen	681.345,16 €	681.247,16 €	-98,00 €
Summe	1.787.603,15 €	1.941.399,47 €	153.796,32 €

Zugänge:

Die Zugänge belaufen sich auf T€ 185 und resultieren aus der Berichtigung des Festwertes der Parkanlagen.

Abgänge:

Die Abgänge belaufen sich auf T€ 24 und resultiert aus der Berichtigung des Festwertes der Parkanlagen.

Abschreibungen:
Sie belaufen sich auf T€ 7.

1.2.1.2 Ackerland und Brachland

31.12.2017 **1.430.252,80 €**
31.12.2016 1.430.351,81 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Ackerland	8.044,94 €	8.044,94 €	0,00 €
Brachland	1.421.528,29 €	1.421.429,28 €	-99,01 €
Sonstiges Ackerland	778,58 €	778,58 €	0,00 €
Summe	1.430.351,81 €	1.430.252,80 €	- 99,01 €

Abgänge:

Sie betragen T€ 0,1 und betreffen Korrekturen bei Grundstücksgrößen gemäß Neuvermessungen.

1.2.1.3 Wald und Forsten

31.12.2017 **4.478.055,10 €**
31.12.2016 4.480.240,10 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Stadtwald	4.397.573,91 €	4.397.573,91 €	-0,00 €
Sonstiges Wald und Forsten	82.666,19 €	82.666,19 €	-2.185,00 €
Summe	4.480.240,10 €	4.478.055,10 €	-2.185,00 €

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 2.

1.2.1.4 Schutzflächen

31.12.2017 **195.735,00 €**
31.12.2016 195.735,00 €

Unverändert.

1.2.1.6 Gewässer

31.12.2017 **3.218.199,09 €**
31.12.2016 3.288.586,09 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Flüsse und Bäche	3.249.139,94 €	3.178.752,94 €	-70.387,00 €
Seen und Teiche	39.446,15 €	39.446,15 €	0,00 €
Summe	3.288.586,09 €	3.218.199,09 €	-70.387,00 €

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 70.

1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke

31.12.2017 **11.061.467,59 €**
31.12.2016 11.216.127,80 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Bauerwartungsland	94.124,00 €	94.124,00 €	0,00 €
Bauland	1.281.227,35 €	1.158.677,35 €	-122.550,00 €

Erbbaurechte	1.258.400,00 €	1.258.400,00 €	0,00 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	7.657.362,45 €	7.625.252,24 €	-32.110,21 €
Regenrückhaltebecken	925.014,00 €	925.014,00 €	0,00 €
Summe	11.216.127,80 €	11.061.467,59 €	-154.660,21 €

Zugänge:

Die Zugänge belaufen sich auf T€ 97 und resultieren aus der Berichtigung des Festwertes der sonstigen unbebauten Grundstücke.

Umbuchungen:

Sie betragen T€ 126 und betreffen die Aktivierung der Maßnahme „Rückbau unrentierlicher Liegenschaften“: Kohlenstraße 2-4.

Abgänge:

Sie betragen T€ 378. Es wurden ein Grundstück Bauland i. H. v. T€ 123 (RBW T€ 123) und drei sonstige unbebaute Grundstücke i. H. v. T€ 84 (RBW T€ 233) verkauft, ein unbebautes Grundstück wurde gemäß Neuvermessung i. H. v. T€ 3 ausgebucht, sowie die Anpassung des Festwertes der sonstigen unbebauten Grundstücke i. H. v. T€ 19.

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 69.628.505,99 €

1.2.2.1 Wohnbauten **31.12.2017** **10.136.473,83 €** 31.12.2016 9.604.844,98 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Ein- und Mehrfamilienhäuser	9.013.094,42 €	9.556.018,27 €	542.923,85 €
Sonstige Wohn- und Geschäftsbauten	591.750,56 €	580.455,56 €	-11.295,00 €
Summe	9.604.844,98 €	10.136.473,83 €	531.628,85 €

Umbuchungen:

Sie belaufen sich auf T€ 788 und ergeben sich aus der Aktivierung der Baumaßnahmen für Flüchtlinge Josefstaler Str. 187-189 i. H. v. T€ 593 und Kaiserstr. 43 i. H. v. T€ 195.

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 256.

1.2.2.2 Soziale Einrichtungen **31.12.2017** **5.438.398,78 €** 31.12.2016 5.553.283,78 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Kindertagesstätten	3.693.687,29 €	3.613.944,29 €	-79.743,00 €
Jugendeinrichtungen	282.662,00 €	268.182,00 €	-14.480,00 €
Sonstige soziale Einrichtungen	1.576.934,49 €	1.556.272,49 €	-20.662,00 €
Summe	5.553.283,78 €	5.438.398,78 €	-114.885,00 €

Abschreibungen:

Sie betragen T€ 115.

1.2.2.3 Schulen **31.12.2017** **11.262.632,66 €** 31.12.2016 11.142.088,16 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Grundschulen	10.330.151,16 €	10.463.701,66 €	133.550,50 €
Sonstige Schultypen	811.937,00 €	798.931,00 €	-13.006,00 €
Summe	11.142.088,16 €	11.262.632,66 €	120.544,50 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 3 und resultieren aus einer Nachaktivierung zum Umbau der Schule am Eisenberg.

Umbuchungen:

Sie betragen T€ 492 und betreffen die Aktivierung der Fassadensanierung an der Südschule.

Abschreibungen:

Sie betragen T€ 374.

1.2.2.4 Kulturanlagen

31.12.2017

3.621.326,24 €

31.12.2016

3.708.008,24 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Büchereien, Bibliotheken	1.457.726,00 €	1.412.661,00 €	-45.065,00 €
Volkshochschule	2.216.182,24 €	2.174.565,24 €	-41.617,00 €
Sonstige Kulturanlagen	34.100,00 €	34.100,00 €	0,00 €
Summe	3.708.008,24 €	3.621.326,24 €	-86.682,00 €

Abschreibungen:

Sie betragen T€ 87.

1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches

31.12.2017

10.516.183,21 €

31.12.2016

10.822.046,86 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Turn- und Sporthallen	1.483.755,00 €	1.337.820,00 €	-145.935,00 €
Sportplätze	7.843.443,85 €	7.751.223,82 €	-92.220,03 €
Spielplätze / IGB - Mitte	179.753,98 €	183.706,79 €	3.952,81 €
Spielplätze / Rohrbach	42.449,59 €	42.025,80 €	-423,79 €
Spielplätze / Hassel	38.468,56 €	29.283,56 €	-9.185,00 €
Spielplätze / Oberwürzbach	55.972,16 €	47.975,16 €	-7.997,00 €
Spielplätze / Rentrisch	10.574,49 €	8.131,49 €	-2.443,00 €
Spielplätze Grün	298.144,55 €	273.248,66 €	-24.895,89 €
Sonstige Sportanlagen	869.484,68 €	842.767,93 €	-26.716,75 €
Summe	10.822.046,86 €	10.516.183,21 €	-305.863,65 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 107 und ergeben sich aus der Anschaffung neuer Fußballtore für die Südschule i. H. v. T€ 5, ein neues Klettergerät für den Spielplatz Seyenanlage i. H. v. T€ 13, eine Edelstahlrutsche für den Spielplatz Rohrbach Festplatz i. H. v. T€ 2, einer Nachaktivierung zum Multifunktionsfeld in Oberwürzbach i. H. v. T€ 16 und der Anpassung des Festwertes Sportplätze und Spielplätze Grün i. H. v. T€ 71.

Abgänge:

Die Abgänge betragen T€ 72 und ergeben sich aus den Anpassungen des Festwertes für Sportplätze und Spielplätze Grün i. H. v. T€ 72.

Abschreibungen:

Sie betragen T€ 341.

1.2.2.6 Gartenanlagen

31.12.2017 **1.712.348,86 €**
31.12.2016 1.797.352,86 €

Abschreibungen:
Sie betragen T€ 85.

1.2.2.7 Friedhöfe

31.12.2017 **3.412.148,14 €**
31.12.2016 3.433.396,60 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Friedhofsgebäude, Leichenhallen	500.104,23 €	471.427,23 €	-28.677,00 €
Grabfelder / IGB-Mitte	316.337,36 €	312.825,36 €	-3.512,00 €
Grabfelder / Rohrbach	65.234,96 €	65.077,96 €	-157,00 €
Grabfelder / Hassel	38.913,29 €	38.913,29 €	0,00 €
Grabfelder / Oberwürzbach	21.523,19 €	20.721,19 €	-802,00 €
Grabfelder / Rentrisch	8.528,76 €	8.528,76 €	0,00 €
Friedhofswege	11,00 €	11,00 €	0,00 €
Grundstücke Friedhof	2.365.507,50 €	2.365.507,50 €	0,00 €
Urnenwände	117.236,31 €	129.135,85 €	11.899,54 €
Summe	3.433.396,60 €	3.412.148,14 €	-21.248,46 €

Zugänge:

Die Zugänge betragen T€ 0,4 und betreffen Nachaktivierungen zur Befestigung von Friedhofwegen in St. Ingbert-Mitte und Rohrbach.

Umbuchungen:

Sie betragen T€ 14 und resultieren aus Aktivierung eines Urnenstelen-Ensembles für den Friedhof Hassel.

Abschreibungen:

Sie betragen T€ 35.

1.2.2.8 Verwaltungsgebäude

31.12.2017 **6.268.048,73 €**
31.12.2016 6.487.197,73 €

Abschreibungen:
Sie betragen T€ 219.

1.2.2.9 Sonstige Gebäude

31.12.2017 **17.260.945,54 €**
31.12.2016 17.767.127,39 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Stadthalle und Mehrzweckhallen	4.015.135,33 €	3.857.954,33 €	-157.181,00 €
Gemeinschafts- und Bürgerhäuser	1.663.165,17 €	1.689.075,32 €	25.910,15 €
Gebäude für ÖPNV	1.038.702,71 €	1.011.092,71 €	-27.610,00 €

Werkstätten	752.410,80 €	687.572,80 €	-64.838,00 €
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	1.619.293,70 €	1.557.418,70 €	-61.875,00 €
Gewerbe- und Industriegebäude	5.381.188,66 €	5.228.510,66 €	-152.678,00 €
Lagerhallen	1.642.105,68 €	1.633.991,68 €	-8.114,00 €
Parkhäuser	464.586,00 €	447.837,00 €	-16.749,00 €
Grill- und Schutzhütten	144.516,20 €	137.779,20 €	-6.737,00 €
Kureinrichtungen, Wassertretanlagen	1.165,50 €	1.165,50 €	0,00 €
Sonstige Gebäude	1.044.857,64 €	1.008.547,64 €	-36.310,00 €
Summe	17.767.127,39 €	17.260.945,54 €	-506.181,85 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 74. Es handelt sich um eine Nachaktivierung zum Ausbau des Bürgerhauses in Rohrbach.

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 580.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

88.048.675,03 €

1.2.3.1 Brücken, Tunnel, ingenieurtechnische Anlagen

31.12.2017

3.076.042,76 €

31.12.2016

3.162.054,76 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Grundstücke Tunnel, Brücken	45.964,58 €	45.964,58 €	0,00 €
Brücken	1.071.555,67 €	1.028.054,67 €	-43.501,00 €
Tunnel	1.167.985,11 €	1.144.385,11 €	-23.600,00 €
Stützbauwerke	497.934,84 €	484.674,84 €	-13.260,00 €
Sonstige Brücken, Tunnel, ing. techn. Anlagen	378.614,56 €	372.963,56 €	-5.651,00 €
	3.162.054,76 €	3.076.042,76 €	-86.012,00 €

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 86.

1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung

31.12.2017

270.047,40 €

31.12.2016

269.795,93 €

Zugang:

Grundstück Gleisanlage Süd T€ 0,25

1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen

31.12.2017

14.292,53€

31.12.2016

15.298,53 €

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 1.

1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk. 31.12.2017 81.741.636,82 €

31.12.2016 83.744.829,90 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Grundstücke Straßen, Wege, Plätze	18.055.474,01 €	18.073.792,52 €	18.318,51€
Bundesstraßen (Nebenanlagen)	2.181,88 €	2.115,88 €	-66,00 €
Gemeindestraßen	56.641.025,45 €	54.665.382,88 €	-1.975.642,57 €
Gehweg - Niederflur	43.926,45 €	56.530,26 €	12.603,81 €
Straßenbegleitgrün	1.048.730,13 €	1.055.771,94 €	7.041,81 €
Wege	3.451.431,58 €	3.291.976,04 €	-159.455,54 €
Landwirtschaftliche Wege	1.252.606,33 €	1.180.478,70 €	-72.127,63 €
Plätze	943.531,03 €	969.250,06 €	25.719,03 €
Kreisel	490.670,33 €	472.765,33 €	-17.905,00 €
Lichtsignalanlagen	94.636,00 €	413.557,96 €	318.921,96 €
Technische Anlagen Verkehrslenkung	148.153,00 €	126.555,00 €	-21.598,00 €
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	3.571,21 €	3.320,21 €	-251,00 €
Straßenbeleuchtung	1.568.892,50 €	1.430.140,04 €	-138.752,46 €
Summe	83.744.829,90 €	81.741.636,82 €	-2.003.193,08 €

Zugänge:

Sie belaufen sich auf T€ 200 und resultieren aus dem Zugang von 12 Straßengrundstücken i. H. v. T€ 18 und der Zuschreibung der herrenlosen Straße „Pulvermühlweg“ i. H. v. T€ 79, sowie der Anpassung des Festwertes für Straßenbegleitgrün i. H. v. T€ 103.

Umbuchungen:

Sie betragen T€ 1.080 und betreffen die Aktivierung des Straßenausbaus "Bei der Kirche" i. H. v. T€ 334 und die Aktivierung des Straßenausbaus "St. Ingberter Flur" i. H. v. T€ 316, die Aktivierung des Parkplatzes „Poststraße“ i. H. v. T€ 72, die Erneuerung von Lichtsignalanlagen i. H. v. T€ 340, sowie die Aktivierung der Bushaltestelle mit Niederflur „An der Kolonie“ i. H. v. T€ 18.

Abgänge:

Die Abgänge betragen T€ 97 und betreffen die Anpassung des Festwertes für Straßenbegleitgrün i. H. v. T€ 96. Und den Abgang von zwei Grundstücken i.H. v. T€ 1.

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 3.187.

1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen 31.12.2017 2.946.655,52 €

31.12.2016 3.123.568,24 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Wasserbauliche Anlagen und Anl. des Hochwasserschutzes	1.991.909,77 €	1.869.804,77 €	-122.105,00 €
Funk- und Fernmeldewesen, Öl, Fernwärme	743.897,19 €	695.737,19 €	-48.160,00 €
Spring-, Trink- u. Zierbrunnen	76.607,13 €	74.176,13 €	-2.431,00 €
Sonstiges Infrastrukturvermögen	311.154,15 €	306.937,43 €	-4.216,72 €
Summe	3.123.568,24 €	2.946.655,52 €	-176.912,72 €

Zugang:

Ein Vereinsbaum für Rohrbach i. H. v. T€ 3.

Umbuchung:

Aktivierung Ortseingangsschilder Rentrish (verzinkt mit Überdachung) i. H. v T€ 5.

Abschreibungen:
Sie belaufen sich auf T€ 185.

1.2.5 Kunstgegenstände

31.12.2017 **8.702.794,62 €**
31.12.2016 8.693.169,62 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 10 und resultieren aus der Nachaktivierung einer Zeichnung der Sammlung Erb i. H. v. T€ 8 und der Schenkung von Objekten der Künstler Max G. Grand-Montagne und Sabine Franke i. H. v. T€ 2. Zur Schenkung wurden gleichwertige Sonderposten gebildet.

1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2017 **1.836.811,40 €**
31.12.2016 1.786.330,43 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Dienstfahrzeuge	69.857,12 €	54.888,99 €	-14.968,13 €
Personenkraftwagen, Kombi	144.716,36 €	115.980,48 €	-28.735,88 €
Lastkraftwagen	120.336,21 €	123.694,42 €	3.358,21 €
Brand-u. Katastrophenschutzfahrzeuge	859.210,76 €	1.047.923,04 €	188.712,28 €
Abwasser-u. Abfallbeseitigungsfahrzeuge	27.073,49 €	13.991,49 €	-13.082,00 €
Sonderfahrzeuge	277.054,07 €	254.763,92 €	-22.290,15 €
Zusatzgeräte für Fahrzeuge	9.797,17 €	8.627,17 €	-1.170,00 €
Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	53.031,99 €	47.566,99 €	-5.465,00 €
Schneepflug	9.300,01 €	5.546,84 €	-3.753,17 €
Sonstige Zusatzgeräte für Fahrzeuge	7.611,24 €	5.624,24 €	-1.987,00 €
Anhänger	1.531,37 €	1.259,37 €	-272,00 €
Sonstige Fahrzeuge	72.344,65 €	53.960,65 €	-18.384,00 €
Maschinen Energieversorgung	62.665,57 €	46.206,57 €	-16.459,00 €
Zum Bau, Unterhalt. der Infrastr. best. Fahrz.	5,00 €	5,00 €	0,00 €
Brand-u. Katastrophenschutz/Masch.tech.Anl.	974,00 €	742,00 €	232,00 €
Sonstige Maschinen und technische Anlagen	30.058,10 €	30.205,91 €	147,81 €
Technische Anlagen Parkraumbewirtschaftung	5.976,20 €	4.265,20 €	-1.711,00 €
Betriebsvorrichtungen	26.913,26 €	16.100,26 €	-10.813,00 €
Betriebsvorrichtung Sportplätze	7.873,86 €	5.458,86 €	-2.415,00 €
Summe	1.786.330,43 €	1.836.811,40 €	50.480,97 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 130 und resultieren aus dem Ankauf von zwei Personenkraftwagen i. H. v. T€ 29, einem Lastkraftwagen i. H. v. T€ 36, einem Allradschlepper i. H. v. T€ 60, sowie einer Absauganlage i. H. v. T€ 5.

Umbuchungen:

Ein Tanklöschfahrzeug für Feuerwehr Mitte wurde i. H. v. T€ 334 aktiviert.

Abgänge:

Sie betragen in Summe T€ 172 und resultieren aus der Versteigerung zweier PKW i. H. v. 1.550,00 € (RBW 110,00), eines Minibaggers i. H. v. 6.100,00 € (RBW 1,00 €), einer Kleinkehrmaschine i. H. v. 5.200,00 € (RBW 10.834,11 €) und eines Mehrzweckgerägeträgers i. H. v. 8.017,71 € (RBW 9.968,32 €). Außerdem aus dem Verkauf eines LKW i. H. v. 900,00 €. (RBW 1,00 €).

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 393.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2017

1.940.389,24 €

31.12.2016

1.976.087,06 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Betriebsausstattung	38.910,33 €	53.858,38 €	14.948,05 €
Einrichtung von Schulen	56.811,85 €	49.051,85€	-7.760,00 €
Betriebsausstattung Musikschule	29.214,88 €	23.085,88 €	-6.129,00 €
Einrichtung von Kindergärten	125.939,64 €	118.163,16 €	-7.776,48 €
Einrichtung von Mehrzweckhallen	97.960,23 €	76.298,58 €	-21.661,65 €
Einrichtung von Sportstätten	18.150,51 €	23.579,21 €	5.428,70 €
Werkstätten Einrichtung	7.465,73 €	6.607,55 €	-858,18 €
Werkzeuge	89.332,85 €	75.085,61 €	-14.247,24 €
Betriebsausstattung Feuerwehr	324.802,25 €	307.506,05 €	-17.296,20 €
Betriebsausstattung Archiv	24.211,33 €	19.397,05 €	-4.814,28 €
Einrichtungen ÖPNV	143.027,19 €	117.950,48 €	-25.076,71 €
Betriebsausstattung Friedhof	1.738,63 €	642,70 €	-1.095,93 €
Sonstige Betriebsausstattung	83.375,70 €	216.933,77 €	133.558,07 €
Büromöbel	32.951,11 €	28.653,11 €	-4.298,00 €
EDV-Hardware	221.735,21 €	179.880,85 €	-41.854,36 €
Sonstige Geschäftsausstattung	42.847,36 €	38.112,67 €	-4.734,69 €
Medienbestand Bibl. u. Bücherei	177.900,95 €	212.849,53 €	34.948,58 €
Geringwertige Vermögensgegenstände	439.674,77 €	376.990,27 €	-62.684,50 €
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.036,54 €	15.742,54 €	-4.294,00 €
Summe	1.976.087,06 €	1.940.389,24 €	-35.697,82 €

Zugänge:

Sie betragen in Summe T€ 324. Es wurde eine interaktive Stele im Rathausfoyer i. H. v. T€ 17 installiert, Anschaffung einer Geschwindigkeitsmessanlage i.H. v. T€ 52, Anschaffung von zwei Netzwerkkomponenten i. H. v. T€ 33, Anschaffung einer Buswartehalle i. H. v. T€ 8, Erneuerung der Küche Kiosk Busbahnhof i. H. v. T€ 7, Zubehör für Kindergärten und Sportstätten i. H. v. T€ 14, eine Signalanlage für die Jugendverkehrsschule i. H. v. T€ 6, ein Beamer i. H. v. T€ 5 und andere Kleinteile für insgesamt T€ 17. Für Geringwertige Vermögensgegenstände wurden in Summe T€ 123 verausgabt.

Der Festwert für die Schutzkleidung der Feuerwehr wurde i. H. v. T€ 7 und der Festwert für die Stadtbücherei i. H. v. T€ 35 erhöht.

Umbuchungen:

Sie betragen T€ 98 für die Aktivierung der Ladesäulen für Elektromobile.

Abgänge:

Sie betragen T€ 4 und resultieren aus der Versteigerung eines Schlegelmähers i. H. v. 282,29 € (RBW 43,29 €) und zweier Rüttelplatten i. H. v. je 300,00 € (RBW je 1,00 €).

Abschreibungen:

Sie belaufen sich auf T€ 458.

1.2.8 Geleistete Anzahl. und Anlagen im Bau

31.12.2017

10.608.970,64 €

31.12.2016

10.084.798,74 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Geleistete Anzahlungen Sachanlagen	117.924,56 €	42.927,04€	-74.997,52 €
Anlagen im Bau	9.966.874,18 €	10.566.043,60 €	599.169,42 €
Summe	10.084.798,74 €	10.608.970,64 €	524.171,90 €

Zugänge:

Sie belaufen sich in Summe auf T€ 3.479.

Bereich der Sachanlagen T€ 273:

• Feuerwehrfahrzeug	T€	246
• Urnenwände im Stadtgebiet	T€	27

Bereich Baumaßnahmen T€ 3.206:

• Baumwollspinnerei	T€	284
• Rischbachschule Brandschutz	T€	323
• Neubau Aufzug Stadthalle	T€	16
• Straßenausbau „Bei der Kirche“	T€	168
• Straßenausbau "St. Ingberter Flur" Endausbau	T€	135
• Bau Minikreisel Dudweiler Straße	T€	10
• Erneuerung Lichtsignalanlagen	T€	7
• Umbau Josefstaler Str. 187-189	T€	91
• Umbau Kaiserstr. 43	T€	114
• Rischbachschule Heizungsanlage	T€	256
• HTW Campus IGB Campus - Laborgebäude	T€	26
• Rundwanderweg Wasserlehrpfad Rentrisch	T€	67
• Sanierung Feuerwehrgerätehaus IGB-Mitte	T€	22
• Sanierung Rischbachschule Entwicklungsplanung	T€	10
• Umbau Pfarrgasse 9	T€	39
• Abriss Kohlenstraße 2-4	T€	2
• Sanierung Südschule II - Fassade	T€	339
• Beweidungsprojekt Rohrbachtal	T€	4
• Umgestaltung Außengelände KiTa Luitpoldschule	T€	4
• Erweiterung Parkplatz Poststraße	T€	10
• Gustav-Clauss-Anlage	T€	22
• Ladesäulen für Elektromobile	T€	57
• Abriss Pfarrgasse 8-10	T€	128
• Sportheim Hassel – Abriss und Neubau	T€	208
• Erweiterung KiTa Rohrbach	T€	28
• Umbau Schule am Stiefel zur KiTa	T€	91
• Mehrgenerationenhaus Oberwürzbach	T€	42
• Umbau Bushaltestell/ Niederflur, „An der Kolonie“	T€	18
• Verkehrsberuhigung Rentrisch/ Dudweilertal	T€	17
• Umbau JVA zur Musikschule	T€	19
• Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohrbach	T€	14
• Rischbachschule, Sanierung Lehrschwimmbecken	T€	5
• MINT Campus –Techn. Büro	T€	4
• Lüftungsanlage Stadthalle	T€	602
• Bushaltestelle Leibniz-Gymnasium/ A.-Weisgerber-Allee	T€	2
• Rückbau Tischtennishalle	T€	6
• Erneuerung Straßenbeleuchtung Eisenbergstraße	T€	15

Umbuchungen:

Sie belaufen sich in Summe auf T€ 2.937

Bereich der Sachanlagen T€ 348:

• Feuerwehrfahrzeug	T€	334
• Urnenwände im Stadtgebiet	T€	14

Bereich Baumaßnahmen T€ 2.588:

• Straßenausbau „Bei der Kirche“	T€	334
• Straßenausbau „St. Ingberter Flur“	T€	316
• Erneuerung Lichtsignalanlagen	T€	339
• Umbau Josefstaler Str. 187-189	T€	593
• Umbau Kaiserstraße 43	T€	195
• Ortseingangsschilder Rentrish	T€	5
• Abriss Kohlenstraße 2-4	T€	126
• Südschule - Sanierung Fassade	T€	492
• Erweiterung Parkplatz Poststraße	T€	72
• Ladesäulen für Elektromobile	T€	98
• Bushaltestelle „An der Kolonie“ / Umbau Niederflur	T€	18

Abschreibungen:

Sie belaufen sich in Summe auf T€ 19.

Die Maßnahme Umbau des Festplatzes Rohrbach i. H. v. T€ 13 und die Lärmschutzmaßnahmen am Diedesbühl i. H. v. T€ 6 wurden eingestellt.

1.3 Finanzanlagen

66.865.341,92 €

1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen

31.12.2017

26.690.275,41 €

31.12.2016

26.690.275,41 €

Unverändert.

Sie beinhalten mit T€ 92 den Gewerbe- und Technologiepark GmbH (75,20%), mit T€ 26.565 die Bäderbesitzgesellschaft mbH (100%), mit T€ 25 die Gemeinnützige kommunale Gesellschaft zur Beschäftigung und Qualifizierung St. Ingbert mbH (100%) und mit T€ 8 die Stadtmarketing St. Ingbert GmbH (50%).

1.3.2 Beteiligungen

31.12.2017

18.315,50 €

31.12.2016

18.315,50 €

Unverändert.

Die Beteiligungen beinhalten die 60 Genossenschaftsanteile an der Alten Schmelz e.G., die Beteiligungen an der Münchener Hypothekenbank, der Bank 1 Saar und der Gemeinnützigen Baugenossenschaft Saarland e.G.

1.3.3 Sondervermögen

31.12.2017

30.619.653,39 €

31.12.2016

30.619.653,39 €

Unverändert.

Das Sondervermögen entspricht dem Eigenkapital des Eigenbetriebs Abwasser i.H. v. T€ 30.554 und dem neu gegründeten Eigenbetrieb Abfallbewirtschaftung i.H. v. T€ 65.

1.3.4 Anteile an Zweckverbände und ähnliches

31.12.2017

3.743.803,00 €

31.12.2016

3.743.803,00 €

Unverändert.

Sie beinhalten im Wesentlichen die Albert-Weisgerber-Stiftung.

1.3.5 Ausleihungen

31.12.2017 **5.793.294,62 €**
31.12.2016 5.797.293,71 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Nichtbörsennotierte Anteile an Beteiligungen	5.793.294,62 €	5.793.294,62 €	0,00 €
Verrentete Erschließungsbeiträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	5.793.294,62 €	5.793.294,62 €	0,00 €

Ausleihungen sind Finanzforderungen, die durch Hingabe von Kapital entstehen und dazu bestimmt sind, der Aufgabenerfüllung der Stadt dauernd zu dienen. Ausleihungen haben eine Mindestdauer von vier Jahren. Beispiele für Ausleihungen sind Beteiligungsdarlehen.

Die Stadt St. Ingbert hat gegenüber der städtischen Gewerbegebietentwicklungsgesellschaft Forderungen aus Darlehen in Höhe von 6.693.294,62 €. Bei der GGE sind entsprechende Verbindlichkeiten veranschlagt. Von diesen Forderungen entfallen 5.793.294,62 € auf langfristige Kredite/ Ausleihungen. Die Forderungen aus Ausleihungen gegenüber der GGE sind aus Sicht der Stadt auch werthaltig, da mit Abschluss der jeweiligen Gewerbegebieterschließungsmaßnahmen auf die Stadt Infrastrukturvermögen wie Straßen, Wege oder Kreisel übertragen wird, welches den Wert der Ausleihungen überschreitet.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorratsvermögen

31.12.2017 **341.745,42 €**
31.12.2016 336.770,58 €

Hierbei handelt es sich um die zum Verkauf bzw. zum Abriss bestimmten Gebäude TG-Halle in Rohrbach, das alte Hallenbad in St. Ingbert, die Häuser Ludwigstraße 19 und 19a sowie vorgehaltene Betriebsstoffe i. H. v. T€ 10.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2017 **8.888.097,09 €**
31.12.2016 9.676.625,71 €

Eine Gesamtübersicht der Forderungen einschließlich der Restlaufzeiten ist der als Anlage beigefügten Forderungsübersicht zu entnehmen.

Die Forderungen wurden im Grundsatz mit dem Nennwert bzw. Barwert angesetzt. Auf zweifelhafte Forderungen wurde eine Einzelwertberichtigung (EWB), auf alle Forderungen aus den Jahren 2008 und früher eine Pauschalwertberichtigung von 100% vorgenommen.

2.2.1 Öffentlich rechtliche Forderungen

31.12.2017 **4.010.045,28 €**
31.12.2016 4.723.427,52 €

2.2.1.1 Gebührenforderungen

31.12.2017 **264.097,65 €**
31.12.2016 251.540,91 €

Sie beinhalten im Wesentlichen Friedhofsgebühren mit T€ 139 (Vj. T€ 144), Gebühren beim Produkt Kompostieranlage mit T€ 5 (Vj. T€ 5), Gebühren für Fahrzeugzulassungen mit T€ 62 (Vj. T€ 53), Nutzungsentgelte für die Unterbringung von Flüchtlingen und Polizeimieter T€ 13 (Vj. T€ 17), Gebühren im Bereich Brandschutz mit

T€ 11 (Vj. T€ 5) sowie Baugenehmigungs-gebühren mit T€ 4 (Vj. T€ 8) und Verwaltungsgebühren für verkehrliche Planungen und Verkehrsregelungen T€ 11 (Vj. T€ 10). Die gebildeten EWB betragen T€ 5 (Vj. T€ 5).

2.2.1.2 Beitragsforderungen

31.12.2017 **19.639,81 €**
31.12.2016 32.511,33 €

Sie beinhalten Forderungen aus Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen sowie aus der Erneuerung der Straßenbeleuchtung

2.2.1.3 Steuerforderungen

31.12.2017 **2.164.290,44 €**
31.12.2016 1.981.814,72 €

Sie entfallen im Wesentlichen auf:

	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung
Steuerford. gegen das Land	1.222.447,45	845.007,77	377.439,68
Steuerford. geg. privat. Bereich	966.827,38	1.164.404,46	-197.577,08
EWB Steuerford. geg. priv. Ber.	-24.984,39	-26.209,77	1.225,38
	2.164.290,44	1.983.202,46	181.087,98

Die Steuerforderungen gegen das Land entfallen auf den Anteil an der Einkommensteuer mit T€ 541 (Vj. T€ 256), auf den Anteil an der Umsatzsteuer mit T€ 506 (Vj. T€ 421) sowie auf den Familienleistungsausgleich mit T€ 175 (Vj. T€ 169).

Die Steuerforderungen gegen den privaten Bereich abzgl. EWB entfallen hauptsächlich auf:

	31.12.2017	31.12.2016	Veränderung
Grundsteuer B	82.825,20	144.100,35	-61.275,15
abzgl. EWB	-19.079,44	-20.254,00	1.174,56
	63.745,76	123.846,35	-60.100,59
Gewerbesteuer	871.151,09	1.008.085,98	-136.934,89
abzgl. EWB	-4.133,60	-4.857,20	723,60
	867.017,49	1.003.228,78	-136.211,29
Vergnügungssteuer	1.442,38	2.085,06	-642,68
abzgl. EWB	0,00	0,00	0,00
	1.442,38	2.085,06	-642,68
Hundesteuer	11.301,12	9.346,97	1.954,15
abzgl. EWB	-1.771,35	-1.831,35	60,00
	9.529,77	7.515,62	2.014,15
	941.735,40	1.136.675,81	-194.940,41

2.2.1.4 Ford. aus Transferleistungen

31.12.2017 **981.855,04 €**
31.12.2016 1.089.808,49 €

Bei den Forderungen handelt es sich um Ansprüche gegen den Abfalleigenbetrieb in Höhe der Verbindlichkeiten, die im Rahmen der Errichtung des Abfalleigenbetriebes zum 01.01.2016 im Zusammenhang mit dem Vermögensübergang (Restbuchwerte des Müllfahrzeugfuhrparks und des Wertstoffhofs (ohne Grundstücke)) auf den Abfalleigenbetrieb übertragen worden sind (1.194.775,62 €) abzüglich der vom Abfalleigenbetrieb jährlich zu leistenden Tilgungen. Die in 2017 vom Abfalleigenbetrieb geleistete Tilgung betrug 107.953,45 €. Die Verbindlichkeit wird vom Abfalleigenbetrieb innerhalb von 10 Jahren zurückgeführt und verzinst sich mit 2,845%. Die Annuität beträgt T€ 139 p.a.

2.2.1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen

31.12.2017

580.162,34 €

31.12.2016

1.367.752,07 €

Sie beinhalten im Wesentlichen mit:

- T€ 182 (Vj. T€ 1.253) **Forderungen an das Land**
 - Zuschüsse für Produkt „Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen“ (T€ 182, Vj. T€ 521)
 - Zuschüsse beim Produkt „Straßen“ 0 T€ (Vj. T€ 262 für Sanierung der Ommersheimer Straße)
 - Investitionszuwendungen für Gebäude T€ 23 (Vj. T€ 226 – im Wesentlichen für Flüchtlingsunterbringung- Pfarrgasse 9)
 - Investitionszuwendungen im Bereich Sportstätten 0T€ (Vj. T€ 38 Multifunktionsfeld Oberwürzbach)
 - Zuschüsse Schulbuchausleihe T€ 38 (Vj. T€ 32)
 - Schlüsselzuweisungen T€ 153 (Vj. T€ 138)

- T€ 131 (Vj. T€ 141) **Forderungen an den privaten Bereich** abzüglich EWB T€ 3 (Vj. T€ 64), im wesentlichen (vor Abzug EWB)
 - Vollverzinsung Gewerbesteuerforderungen T€ 75 (Vj. T€ 55)
 - Investitionskostenzuschüsse im Bereich ÖPNV T€ 0 (Vj. T€ 41) sowie im Bereich Straßen T€ 0 (Vj. T€ 20)
 - Zuschüsse im Bereich Kindergärten T€ 35 (Vj. T€ 0)
 - Bereich allgemeine Sicherheit und Ordnung T€ 1 (Vj. T€ 9 i. W. Aufwands-ersatz für öffentlich rechtliche Maßnahmen)
 - Buß- und Verwargelder T€ 10 (Vj. T€ 7)

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

31.12.2017

4.878.051,81 €

31.12.2016

4.953.198,19 €

2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen

31.12.2017

3.594.741,25 €

31.12.2016

3.455.754,54 €

Hierin sind enthalten mit T€ 3.085 (Vj. T€ 3.085) Liquiditätskredite gegenüber der GGE, mit T€ 50 (Vj. T€ 50) Liquiditätskredite gegenüber der GBQ, mit T€ 460 (Vj. T€ 321) Forderungen aus Leistungsbeziehungen (hauptsächlich Verrechnung von Personalkosten einschl. Gemeinkosten) gegenüber verbundenen Unternehmen i. W. mit 52 (Vj. T€ 102) gegenüber der GGE, mit T€ 4 (Vj. T€ 7) gegenüber der GTP, mit T€ 9 (Vj. T€ 4) gegenüber den Stadtwerken, mit T€ 246 (Vj. T€ 112) gegenüber der GBQ, mit T€ 30 (Vj. T€ 93) gegenüber Stadtmarketing GmbH sowie mit T€ 118 gegenüber dem Eigenbetrieb Abfallwirtschaft.

2.2.2.3 gegen Sondervermögen

31.12.2017

434.290,31 €

31.12.2016

1.151.485,94 €

Sie betreffen mit T€ 279 (Vj. T€ 720) Ansprüche an den Abwasserbetrieb sowie mit T€ 155 (Vj. T€ 431) Forderungen an den Abfallbetrieb –Vgl. hierzu TZ 2.2.2.1). Die Ansprüche an den Abwasserbetrieb resultieren mit T€ 226 (Vj. T€ 225) aus weiterberechneten Personalkosten einschl. Gemeinkostenzuschläge, mit T€ 52 (Vj. T€ 47) aus Bauhofleistungen, mit T€ 0 (Vj. T€ 97) aus Ansprüchen im Rahmen der Beteiligung an der Straßenunterhaltung in Folge von Kanalbaumaßnahmen sowie mit T€ 0 (Vj. T€ 350) aus Forderungen im Rahmen der Beteiligung des Abwassereigenbetriebes an Investitionskosten für verrohrte Gewässer im Zusammenhang mit der Mitbenutzung dieser Gewässer als Vorfluter bzw. für die Ableitung von Niederschlagswasser. Die Forderungen an den Abfallbetrieb beinhalten mit T€ 0 (vgl. hierzu TZ 2.2.2.1) Vj. T€ 147 Ansprüche aus weiterberechneten Personalkosten einschl. Gemeinkostenzuschläge, mit T€ 155 (Vj. T€ 145) Bauhofleistungen im Rahmen der

Müllabfuhr sowie mit T€ 0 (Vj. T€ 139 den in 2016 noch nicht abgeführten Kapitaldienst für das innere Darlehen (Vgl.2.2.1.4)).

2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	31.12.2017	573.031,90 €
		31.12.2016
	142.184,62 €	

Sie beinhalten im Wesentlichen mit:

- T€ 47 (Vj. T€ 59) **Forderungen an rechtsfähige Stiftungen** (an Albert-Weisgerber-Stiftung mit T€ 47 (Vj. T€ 59) T€ 96 (Vj. T€ 35)
- T€ 322 (Vj. T€ 0) Forderungen an **Saarland Feuerversicherungs-AG** im Zusammenhang mit den Hagelschäden
- T€ 96 (Vj. T€ 36) **Forderungen an das Land** – i. W. mit T€ 57 Forderung an den LfS im Zuge der Kostenbeteiligung des LfS an der Straßendeckenerneuerung der Ortsdurchfahrt Rohrbach (i. Vj. mit T€ 36 Zuschussforderungen an den LfS im Rahmen der Baumaßnahme „Sanierung Rohrbach im Bereich der Otto-Toussaint-Straße) sowie mit T€ 34 Forderungen aus Kostenerstattungsansprüchen im Zuge der Wahlen.
- T€ 18 (Vj. T€ 17) **Forderungen an den SPK** i. W. mit T€ 17 (Vj. T€ 16) Zuschüsse für Kitabereich sowie T€ 21 **Forderungen an die Gemeinde Kirkel** im Rahmen der Kooperation im Bereich Standesamt.
- T€ 67 (Vj. T€ 30) **Forderungen an das Bundesamt f. Migration**

2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	31.12.2017	263.455,30 €
		31.12.2016
	191.835,51 €	

Auf die Forderungen in Höhe von T€ 273 (Vj. T€ 195) wurden EWB in Höhe von T€ 10 (Vj. T€ 3) vorgenommen. Die Forderungen (vor EWB) entfallen im Wesentlichen auf:

- Gebäudebereich T€ 118 (Vj. T€ 80) – hauptsächlich Mieterträge
- Sportstätten T€ 51 (Vj. T€ 50) – hauptsächlich Mieterträge
- Unbebaute Grundstücke T€ 22 (Vj. T€ 25 – hauptsächlich Miet-/ Pächterträge
- Kindergärten T€ 12 (Vj. T€ 11)
- VHS T€ 6 (Vj. T€ 4)
- Produkt zur Verrechnung v. Leist. an Bet., verb. Untern. u. ä. T€ 6 (Vj. T€ 2)
- Wald-und Forstwirtschaft T€ 16 (Vj. T€ 1)
- Bauhof T€ 16 (Vj. T€ 0)

2.2.2.6 gegen sonst. Vermögensgegenst.	31.12.2017	12.533,05 €
		31.12.2016
	11.937,58 €	

Sie beinhalten Forderungen gegenüber Mitarbeitern aufgrund von Lohn- und Gehaltsvorschüssen T€ 13 (Vj. T€ 12).

<u>2.4 Liquide Mittel</u>	31.12.2017	14.538.156,86 €
	31.12.2016	12.052.032,91 €

Die Veränderung im Einzelnen ergibt sich aus der Finanzrechnung (Vgl. C)

Als Liquide Mittel wurden sämtliche Kassenbestände, Handvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten, einschließlich der liquiden Mittel des Abwasserbetriebes sowie des Abfallbetriebes die über kein gesondertes

Bankkonto verfügen, ausgewiesen. Ein sich im Rahmen der gesonderten Mittelbewirtschaftung für den Abwasserbetrieb sowie den Abfallbetrieb ergebender positiver Saldo wird als Verbindlichkeit, ein negativer Saldo als Forderung gegen Sondervermögen ausgewiesen. Vorhandene Geldbestände, die von der Stadt treuhänderisch verwaltet werden, werden ebenfalls unter den liquiden Mitteln ausgewiesen; in entsprechender Höhe ist eine Verbindlichkeit bilanziert. Unterwegs befindliche Gelder sind noch als Liquiditätsbestand erfasst; in entsprechender Höhe ist eine Verbindlichkeit bilanziert.

Nachfolgend ist der Stand Liquidität, über die die Stadt zum 31.12.2017 bzw. zum 31.12.2016 tatsächlich verfügen kann, dargestellt.

	31.12.2017	31.12.2016	<u>Veränderung</u>
Giroguthaben	14.269.545,51	11.783.867,89	2.485.677,62
Termingeld	100.000,00	100.000,00	0,00
Kassenbestand	7.550,00	7.500,00	50,00
Treuhandkonten (Jadgenossenschaft und Mietkautionen)	161.061,35	160.665,02	396,33
Summe liquide Mittel	14.538.156,86	12.052.032,91	2.486.123,95
davon liquide Mittel Abwasserbetrieb (EBA)	2.137.204,87	1.241.133,83	896.071,04
davon liquide Mittel Abfallbetrieb (ABBS)	898.989,79	634.146,35	264.843,44
davon Treuhandkonten	161.061,35	160.665,02	396,33
tatsächliche Liquidität (o.EBA, ABBS u.Treuhandkonten)	11.340.900,85	10.016.087,71	1.324.813,14
Unterwegs befindliche Gelder	282.225,66	596.085,28	-313.859,62
	11.058.675,19	9.420.002,43	1.638.672,76

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

31.12.2017 **7.282.762,03 €**
31.12.2016 7.148.111,25 €

Die aktive Rechnungsabgrenzungsposten betreffen mit T€ 676 (Vj. T€ 666) vor dem Bilanzstichtag verausgabte Zahlungen, die erst nach dem Bilanzstichtag Aufwand darstellen; sie beinhalten im Wesentlichen die Beamtenbesoldung Januar 2017 (Januar 2016) und die Vorauszahlung der RZVK für die Beihilfe des Jahres 2017 (des Jahres 2016). Darüber hinaus enthält der Posten mit T€ 6.606 (Vj. T€ 6.482), den Unterschiedsbetrag zwischen den Verbindlichkeiten aus zwei Leibrentenverträgen (die einer Preisanpassung unterliegen) und den aktivierten Anschaffungskosten für das Gebäude Kaiserstraße 43 und den Parkplatz Poststraße, die im Rahmen des Abschlusses von zwei Leibrentenverträgen angeschafft worden sind. Der Unterschiedsbetrag wird über die Vertragsdauer ratierlich aufwandswirksam aufgelöst; er beträgt für das Gebäude T€ 2.085 (Vj. T€ 1.900), sowie für den Parkplatz T€ 4.521 (Vj. T€ 4.581); im Haushaltsjahr 2017 wurden beim Gebäude aufgrund des Anstiegs des Preisindexes T€ 212 zugeführt; beim Gebäude wurden für das Haushaltsjahr 2017 T€ 28 (Vj. T€ 25) und beim Parkplatz T€ 60 (Vj. T€ 60) aufwandswirksam aufgelöst.

Passiva:

1. Eigenkapital **194.205.582,09 €**

1.1 Allgemeine Rücklage **31.12.2017** **199.217.333,61 €** 31.12.2016 202.753.584,17 €

Die allgemeine Rücklage in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 in Höhe von 228.773.750,92 ergab sich als Unterschiedsbetrag zwischen den aktivierten Vermögenswerten (einschließlich der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten) und den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den passiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Verminderung im Vergleich zum Vorjahr ergibt die Verrechnung mit dem Jahresfehlbetrag 2016 in Höhe von - 3.873.972,27 € sowie Zugängen zum Anlagevermögen als nachträgliche Aktivierung zur Eröffnungsbilanz (i. W. Wertkorrekturen Straßenbereich und unbebaute Grundstücke, Schenkung Kunstwerk und 1 nicht aktivierter PKW) i. H. v. T€ 337.721,71.

1.3 Ausgleichsrücklage **31.12.2017** **0,00 €** 31.12.2016 0,00 €

Die Ausgleichsrücklage wurde gemäß § 1 Abs. 4 des Gesetzes zur Einführung des neuen kommunalen Rechnungswesens im Saarland gebildet; sie ergibt sich aus einem Drittel der durchschnittlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen der Jahre 2004-2008 betrug 15.040.589,00 €. Sie wurde im Haushaltsjahr 2010 mit dem Jahresfehlbetrag verrechnet und damit komplett verbraucht.

1.4 Jahresfehlbetrag **31.12.2017** **-5.011.751,52 €** 31.12.2016 -3.873.972,27 €

2. Sonderposten **31.12.2017** **38.638.805,91 €** 31.12.2016 39.645.336,60 €

Es wurden Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen an die Kommune gezahlt wurden und von dieser nicht frei verwendet werden dürfen. Für geleistete Sachspenden sind Sonderposten mit gleichem Wertansatz des gespendeten Vermögensgegenstandes zu passivieren. Die angesetzten Sonderposten werden über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

2.1 für Zuwendungen

31.12.2017

27.026.681,21 €

31.12.2016

27.486.688,96 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Sonderposten aus Zuwendungen von verbund. Unternehmen	180.310,75 €	173.757,75 €	-6.553,00 €
SoPo aus Zuwendungen v. Untern.Beteiligung.	0,00 €	90.303,79 €	90.303,79 €
Sonderposten aus Zuwendungen von Eigenbetrieben	887.355,73 €	868.491,73 €	-18.864,00 €
Sonderposten aus Zuwendungen vom öffentlichen Bereich	121.312,67 €	100.780,67 €	-20.532,00 €
Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	599.022,12 €	579.493,12 €	-19.529,00 €
Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	18.484.848,41 €	18.169.604,40 €	-315.244,01 €
Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.066.826,46 €	1.071.920,09 €	5.093,63 €
Sonderposten aus Zuwend. v. Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonderposten aus Zuwend. v. rechtsfähigen Stiftungen	74.893,00 €	72.477,00 €	-2.416,00 €
Sonderposten aus Zuwendungen v. son. öffentlichen Bereich	72.206,67 €	71.583,67 €	-623,00 €
Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich	608.530,58 €	589.649,60 €	-18.880,98 €
Anzahlung Sonderposten aus Zuwendungen	5.391.382,57 €	5.238.619,39 €	-152.763,18 €
SoPo aus Zuwend. Von Sonstigen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	27.486.688,96 €	27.026.681,21 €	-460.007,75 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 661 und betreffen hauptsächlich die Zuschüsse zur Fassadensanierung der Südschule i. H. v. T€ 188, zur Baumwollspinnerei i. H. v. T€ 157, zum Umbau der Gebäude Josefstaler Straße 187-189 für Flüchtlinge i. H. v. T€ 150, zum Umbau des Gebäudes Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge i. H. v. T€ 54, zum Einbau der Lüftungsanlage in der Stadthalle i. H. v. T€ 82, zur Errichtung von 6 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge i. H. v. T€ 49, zur Einrichtung des MINT-Campus i. H. v. T€ 35, zur Sanierung der Ommersheimer Straße i. H. v. T€ 5, zur FGTS Südschule i. H. v. T€ 5, zur Einrichtung des Wasserlehrpfades in Rentrish i. H. v. T€ 3, die Investitionszuweisung für die Feuerwehr i. H. v. T€ 67, dem Zugang einer herrenlosen Straße im Pulvermühlweg i. H. v. T€ 79, der Schenkung eines Grundstückes im Pulvermühlweg i. H. v. T€ 3, der Schenkung des Künstlers Max G. Grand-Montagne und Sabine Franke i. H. v. T€ 2, sowie die Spenden für neue Spielgeräte für den Spielplatz in der Seyenanlage i. H. v. T€ 1 und für Fußballtore an der Südschule i. H. v. T€ 3. Zurückgezahlt werden mussten gemäß Abrechnungsbescheid zum Projekt Sanierung Verrohrung Rohrbach ein Zuschuss i. H. v. T€ 19 und zum Projekt Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge (da es nicht umgesetzt wird) ein Zuschuss i. H. v. T€ 203.

Umbuchungen:

Sie betragen in Summe T€ 0 und betreffen die Aktivierung der Zuschüsse zur Sanierung Fassade Südschule i. H. v. T€ 188, zur Errichtung von 6 Ladesäulen für Elektrofahrzeuge i. H. v. T€ 99, zum Umbau der Gebäude Josefstaler Straße 187-189 für Flüchtlinge i. H. v. T€ 278, zum Ankauf JVA-Gebäude aus 2013 i. H. v. T€ 158 und zum Umbau des Gebäudes Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge i. H. v. T€ 108.

Auflösungen:

Sie belaufen sich auf T€ 1.279.

2.2 für Beiträge und ähnliche Entgelte

31.12.2017

11.522.362,81 €

31.12.2016

12.044.272,75 €

Entwicklung:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Sonderposten aus Beiträgen v. privaten Bereich	11.227.172,75 €	11.522.362,81 €	295.190,06 €
Anzahlung Sonderposten aus Beiträgen	817.100,00 €	0,00€	-817.100,00 €
Summe	12.044.272,75 €	11.522.362,81 €	-521.909,94 €

Zugänge:

Sie betragen T€ 48 und betreffen die Straßenausbaubeiträge auf dem Hobels und der Georg-Bleif-Straße.

Umbuchungen:

Sie betragen in der Summe T€ 0 und betreffen die Aktivierung der Erschließungsbeiträge Blumenstraße, Karl-Adam-Straße, Jakob-Oberhauser-Straße und Emmanuel-Haberer-Straße.

Auflösungen:

Sie belaufen sich auf T€ 570.

2.4 Sonstige Sonderposten

31.12.2017

89.761,89 €

31.12.2016

114.374,89 €

Auflösungen:

Sie belaufen sich auf T€ 25.

In dieser Position befinden sich die Stellplatzablösebeträge.

3. Rückstellungen

31.12.2017

23.123.051,12 €

31.12.2016

21.158.829,58 €

3.1 Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflicht.

31.12.2017

21.318.572,81 €

31.12.2016

20.479.644,40 €

Entwicklung:

	01.01.2017	Zuführung	Inanspruchn.	Auflösung	31.12.2017
	€	€	€	€	€
Pens.rückst. für Beschäftigte	8.048.906,82	0,00		14.630,00	8.034.276,82
Beih.rückst. für Beschäftigte	1.175.140,43	0,00		2.135,98	1.173.004,45
Pens.rückst. für Vers.empf.	9.821.638,00	780.569,65		0,00	10.602.207,65
Beih.rückstell.für Vers.empf.	1.433.959,15	75.124,74		0,00	1.509.083,89
	20.479.644,40	855.694,39		16.765,98	21.318.572,81

Veränderung:

Die Veränderung ergibt sich aus den Zuführungen zur Rückstellung, lt. Berechnung der RZVK; in der Zuführung ist eine Rückforderung der RZVK für eine im Zeitraum 2012 - 2017 geleistete Pensionszahlung in Höhe von T€ 266 enthalten.

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

31.12.2017

1.075.438,82 €

31.12.2016

628.608,29 €

Entwicklung:

	01.01.2017	Zuführung	Inanspruchn.	Auflösung	31.12.2017
	€	€	€	€	€
Gebäude	446.766,41	301.471,53	446.761,09	5,32	301.471,53
Straßen	181.841,88	669.101,30	181.841,88	0,00	669.101,30
Sportstätten	0,00	16.270,79	0,00	0,00	16.270,79
Wasser-u.Wasserbau		88.595,20			88.595,20
	628.608,29	1.075.438,82	628.602,97	5,32	1.075.438,82

3.4 Sonstige Rückstellungen

31.12.2017

729.039,49 €

31.12.2016

50.576,89 €

Entwicklung:

	01.01.2017	Zuführung	Inanspruchn.	Auflösung	31.12.2017
	€	€	€	€	€
Gutachten Straßenbereich	41.576,89	4.750,00	46.326,89	0,00	0,00
Prüfung JA 2016	9.000,00	0,00	8.996,40	3,60	0,00
Prüfung JA 2017	0,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
Defizitabdeckung GBQ	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Defizitabdeckung GGE	0,00	550.000,00	0,00	0,00	550.000,00
Defizitabdeckung GTP	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
Defizitabdeckung Stadtmarketing GmbH	0,00	30.039,49	0,00	0,00	30.039,49
Zuschuss AWS	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
	50.576,89	733.789,49	55.323,29	3,60	729.039,49

Da die Jahresabschlüsse der Gesellschaften zum Zeitpunkt der Aufstellung des städtischen Jahresabschlusses noch nicht final aufgestellt waren wurden im Haushaltjahr 2017 Rückstellungen gebildet.

4. Verbindlichkeiten

31.12.2017

42.804.207,01 €

31.12.2016

40.232.118,40 €

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Eine besondere Besicherung der Verbindlichkeiten wurde nicht vorgenommen. Weitere Einzelheiten gehen aus der als Anlage beigefügten Verbindlichkeitenübersicht hervor.

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

31.12.2017

29.798.094,55 €

31.12.2016

28.032.760,32 €

4.3.4 vom öffentlichen Bereich

31.12.2017

202.283,19 €

31.12.2016

231.010,21 €

Abgänge:

Die Veränderung ergibt sich aus den Tilgungen von 4 Darlehen in Höhe von T€ 29.

4.3.5 vom privaten Bereich

31.12.2017	29.595.811,36 €
31.12.2016	27.801.750,11 €

Abgänge:

Die Veränderung ergibt sich aus den Tilgungsleistungen (Anzahl der Darlehen aus Vorjahren: 32) in Höhe von insgesamt T€ 1.852, der Neuaufnahme von 4 Darlehen für Investitionen (Ermächtigungen 2015/ 2016) i. H. v. T€ 3.654 sowie der Verminderung der zum Bilanzstichtag bestehenden Zinsverbindlichkeiten in Höhe von T€ 8.

4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

31.12.2017	6.883.870,98 €
31.12.2016	6.760.157,28 €

Sie betreffen die Zahlungsverpflichtungen aus den im Zuge des Erwerbs des Parkplatzes Poststraße sowie des Gebäudes Kaiserstraße abgeschlossenen Leibrentenverträgen (vgl. hierzu unter Aktiva 3. Aktive Rechnungsabgrenzung)

Veränderung:

Sie beträgt T€ +124 und resultiert aus der Erhöhung der Zahlungsverpflichtung aufgrund der Anpassung an den gestiegenen Preisindex für das Gebäude in Höhe von T€ +212 sowie aus den im Jahr 2017 geleisteten Zahlungen in Höhe T€ -62 für den Parkplatz Poststraße sowie T€ -27 für das Gebäude Kaiserstraße.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung

31.12.2017	1.002.129,70 €
31.12.2016	1.751.891,23 €

Sie beinhalten mit T€ 967 (Vj. 1.491) im Wesentlichen Verbindlichkeiten gegenüber diversen Lieferanten und Dienstleistern; diese resultieren in Höhe von T€ 547 (Vj. 786) aus laufenden Aufwendungen sowie in Höhe von T€ 421 (Vj. 705) aus Investitionen angefallen. Im Vorjahr waren darüber hinaus vor allem noch Verbindlichkeiten gegenüber den Stadtwerken (T€ 58), Verbindlichkeiten gegenüber dem Land (T€ 31), Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden bzw. deren Gesellschaften (T€ 84) sowie Verbindlichkeiten gegenüber der AWS (T€ 34) enthalten.

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2017	5.120.111,78 €
31.12.2016	3.687.309,57 €

Wesentliche Inhalte sind mit T€ 2.137 (Vj. T€ 1.241) Verbindlichkeiten gegenüber dem EBA aus der gemeinsamen Kassenführung mit T€ 899 (Vj. T€ 634) Verbindlichkeiten gegenüber dem ABBS aus der gemeinsamen Kassenführung (vgl. Aktiva 2.4 Liquide Mittel) sowie mit T€ T€ 738 (Vj. T€ 316) Verbindlichkeiten gegenüber dem Finanzamt aus noch nicht abgeführter Gewerbesteuerumlage, T€ 0 (Vj. T€ 158) Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuschüssen (Umbau JVA zur Musikschule). Im Übrigen sind hauptsächlich enthalten, Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen in Höhe von T€ 40 (gegenüber GBQ und Stadtmarketing GmbH; (Vj. T€ 8 gegenüber der GBQ), mit T€ 161 (Vj. T€ 161) Verbindlichkeiten im Zusammenhang mit treuhänderisch verwalteten Bankkonten, mit T€ 77 Verbindlichkeiten gegenüber der Neue Baumwollspinnerei GmbH & Co KG im Rahmen von treuhänderisch vereinnahmten Zahlungen, mit T€ 0 (Vj. T€ 69) Verbindlichkeiten aus der Defizitabdeckung der AWS – Haushaltsjahr 2017 ist die Defizitabdeckung der AWS als Rückstellung berücksichtigt), mit T€ 35 (Vj. T€ 272) Verbindlichkeiten aus Personalabrechnung, mit T€ 718 (Vj. T€ 174) Verbindlichkeiten aus noch nicht geleisteten Sachkostenzuschüssen/ Personalkostenzuschüssen bzw. Investitionskostenzuschüssen für Kindergärten, Kinderhaus sowie mit T€ 26 (Vj. T€ 7) Verbindlichkeiten im Bereich der Neubürgeragentur (Begrüßungsgeld). Die Verbindlichkeiten aus unterwegs befindlichen Geldern, die hier ebenfalls enthalten sind betragen T€ 282 (Vj. T€ 596).

5. Passive Rechnungsabgrenzung

31.12.2017

6.059.340,52 €

31.12.2016

5.815.257,39 €

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag vereinnahmte Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von T€ 307 (Vj. T€ 37) – der Anstieg ist in Höhe von T€ 281 im Zusammenhang mit dem vom Land im Jahr 2017 gezahlten Zuschuss für die Straßenunterhaltung für die Jahre 2017 und 2018 zu sehen - und vor allem Grabnutzungsgebühren im Friedhofsbereich in Höhe von T€ 4.685 (Vj. T€ 4.674), eine Vorauszahlung auf die Konzessionsabgabe f. 2017 T€ 800 (Vj. T€ 850), Grabpflegeentgelte T€ 101 (Vj. T€ 111) sowie übrige Posten T€ 167 (Vj. T€ 143) ausgewiesen, die Erträge in Folgejahren darstellen. Im Haushaltsjahr wurden bei den Grabnutzungsgebühren T€ 364 (Vj. T€ 359) ertragswirksam aufgelöst; die Zuführung betrug T€ 375 (Vj. T€ 378).

B. Ergebnisrechnung

Nachfolgend sind die Haushaltspositionen des Gesamtergebnishaushaltes und die wesentlichen Abweichungen vom fortgeführten Ansatz 2017 zum IST 2017 sowie vom IST 2016 zum IST 2017 dargestellt.

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit:

100 Steuern und ähnliche Abgaben

Skto	Sachkontext	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z.fortgef.Ansatz Euro	IST 2017 z.2016 Euro
401100	Grundsteuer A	9.122,17	9.060,00	9.006,95	-53,05	-115,22
401200	Grundsteuer B	6.873.698,71	6.708.781,00	6.778.436,35	69.655,35	-95.262,36
401300	Gewerbsteuer	27.611.376,11	26.743.854,96	26.764.485,80	20.630,84	-846.890,31
402100	Gemeindeant. anEinkommensteuer	14.851.019,34	15.599.955,81	15.599.955,81	0,00	748.936,47
402200	Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	2.459.957,43	3.076.620,80	3.076.620,80	0,00	616.663,37
403100	Vergnügungssteuer	360.590,59	360.591,00	402.602,95	42.011,95	42.012,36
403300	Hundesteuer	147.336,00	148.882,78	150.861,00	1.978,22	3.525,00
405100	Leist.n.d. Fam.leistungsausgl.	2.036.976,00	2.106.456,00	2.106.456,00	0,00	69.480,00
		54.350.076,35	54.754.202,35	54.888.425,66	134.223,31	538.349,31

Sachkontext	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
	Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z.fortgef.Ansatz Euro	IST 2017 z.2016 Euro
Gewerbsteuer					
laufendes Jahr	22.120.220,00	23.354.100,95	23.919.330,00	565.229,05	1.799.110,00
Vorjahre	5.491.156,11	3.389.754,01	2.845.155,80	-544.598,21	-2.646.000,31
	27.611.376,11	26.743.854,96	26.764.485,80	20.630,84	-846.890,31

1.Veränderung IST 2017 zu fortgeführtem Ansatz 2017

Die Erhöhung im IST 2017 im Vergleich zum fortgef. Ansatz 2017 beträgt 134 T€ und resultiert hauptsächlich aus dem Anstieg der Grundsteuer, Vergnügungssteuer sowie der Gewerbesteuer..

2.Veränderung IST 2017 zu IST 2016

Der Anstieg der Steuern und ähnliche Abgaben in Höhe von rd. 538 T€ ist im Wesentlichen auf den höheren Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sowie der Umsatzsteuer zurückzuführen; teilweise kompensiert wurde dieser Anstieg vor allem durch den Rückgang des Gewerbesteueraufkommens.

Während der höhere Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bedingt durch konjunkturelle Entwicklungen (höhere Beschäftigtenzahl) sowie Tarifabschlüsse bedingt ist, ist der höhere Anteil an der Umsatzsteuer neben konjunkturellen Effekten vor allem eine Folge der Bundeshilfen für die Kommunen (5 Mrd. Entlastungspaket).

Der Rückgang des Gewerbesteueraufkommens ist bei einem Anstieg des Aufkommens für das laufende Jahr ausschließlich auf den Rückgang des Gewerbesteueraufkommens für Vorjahre zurückzuführen, der im Kontext mit dem im Jahr 2016 relativ hohen Aufkommen zu sehen ist.

Das Gewerbesteueraufkommen für Vorjahre im IST 2017 ergibt sich aus Nachveranlagungen von 8,1 Mio. Euro (IST 2016 8,9 Mio. Euro) und Erstattungen von 5,2 Mio. Euro (IST 2016 3,4 Mio. Euro).

Der Anstieg des Gewerbesteueraufkommens für das laufende Jahr ist nahezu ausschließlich nicht auf eine Erhöhung bei den beiden größten sondern bei den sonstigen Gewerbesteuerzahlern zurückzuführen; der Anstieg ist überwiegend konjunkturbedingt.

200 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Skto.gr.		IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z.fortgef.Ansatz Euro	IST 2017 z.2016 Euro
411	Schlüsselzuweisungen	1.661.292,00	1.830.396,00	1.830.396,00	0,00	169.104,00
413	Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	234.804,00	234.804,00	0,00	234.804,00
414	Zuweis. und Zusch. f.lauf.Zwe.	2.365.577,14	2.885.322,00	2.996.974,43	111.652,43	631.397,29
416	Erträge a.d. Auflösung v. SoPo	1.210.128,43	1.317.471,00	1.279.369,05	-38.101,95	69.240,62
		5.236.997,57	6.267.993,00	6.341.543,48	73.550,48	1.104.545,91

Bei den **Schlüsselzuweisungen** handelt es sich um die Schlüsselzuweisung C die der Stadt entsprechend ihrer Einwohnerzahl (Stand 31.12. des Haushaltsjahres t-2) vom Land zu geschieden wird. Bei den sonstigen allgemeinen Zuweisungen handelt es sich um die Zuweisungen gemäß § 16 Abs. 5 KFAG, die Die Stadt für die Wahrnehmung von Aufgaben des Landrates erhält und die im IST 2016 unter der hpos.600 ausgewiesen waren.

Die Zusammensetzung der **Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke** und die Veränderungen im Vergleich zum fortgeführten Ansatz sowie zum IST 2016 zeigt die nachfolgende Tabelle:

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	IST 2017 z.2016 Euro
414	Zuweis. und Zusch. f.lauf.Zwe.	1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	3.576,00	27.853,00	0,00	-27.853,00	-3.576,00
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	15.735,92	0,00	0,00	0,00	-15.735,92
		1.1.08.09	Produkt zur Verrechnungen von Leistungen an beteilig	0,00	0,00	2.940,37	2.940,37	2.940,37
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	0,00	1.047,24	1.047,24	1.047,24
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophe	0,00	2.500,00	12.909,49	10.409,49	12.909,49
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	40.005,97	50.000,00	36.337,68	-13.662,32	-3.668,29
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	34.110,22	23.000,00	24.376,08	1.376,08	-9.734,14
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	399,31	0,00	984,23	984,23	584,92
		2.5.04.01	Volkshochschule	163.253,10	209.171,00	268.276,16	59.105,16	105.023,06
		2.5.05.01	Musikschule	30.771,03	38.130,00	34.750,24	-3.379,76	3.979,21
		2.5.06.01	Stadtbücherei	9.936,31	27.853,00	11.698,62	-16.154,38	1.762,31
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von Archivgut	14.813,17	0,00	12.896,59	12.896,59	-1.916,58
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	560.623,02	465.251,00	647.646,00	182.395,00	87.022,98
		3.1.50.01	Soziale Einrichtungen	76.530,00	0,00	0,00	0,00	-76.530,00
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Be	1.102.508,55	1.436.843,00	1.506.594,57	69.751,57	404.086,02
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senio	2.524,48	3.650,00	5.139,90	1.489,90	2.615,42
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	52.254,84	122.942,00	72.569,56	-50.372,44	20.314,72
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung der Biosphäre	83.870,56	41.522,00	25.067,15	-16.454,85	-58.803,41
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	0,00	280.806,00	280.806,50	0,50	280.806,50
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	0,00	10.000,00	12.050,00	2.050,00	12.050,00
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	11.054,80	11.100,00	12.242,24	1.142,24	1.187,44
		5.6.10.03	Klimaschutz	134.536,64	70.445,00	15.575,00	-54.870,00	-118.961,64
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	26.676,96	12.256,00	12.999,90	743,90	-13.677,06
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	2.396,25	0,00	66,91	66,91	-2.329,34
		6.1.10.03	Produkt zur Verrechnung der Personalkosten	0,01	0,00	0,00	0,00	-0,01
414	Ergebnis			2.365.577,14	2.885.322,00	2.996.974,43	111.652,43	631.397,29

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert.

400 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sktogr.		IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	Euro	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
431	Verwalt.geb.einschl.Erst.v.Aus	1.134.525,45	1.057.900,00	1.126.803,53	68.903,53	-7.721,92
432	Benutz.geb., wiederkehr.Beitr.	1.594.775,83	1.614.500,00	1.553.502,36	-60.997,64	-41.273,47
437	Ertr.aus Auflös.SoPo aus Beitr	471.546,83	457.818,00	569.652,50	111.834,50	98.105,67
		3.200.848,11	3.130.218,00	3.249.958,39	119.740,39	49.110,28

Die Zusammensetzung der **Verwaltungsgebühren** und ihre Veränderungen sind nachfolgend dargestellt:

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	Euro	2017 z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
431	Verwalt.geb.einschl.Erst.v.Au	1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabs	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
		1.1.10.02	Rechtsangelegenheiten	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Or	18.730,41	18.000,00	23.654,43	5.654,43	4.924,02
		1.2.01.02	Gewerbe, Gaststätten	34.558,45	34.000,00	33.515,45	-484,55	-1.043,00
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Ve	0,00	0,00	36,00	36,00	36,00
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenhe	179.483,46	180.000,00	206.065,25	26.065,25	26.581,79
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaub	60.519,25	64.000,00	62.639,20	-1.360,80	2.119,95
		1.2.02.05	Fahrzeugzulassungen	406.907,50	400.000,00	400.770,80	770,80	-6.136,70
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenhe	47.005,70	58.900,00	63.739,99	4.839,99	16.734,29
		5.1.10.01	Bauleitplanung	25,00	50,00	0,00	-50,00	-25,00
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	11.610,95	11.500,00	11.770,00	270,00	159,05
		5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	285.210,99	200.000,00	223.876,57	23.876,57	-61.334,42
		5.2.10.02	Überprüfungen der Bauordnun	10.721,07	20.000,00	11.759,66	-8.240,34	1.038,59
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sons	5.047,50	0,00	952,50	952,50	-4.095,00
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Ve	68.763,85	65.000,00	81.152,36	16.152,36	12.388,51
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	5.791,32	6.000,00	6.721,32	721,32	930,00
431	Ergebnis			1.134.525,45	1.057.900,00	1.126.803,53	68.903,53	-7.721,92

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert.

Die **Benutzungsgebühren** und ihre Veränderungen entfallen im Wesentlichen auf:

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	Euro	2017 z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
432	Benutz.geb., wiederkehr.Beitr	1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Or	10.640,06	10.000,00	7.255,80	-2.744,20	-3.384,26
		1.2.01.03	Märkte	42.102,67	42.000,00	42.513,01	513,01	410,34
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe	43.612,50	45.000,00	58.338,03	13.338,03	14.725,53
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung	595.744,70	500.000,00	519.749,24	19.749,24	-75.995,46
		5.3.70.01	Kompostieranlage	16.038,50	13.000,00	13.267,50	267,50	-2.771,00
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sons	100.039,69	110.000,00	99.973,56	-10.026,44	-66,13
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Ve	8.922,50	9.500,00	14.347,96	4.847,96	5.425,46
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	76.499,73	70.000,00	88.956,53	18.956,53	12.456,80
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	701.175,48	815.000,00	709.100,73	-105.899,27	7.925,25
432	Ergebnis			1.594.775,83	1.614.500,00	1.553.502,36	-60.997,64	-41.273,47

Die **Erträge aus der Sonderposten-Auflösung für Beiträge** und ihre Veränderungen sind nachfolgend dargestellt:

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	Euro	2017 z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
437	Ertr.aus Auflös.SoPo aus Beitr	5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sons	440.886,33	432.000,00	543.840,53	111.840,53	102.954,20
		5.4.10.04	Öffentliche Beleuchtungsanla	30.660,50	25.818,00	25.811,97	-6,03	-4.848,53
437	Ergebnis			471.546,83	457.818,00	569.652,50	111.834,50	98.105,67

Zum Anstieg Vgl. Passiva Tz.2.2.

500 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Zusammensetzung und ihre Veränderungen auf Produktebene zeigt die nachfolgende Tabelle. Die wesentlichen Veränderungen sind in der Tabelle farblich unterlegt:

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
441	Privatrecht. Leistung	1.1.03.01	Gleichstellung von Mann	0,00	1.400,00	0,00	-1.400,00	0,00
		1.1.04.01	Personalrat	227,33	250,00	207,29	-42,71	-20,04
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistunge	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
		1.1.11.01	An- und Verkauf und Bet	72.599,13	40.000,00	38.909,64	-1.090,36	-33.689,49
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bet	1.206.916,13	1.249.320,00	1.212.824,35	-36.495,65	5.908,22
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften u	735,00	5.500,00	2.480,00	-3.020,00	1.745,00
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangeleg	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
		1.2.03.01	Personenstandsangeleg	2.278,00	2.950,00	3.146,00	196,00	868,00
		1.2.20.01	Brandschutz, technische	0,00	1.372,90	2.160,00	787,10	2.160,00
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	22.967,95	25.000,00	25.257,55	257,55	2.289,60
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer M	300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltung	155.308,56	158.960,00	162.942,49	3.982,49	7.633,93
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	13.035,88	17.000,00	16.187,47	-812,53	3.151,59
		2.5.04.01	Volkshochschule	105.044,71	102.761,00	98.063,35	-4.697,65	-6.981,36
		2.5.05.01	Musikschule	261.884,87	262.500,00	259.250,36	-3.249,64	-2.634,51
		2.5.06.01	Stadtbücherei	20.145,89	18.100,00	19.907,85	1.807,85	-238,04
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließ	1.028,85	500,00	2.232,20	1.732,20	1.203,35
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in	400.392,65	489.500,00	439.167,85	-50.332,15	38.775,20
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für	8.932,00	8.100,00	11.299,00	3.199,00	2.367,00
		4.2.40.01	Sportstätten	56.173,10	55.000,00	45.890,78	-9.109,22	-10.282,32
		5.1.30.01	Koordination und Entwic	0,00	180,00	0,00	-180,00	0,00
		5.3.70.01	Kompostieranlage	17.296,10	17.459,00	18.746,00	1.287,00	1.449,90
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäu	13.899,98	8.651,00	12.253,54	3.602,54	-1.646,44
		5.4.70.01	ÖPNV	99,75	0,00	0,00	0,00	-99,75
		5.5.10.01	Natur- und Landschaftsp	1.825,70	1.380,00	2.165,70	785,70	340,00
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Fr	1.220,73	2.100,00	2.558,23	458,23	1.337,50
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	98.249,38	83.000,00	33.618,90	-49.381,10	-64.630,48
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	1.483.492,51	1.604.547,85	1.724.464,28	119.916,43	240.971,77
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	55,90	550,00	317,00	-233,00	261,10
441	Ergebnis			3.944.110,10	4.157.981,75	4.135.649,83	-22.331,92	191.539,73

Der Anstieg beim Bauhof entfällt auf Leistungen an den EBA sowie insbesondere an den ABBS und ist im Zusammenhang mit der Erhöhung der Stundenverrechnungssätze zu sehen. Im Bereich Wald –und Forstwirtschaft ergeben sich bei den Leistungsentgelten aus dem Holzverkauf i.d.R. Periodenverschiebungen.

600 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
442050	Ko.erst.u.-uml.v.Bund	520.241,36	240.000,00	532.604,19	292.604,19	12.362,83
442100	Ko.erst.u.-uml.v.Land	233.446,41	123.380,67	131.071,25	7.690,58	-102.375,16
442200	Ko.erst.u.-uml.v.Gem.u.-verb.	181.604,40	191.143,00	200.116,80	8.973,80	18.512,40
442300	Ko.erst.u.-uml.v.Zweckverb.	164.696,10	6.353,00	7.769,33	1.416,33	-156.926,77
442500	Ko.erst.u.-uml.v.verbU,Bet,SoV	1.426.947,62	1.458.127,00	1.303.601,68	-154.525,32	-123.345,94
442510	Ko.erst.-uml.verbU,B,SV/st.pfl	283.199,02	335.879,00	255.921,41	-79.957,59	-27.277,61
442600	Ko.erst.u.-uml.v.sonst.öff.SoR	4.235,19	2.500,00	10.316,33	7.816,33	6.081,14
442700	Ko.erst.u.-uml.v.priv.Untern.	0,00	0,00	1.318,00	1.318,00	1.318,00
442800	Ko.erst.u.-uml.v.übr.Bereichen	24.388,54	18.872,00	26.017,26	7.145,26	1.628,72
		2.838.758,64	2.376.254,67	2.468.736,25	92.481,58	-370.022,39

Die Veränderungen, die materiell von Bedeutung sind, sind farblich unterlegt. Nachfolgend sind die wichtigsten Kostenerstattungen und ihre Veränderungen auf Produktebene dargestellt:

Ko.erst.u.uml.v.Bund

				IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
442050	Ko.erst.u.-uml.v.Bund	2.5.04.01	Volkshochschule	520.241,36	240.000,00	532.604,19	292.604,19	12.362,83
442050	Ergebnis			520.241,36	240.000,00	532.604,19	292.604,19	12.362,83

Die Beträge resultieren hauptsächlich aus Kostenerstattungen für die schulische Betreuung von Flüchtlingen.

Ko.erst.u.uml.v.Land

				IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
442100	Ko.erst.u.-uml.v.Land	1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtsch	4.138,41	0,00	0,00	0,00	-4.138,41
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Ver	0,00	6.000,00	7.321,36	1.321,36	7.321,36
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	60.000,00	62.271,22	2.271,22	62.271,22
		2.5.04.01	Volkshochschule	0,00	339,00	4.437,00	4.098,00	4.437,00
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonst	0,00	57.041,67	57.041,67	0,00	57.041,67
		6.1.10.01	Steuern, allgemeine Zuweisung	229.308,00	0,00	0,00	0,00	-229.308,00
442100	Ergebnis			233.446,41	123.380,67	131.071,25	7.690,58	-102.375,16

Bei den Kostenerstattungen im Bereich Steuern handelt es sich im IST 2016 um die Erstattungen gemäß § 16 Abs. 5 KFAG (Wahrnehmung von Aufgaben des Landrates), die ab dem Jahr 2017 unter der Hhpos.200 ausgewiesen werden.

Ko.erst.u.uml.v.Gem.u.verb.

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
442200	Ko.erst.u.-uml.v.Gem.u.	1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlich	387,44	0,00	268,71	268,71	-118,73
		1.1.07.01	Personalverwaltung	64.413,81	66.784,00	65.032,27	-1.751,73	618,46
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheit	0,00	19.400,00	20.823,98	1.423,98	20.823,98
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	1.054,00	320,27	-733,73	320,27
		2.1.01.01	Schulen	2.253,00	2.300,00	3.020,00	720,00	767,00
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	11,02	0,00	0,00	0,00	-11,02
		2.5.04.01	Volkshochschule	0,00	0,00	1.880,00	1.880,00	1.880,00
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung v	22.824,78	30.226,00	23.176,79	-7.049,21	352,01
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	2.144,40	3.932,00	860,09	-3.071,91	-1.284,31
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tage	43.247,03	38.000,00	41.804,64	3.804,64	-1.442,39
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Fami	26.134,01	23.231,00	36.042,19	12.811,19	9.908,18
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung	743,10	0,00	0,00	0,00	-743,10
		5.4.70.01	ÖPNV	19.445,78	0,00	6.887,87	6.887,87	-12.557,91
		5.6.10.03	Klimaschutz	0,00	6.216,00	0,00	-6.216,00	0,00
		6.1.10.03	Produkt zur Verrechnung der F	0,03	0,00	-0,01	-0,01	-0,04
442200	Ergebnis			181.604,40	191.143,00	200.116,80	8.973,80	18.512,40

Die Kostenerstattungen von Gemeinden u. -verb. betreffen Personalkosten-Erstattungen vom Saarpfalz-Kreis/ Arge

Ko.erst.u.uml.v.Zweckverb.

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
442300	Ko.erst.u.-uml.v.Zweck	1.1.09.02	Informations- und Kommunikat	6.353,87	6.353,00	7.769,33	1.416,33	1.415,46
		5.3.70.01	Kompostieranlage	158.342,23	0,00	0,00	0,00	-158.342,23
442300	Ergebnis			164.696,10	6.353,00	7.769,33	1.416,33	-156.926,77

Bei den **Kostenerstattungen und -umlagen von Zweckverbänden** handelt es sich im IST 2016 um Erstattungen vom EVS im Rahmen der Spitzabrechnung für Vorjahre.

Bei den **Kostenerstattungen und -umlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen** müssen die Sachkonten 442500 u.442510 zusammen betrachtet werden.

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	0,00	0,00	329,88	329,88	329,88
		1.1.07.01	Personalverwaltung	229.214,40	243.462,00	222.140,84	-21.321,16	-7.073,56
442500	Ko.erst.u.-uml.v.verbU,	1.1.08.09	Produkt zur Verrechnungen vo	1.077.656,39	1.217.310,00	1.098.137,10	-119.172,90	20.480,71
442510	Ko.erst.-uml.verbU,Bet,	1.1.09.02	Informations- und Kommunikat	83.560,56	77.221,00	81.636,19	4.415,19	-1.924,37
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtsch	175.644,60	156.013,00	130.050,32	-25.962,68	-45.594,28
		5.3.70.01	Kompostieranlage	46.312,23	0,00	0,00	0,00	-46.312,23
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonst	97.758,46	100.000,00	27.228,76	-72.771,24	-70.529,70
				1.710.146,64	1.794.006,00	1.559.523,09	-234.482,91	-150.623,55

Sie beinhalten hauptsächlich Verwaltungs- und Personalkostenerstattungen für Leistungen, die im Wesentlichen gegenüber dem EBA, dem ABBS, der GGE, der GBQ sowie der AWS erbracht werden.

Im Bereich Straßen sind hauptsächlich Kostenbeteiligungen der SW IGB und EBA an Straßendeckenerneuerungen enthalten. Beim Produkt Kompostieranlage handelt es sich im IST 2016 um Erstattungen vom ABBS.

700 Sonstige ordentliche Erträge

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z. fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z. 2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
451110	Ertr.a.Veräuß.v.immat.Verm.g.	2.739,47	0,00	0,00	0,00	-2.739,47
451120	Ertr.a.Veräuß.v.Grundst.u.Geb.	36.442,72	158.350,00	24,00	-158.326,00	-36.418,72
451130	Ertr. a. Veräuß v. Infrastrukt	26.501,71	0,00	1.349,55	1.349,55	-25.152,16
451140	Ertr.a.Veräuß.bew.Verm.g. oGWG	6.091,59	0,00	9.275,00	9.275,00	3.183,41
451150	Erträge a. Veräußerung v. GWGs	100,00	0,00	4.050,00	4.050,00	3.950,00
452100	Ordn.rechtl.Ertr/Bußg.,Verwar	140.494,89	250.000,00	181.961,77	-68.038,23	41.466,88
452110	Verspätungszuschläge	2.021,50	1.000,00	1.683,47	683,47	-338,03
452120	Aufw.ersatz f.öff.rechtl.Maßn.	35.123,38	21.000,00	10.345,08	-10.654,92	-24.778,30
452200	Säumn.zuschl.,Mahn-,Zustellgeb	19.300,36	15.000,00	25.924,11	6.592,99	2.292,63
452201	Säumn.zusch.,Mahngeb.dZwangsv.	34.108,00	30.000,00	41.353,89	9.249,70	5.141,70
452300	Ertr.a.Inanspr.Bürgs.,Gewährv.	0,00	2.430,00	5.315,27	2.885,27	5.315,27
452500	Konzessionsabgaben	1.922.395,08	1.903.314,00	1.932.499,52	29.185,52	10.104,44
452600	Verkauf von Angebotsunterlagen	1.932,00	1.500,00	4.213,60	2.713,60	2.281,60
452700	Versicherungserstattungen	33.694,51	331.918,13	364.004,89	32.086,76	330.310,38
452710	Sonst.Schadensersatzleistungen	18.902,29	16.250,00	22.131,37	5.881,37	3.229,08
452711	Sonst.Schadensersatzleist.19%	147,76	0,00	228,63	228,63	80,87
452900	Sonst.weit.sonst.ord.Erträge	20.178,00	18.448,00	3.629,98	-14.818,02	-16.548,02
452901	Sonst w sonst Ertr 19 % Stadth	235,29	200,00	545,52	345,52	310,23
452902	Sonst w sonst Ertr 19 % Rohrba	1.836,48	1.700,00	1.648,48	-51,52	-188,00
452903	Sonst w sonst Ertr 19 % Eisenb	1.028,48	950,00	971,46	21,46	-57,02
452904	Sonst w sonst Ertr 19 % Kultu	1.082,10	1.000,00	973,44	-26,56	-108,66
452905	Sonst Ertr a. Provis.u.a.19 %	1.083,78	2.600,00	1.001,03	-1.598,97	-82,75
452950	Rückz.überz.Aufw.frühere Jahre	31.700,13	0,00	17.658,21	17.658,21	-14.041,92
454050	Erstattung von Grundsteuern	960,50	0,00	110,00	110,00	-850,50
454500	Erstatt. Umsatzsteuer Vorjahre	40.643,63	0,00	167.170,69	167.170,69	126.527,06
456120	Ertr.a.Auflös.v.sonst.Sopo	24.615,00	0,00	24.613,00	24.613,00	-2,00
456130	Ertr. a. Auflösung v. Rückstell.	88.352,57	0,00	3,60	3,60	-88.348,97
456131	Ertr.a.Aufl.v.Pen.rück.Besch.	0,00	0,00	14.630,00	14.630,00	14.630,00
456132	Ertr.a.Aufl.v.Pen.rück.Versor.	555.327,00	0,00	0,00	0,00	-555.327,00
456133	Ertr.a.Aufl.v.Beihilfe.rü.Vers	81.077,74	0,00	0,00	0,00	-81.077,74
456134	Ertr.a.Aufl.v.Rück.unt.Instan.	42.064,27	0,00	5,32	5,32	-42.058,95
456136	Ertr.a.Aufl.v.Beihilferü.Besch	0,00	0,00	2.135,98	2.135,98	2.135,98
456200	Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	287.727,42	287.727,42	287.727,42
459200	Ertr.Aufl.Wertber.Ford.zahl.wi	20.290,21	0,00	13.511,07	13.511,07	-6.779,14
		3.190.470,44	2.755.660,13	3.140.695,35	378.599,91	-56.210,40

Die wesentlichen Veränderung im Vergleich zum fortgeführten Ansatz und zum IST 2016 sind farblich markiert.

800 Aktivierte Eigenleistungen

Sie entfallen auf nachfolgende Produkte:

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	Euro	2017 z. fort-	IST 2017
				Euro	Euro	Euro	gef. Ansatz	z. 2016
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
461	Aktivierte Ei	1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftun	255.508,96	250.000,00	260.523,76	10.523,76	5.014,80
		2.5.04.01	Volkshochschule	1.027,80	500,00	0,00	-500,00	-1.027,80
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von Arc	256,40	0,00	0,00	0,00	-256,40
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von Fl	11.767,65	0,00	0,00	0,00	-11.767,65
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinri	0,00	0,00	1.991,05	1.991,05	1.991,05
		4.2.40.01	Sportstätten	1.518,60	500,00	0,00	-500,00	-1.518,60
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	579,20	0,00	0,00	0,00	-579,20
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	0,00	0,00	23.592,04	23.592,04	23.592,04
		5.5.10.01	Natur- und Landschaftspflege einsch	4.892,30	0,00	1.851,10	1.851,10	-3.041,20
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen, P	3.442,30	0,00	4.455,95	4.455,95	1.013,65
		5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	6.510,45	2.000,00	1.497,60	-502,40	-5.012,85
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	19.445,38	0,00	0,00	0,00	-19.445,38
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	2.389,90	2.000,00	4.656,40	2.656,40	2.266,50
461	Ergebnis			307.338,94	255.000,00	298.567,90	43.567,90	-8.771,04

Aufwandspositionen:

1100 Personalaufwendungen

		IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
501050	Pers.aufw. ehrenamtl.Tätige	-59.128,12	-68.348,00	-72.402,61	-4.054,61	-13.274,49
501300	Pers.aufw.Ortsvorst.,Ortsräte	-41.686,70	-53.720,00	-44.781,34	8.938,66	-3.094,64
501400	Pers.aufw.Ratsmitgl.,Beigeordn	-102.152,62	-115.820,00	-101.765,84	14.054,16	386,78
502100	Bezüge der Beamt(inn)en	-2.269.956,35	-2.227.079,00	-2.327.120,84	-100.041,84	-57.164,49
502200	Vergütung tarifl.Beschäftigte	-13.670.988,63	-14.136.245,07	-14.160.761,00	-24.515,93	-489.772,37
502900	Sonst. Dienstbezüge u. dgl.	-13.170,71	-17.090,00	-14.147,13	2.942,87	-976,42
503100	Beitr.Versorgk.Beamte,Rückl.	-26.973,35	-32.500,00	-33.676,07	-1.176,07	-6.702,72
503200	Beitr.Versorgk.tarifl.Beschäft	-1.263.523,10	-1.196.726,00	-1.242.693,31	-45.967,31	20.829,79
504200	Beitr.gesetzl.SV tarifl.Besch.	-2.674.882,36	-2.826.101,54	-2.834.842,93	-8.741,39	-159.960,57
504900	Sonst.Beitr.gesetzl.SV	-22.090,26	-19.922,00	-21.398,08	-1.476,08	692,18
505100	Beihil.,Unterstütz.udgl.Beamte	-133.622,50	-127.201,00	-130.935,00	-3.734,00	2.687,50
506050	Personalnebenaufwendungen	-8.450,06	-9.300,00	-8.742,20	557,80	-292,14
507100	Zuführ.zu Pens.rückstellung	-847.313,44	-651.686,00	0,00	651.686,00	847.313,44
		-21.133.938,20	-21.481.738,61	-20.993.266,35	488.472,26	140.671,85

Der Rückgang der Personalaufwendungen im IST 2017 im Vergleich zum fortgef. Ansatz resultiert i. W. aus der geringeren Zuführung zur Pensionsrückstellung, teilweise kompensiert durch die Erhöhung der Bezüge der Beamten, die höhere Vergütung f tarifl. Beschäftigte sowie die höheren Beiträge zur Versorgungskasse der tarifl. Beschäftigte.

Der Rückgang der Personalaufwendungen im Vergleich zum IST 2016 ist zurückzuführen auf die geringere Zuführung zur Pensionsrückstellung, teilweise kompensiert durch den Anstieg der Vergütung f. tarifl. Beschäftigte und der Sozialversicherungsbeiträge sowie der Bezüge der Beamten. Der Anstieg der Löhne, Gehälter und Bezüge ist vor allem bedingt durch die Tarifierhöhungen des Jahres 2017 sowie des Vorjahres.

Die Entwicklung des Personalstandes im IST 2017 im Vergleich zum Vorjahr zeigt die nachfolgende Tabelle.

	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
	2016	2017	geg.Vj.
Beamter/Beamtin	369,14	373,85	4,71
Beschäftigter/e	49,50	48,00	-1,50
Zwi.summe	418,64	421,85	3,21

Die hier dargestellten Werte repräsentieren den Durchschnitt der (Jahres-) Quartale.

1200 Versorgungsaufwendungen

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
511100	Vers.aufw. für Beamte	-1.224.058,00	-1.520.979,85	-1.514.804,85	6.175,00	-290.746,85
512100	Zuf.Vers.rüchl.verm.Vers.anpas	-37.281,56	-39.000,00	-41.231,44	-2.231,44	-3.949,88
514100	Versorg.Beihilfe,Unterst.etc.	-199.240,00	-224.011,00	-190.660,00	33.351,00	8.580,00
515100	Zufüh.zu Pensionsrückstel.u.ä.	0,00	0,00	-589.677,74	-589.677,74	-589.677,74
		-1.460.579,56	-1.783.990,85	-2.336.374,03	-552.383,18	-875.794,47

Die Erhöhung der Vers.aufw. für Beamte im IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 resultiert aus einem Rückgriffs-Anspruch der RZVK auf Erstattung von geleisteten Pensionszahlungen für einen ehemaligen Beamten. Für Versorgungsempfänger mussten im IST 2017 T€ 589 den Pensionsrückstellungen zugeführt werden.

1300 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
521	Aufwend. f. Fert.,Vertr. Waren	-275.816,98	-406.807,00	-307.777,86	99.029,14	-31.960,88
522	Aufwend. f. Energie/Wasser/Abw	-3.175.541,46	-3.279.125,00	-3.021.984,33	257.140,67	153.557,13
523	Aufwend. f. Unterhalt.u.Bewir.	-3.641.306,01	-4.430.759,84	-4.345.557,75	85.202,09	-704.251,74
525	Kostenerstattungen	-818.927,76	-740.073,00	-724.759,61	15.313,39	94.168,15
529	Sonst.Aufwend.f.Sach-u.Dienst.	-1.231.825,21	-1.428.060,03	-1.256.923,59	171.136,44	-25.098,38
		-9.143.417,42	-10.284.824,87	-9.657.003,14	627.821,73	-513.585,72

Die Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren betreffen:

				IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	Euro	2017 z.fort-	IST 2017
				Euro	Euro	Euro	gef.Ansatz	z.2016
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
521	Aufwend. f. Fert.,Vertr. Waren	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	-29,96	-300,00	-23,68	276,32	6,28
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	-10,64	-95,00	-70,70	24,30	-60,06
		1.1.03.01	Gleichstellung von Mann und Fra	-69,57	-95,00	-26,95	68,05	42,62
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-1.201,44	-950,00	-1.410,25	-460,25	-208,81
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentliche	-419,76	-500,00	-433,98	66,02	-14,22
		1.1.06.02	Neubürgeragentur	-80,82	-190,00	0,00	190,00	80,82
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-845,23	-900,00	-521,39	378,61	323,84
		1.1.08.06	Steuern und sonstige Abgaben	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikati	-747,49	-950,00	-857,74	92,26	-110,25
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtscha	-3.172,54	-675,00	-726,77	-51,77	2.445,77
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Pater	-25,10	-2.375,00	-30,39	2.344,61	-5,29
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der	0,00	-475,00	0,00	475,00	0,00
		1.1.18.01	Prüfungswesen	0,00	0,00	-7,99	-7,99	-7,99
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordn	-590,77	-400,00	-233,29	166,71	357,48
		1.2.01.03	Märkte	0,00	-50,00	0,00	50,00	0,00
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwa	0,00	0,00	-6,45	-6,45	-6,45
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenheiten	-132.810,75	-120.000,00	-144.069,88	-24.069,88	-11.259,13
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaubnis	-16.787,33	-12.500,00	-5.767,89	6.732,11	11.019,44
		1.2.02.05	Fahrzeugzulassungen	-11936,05	-14.000,00	-25.943,25	-11.943,25	-14.007,20
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-2514,52	-3790	-3011,88	778,12	-497,36
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	-5.000,00	-3.039,67	1.960,33	-3.039,67
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Z	-7.356,37	-5.000,00	-3.410,69	1.589,31	3.945,68
		2.1.01.01	Schulen	-7.880,26	-6.000,00	-7.789,44	-1.789,44	90,82
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuu	-2.770,47	-2.800,00	-2.078,30	721,70	692,17
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	-298,69	-250,00	-87,18	162,82	211,51
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-1.903,73	-500,00	-192,69	307,31	1.711,04
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-1.507,20	-3.000,00	-2.363,17	636,83	-855,97
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-469,64	-900,00	-260,58	639,42	209,06
		2.5.04.01	Volkshochschule	-3.004,67	-3.055,00	-2.918,11	136,89	86,56
		2.5.05.01	Musikschule	-473,27	-1.000,00	-587,91	412,09	-114,64
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-513,96	-600,00	-258,73	341,27	255,23
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von	-23,80	-3.550,00	-45,48	3.504,52	-21,68
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung vor	-3.443,34	-4.000,00	-219,03	3.780,97	3.224,31
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tagese	-12.839,05	-11.000,00	-9.214,35	1.785,65	3.624,70
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familie	-124,49	-650,00	-328,43	321,57	-203,94
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-70,57	-350,00	0,00	350,00	70,57
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung de	-1.159,45	-750,00	-775,31	-25,31	384,14
		5.3.70.01	Kompostieranlage	-3.225,71	-3.500,00	-22.263,04	-18.763,04	-19.037,33
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige	-42.416,88	-171.925,00	-53.023,65	118.901,35	-10.606,77
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Verke	0,00	-500,00	-2.464,03	-1.964,03	-2.464,03
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	0,00	0,00	-113,04	-113,04	-113,04
		5.4.80.01	Stadtreinigung	-2.128,74	-1.900,00	-1.789,49	110,51	339,25
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen	-29,78	-10.237,00	0,00	10.237,00	29,78
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	0,00	0,00	-12,26	-12,26	-12,26
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-630,78	-2.000,00	-1.161,53	838,47	-530,75
		5.6.10.03	Klimaschutz	0,00	-25,00	0,00	25,00	0,00
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-2.347,33	-2.220,00	-1.363,45	856,55	983,88
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-9.808,06	-6.650,00	-8.763,33	-2.113,33	1.044,73
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-148,77	-1.000,00	-112,49	887,51	36,28
521	Ergebnis			-275.816,98	-406.807,00	-307.777,86	99.029,14	-31.960,88

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert. Im Bereich Straßen handelt es sich um die Streusalzbeschaffung und im Bereich Einwohnermeldeangelegenheiten um Beschaffungen von der Bundesdruckerei (neue Personalausweise, Reisepässe). Im Bereich Kompostieranlage handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für das Sieben des Grünschnitts.

Die Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser entfallen auf:

				IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd. IST 2017 z. fort- gef. Ansatz	Veränd. IST 2017 z. 2016
				Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
522	Aufwend. f. Energie/Wasser/AB	1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtscha	-456,60	-100,00	-366,60	-266,60	90,00
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtscha	-1.945.688,94	-1.994.250,00	-1.795.715,56	198.534,44	149.973,38
		1.2.01.03	Märkte	-861,09	-950,00	-1.044,53	-94,53	-183,44
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Z	-445,05	-500,00	-417,57	82,43	27,48
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	0,00	0,00	-59,94	-59,94	-59,94
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-4.528,15	-3.600,00	-2.394,07	1.205,93	2.134,08
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familie	0,00	0,00	-720,27	-720,27	-720,27
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige	-879.395,89	-879.540,00	-880.139,56	-599,56	-743,67
		5.4.10.04	Öffentliche Beleuchtungsanlagen	-321.874,66	-375.540,00	-318.060,48	57.479,52	3.814,18
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-16.005,60	-16.000,00	-16.196,04	-196,04	-190,44
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen	-521,35	-570,00	-566,75	3,25	-45,40
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	-4.552,06	-4.000,00	-5.195,05	-1.195,05	-642,99
		5.6.10.03	Klimaschutz	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-1.055,71	-2.375,00	-923,68	1.451,32	132,03
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-156,36	-200,00	-184,23	15,77	-27,87
522	Ergebnis			-3.175.541,46	-3.279.125,00	-3.021.984,33	257.140,67	153.557,13

Die Zusammensetzung und Veränderung der **Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung** zeigt die nachfolgende Tabelle. Der Rückgang der Energiekosten im Bereich Gebäude ist im Zusammenhang mit den gesunkenen Flüchtlingszahlen zusehen.

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z. fort- gef. Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z. 2016 Euro
523	Aufwend. f. Unterhalt. u. Bewir.	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	0,00	-152,00	-271,43	-119,43	-271,43
		1.1.01.02	Verwaltungsführung	-35,98	-192,00	-105,99	86,01	-70,01
		1.1.04.01	Personalrat	0,00	-47,00	0,00	47,00	0,00
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-20.136,16	-18.860,00	-21.655,46	-2.795,46	-1.519,30
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichke	-513,66	-545,00	-508,01	36,99	5,65
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-32,01	-360,00	-260,33	99,67	-228,32
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschl	-22,56	-190,00	-342,67	-152,67	-320,11
		1.1.08.05	Vollstreckungsdienst	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
		1.1.09.01	Organisation	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikati	-60.632,64	-47.000,00	-51.522,78	-4.522,78	9.109,86
		1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtscha	-398,90	-2.440,00	-610,72	1.829,28	-211,82
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtscha	-1.629.608,69	-1.770.664,82	-1.842.320,64	-71.655,82	-212.711,95
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Pater	-247,40	-237,00	-74,87	162,13	172,53
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der	0,00	-95,00	0,00	95,00	0,00
		1.1.18.01	Prüfungswesen	0,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordn	-212,82	-550,00	-361,71	188,29	-148,89
		1.2.01.03	Märkte	-1.556,88	-150,00	0,00	150,00	1.556,88
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwa	0,00	-2.500,00	-1.189,71	1.310,29	-1.189,71
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaubnis	-338,34	0,00	0,00	0,00	338,34
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-459,10	-830,00	-184,42	645,58	274,68
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	-6.671,00	-7.048,31	-377,31	-7.048,31
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Z	-160.070,04	-107.475,00	-105.554,71	1.920,29	54.515,33
		2.1.01.01	Schulen	-14.763,25	-22.850,00	-22.994,05	-144,05	-8.230,80
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuu	-3.292,30	-3.500,00	-7.467,98	-3.967,98	-4.175,68
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	0,00	-50.000,00	-51.339,74	-1.339,74	-51.339,74
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	-502,21	-900,00	-501,81	398,19	0,40
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-2.152,44	-8.500,00	-8.918,42	-418,42	-6.765,98
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-1.392,85	-1.509,00	-2.082,62	-573,62	-689,77
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-2.552,96	-1.800,00	-997,71	802,29	1.555,25
		2.5.04.01	Volkshochschule	-17.552,71	-3.000,00	-7.222,06	-4.222,06	10.330,65
		2.5.05.01	Musikschule	-2.684,03	-6.820,00	-1.961,57	4.858,43	722,46
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-55.315,92	-54.855,00	-56.006,00	-1.151,00	-690,08
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von	-1.594,60	-5.300,00	-470,94	4.829,06	1.123,66
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung von	-101.848,45	-4.600,00	-375,78	4.224,22	101.472,67
		3.1.50.01	Soziale Einrichtungen	-71,40	0,00	0,00	0,00	71,40
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tagese	-14.775,11	-16.450,00	-14.172,58	2.277,42	602,53
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familie	-187,93	-495,00	-161,71	333,29	26,22
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-1.556,88	-95,00	0,00	95,00	1.556,88
		4.2.40.01	Sportstätten	-31.908,51	-44.456,35	-44.314,35	142,00	-12.405,84
		5.1.10.01	Bauleitplanung	-24,72	0,00	0,00	0,00	24,72
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	-7.695,59	-2.375,00	-2.367,33	7,67	5.328,26
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung de	-64,14	-345,00	-236,52	108,48	-172,38
		5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	0,00	-285,00	-74,99	210,01	-74,99
		5.3.70.01	Kompostieranlage	-1.840,73	-3.600,00	-1.392,44	2.207,56	448,29
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige	-712.892,66	-1.126.716,67	-1.144.922,55	-18.205,88	-432.029,89
		5.4.10.02	Ingenieurbauwerke	-33.956,22	-14.000,00	-47.188,29	-33.188,29	-13.232,07
		5.4.10.04	Öffentliche Beleuchtungsanlagen	-163.481,18	-144.000,00	-151.756,93	-7.756,93	11.724,25
		5.4.10.05	Verkehrliche Planung und Verke	0,00	-1.000,00	-630,06	369,94	-630,06
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-2.691,43	-3.179,00	-803,21	2.375,79	1.888,22
		5.4.70.01	ÖPNV	-7.929,10	-6.000,00	-4.901,82	1.098,18	3.027,28
		5.4.80.01	Stadtreinigung	0,00	-950,00	0,00	950,00	0,00
		5.5.10.01	Natur- und Landschaftspflege ein	-8.864,86	-23.350,00	-3.337,67	20.012,33	5.527,19
		5.5.15.02	Öffentliche Grün- und Freiflächen	-68.430,25	-137.518,00	-82.378,46	55.139,54	-13.948,21
		5.5.15.03	Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-20.324,85	-29.870,00	-18.263,53	11.606,47	2.061,32
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	-18.426,86	-100.750,00	-53.880,10	46.869,90	-35.453,24
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	-14.687,64	-104.357,00	-104.294,14	62,86	-89.606,50
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-30.618,46	-67.900,00	-53.023,64	14.876,36	-22.405,18
		5.6.10.03	Klimaschutz	0,00	0,00	-57,12	-57,12	-57,12
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-2.782,06	-5.925,00	-2.327,44	3.597,56	454,62
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-395.537,63	-453.390,00	-406.093,30	47.296,70	-10.555,67
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-24.640,90	-20.160,00	-16.629,13	3.530,87	8.011,77
523	Ergebnis			-3.641.306,01	-4.430.759,84	-4.345.557,75	85.202,09	-704.251,74

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich unterlegt.

Der Anstieg im Bereich Gebäude im IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 ist insbesondere bei den Gebäuden Bauhof, Ingobertushalle, sowie Feuergerätehaus Kohlenstraße 73 im Zusammenhang mit den Unwetterschäden zu sehen.

Die **Kostenerstattungen** und ihre Veränderungen sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

				Fortgef.		Veränd. IST		Veränd.	
				IST 2016	Ansatz 2017	IST 2017	2017 z.fort-	IST 2017	z.2016
				Euro	Euro	Euro	gef.Ansatz	Euro	Euro
525	Kostenerstattungen	1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnu	-3.785,95	-4.000,00	-2.859,25	1.140,75		926,70
		1.2.02.01	Einwohnermeldeangelegenheiten	0,00	-10.000,00	-6.702,52	3.297,48		-6.702,52
		1.2.02.04	Fahr- und Beförderungserlaubnis	-5.752,10	-6.200,00	-5.816,40	383,60		-64,30
		1.2.02.05	Fahrzeugzulassungen	-11.270,90	-11.000,00	-12.360,30	-1.360,30		-1.089,40
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Z	-2.437,80	0,00	-2.134,65	-2.134,65		303,15
		2.1.01.01	Schulen	-6.008,00	-10.000,00	-10.570,00	-570,00		-4.562,00
		2.1.02.01	Schülerbeförderung	-13.742,42	-37.800,00	-35.502,65	2.297,35		-21.760,23
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-29.014,63	-15.000,00	-20.834,70	-5.834,70		8.179,93
		2.8.01.01	Förderung von Wissenschaft und	0,00	-7.983,00	0,00	7.983,00		0,00
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	-503,43	-1.210,00	-1.208,23	1,77		-704,80
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tagese	-8.948,68	-9.000,00	-7.340,15	1.659,85		1.608,53
		5.4.70.01	ÖPNV	-465.046,87	-600.000,00	-600.000,00	0,00		-134.953,13
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	-22.416,98	-25.000,00	-16.550,76	8.449,24		5.866,22
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-250.000,00	-2.880,00	-2.880,00	0,00		247.120,00
525	Ergebnis			-818.927,76	-740.073,00	-724.759,61	15.313,39		94.168,15

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich unterlegt.

Der Rückgang beim Produkt Wirtschaftsförderung (insbesondere Defizitabdeckung / Liquiditätshilfe f. GGE, GTP, Stadtmarketing) im IST 2017 und beim fortgef. Ansatz im Vergleich zum IST 2016 ist ausweisbedingt. Der Ausweis erfolgt im IST 2017 sowie beim fortgef. Ansatz unter Hhpos.1500. Der Anstieg im Bereich ÖPNV im Vergleich zum IST 2016 ist im Zusammenhang mit der Neuvergabe der Verkehrsleistungen durch den Aufgabenträger Saarpfalz-Kreis zusehen.

Die sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Sktogr. 529) verteilen sich auf die nachfolgenden Produkte:

				IST 2016	Fortgef.		Veränd. IST	Veränd.
				Euro	Ansatz 2017	IST 2017	2017 z.fort-	IST 2017
					Euro	Euro	gef. Ansatz	z. 2016
							Euro	Euro
529	Sonst. Aufwend. f. Sach- u. Dienst	1.1.01.02	Verwaltungsführung	-35,00	-100,00	0,00	100,00	35,00
		1.1.03.01	Gleichstellung von Mann und Fra	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-524,79	-700,00	-728,88	-28,88	-204,09
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentliche	-6.033,66	-11.200,00	-2.917,06	8.282,94	3.116,60
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschl	0,00	-6.800,00	-246,81	6.553,19	-246,81
		1.1.08.06	Steuern und sonstige Abgaben	-6.532,94	-4.000,00	0,00	4.000,00	6.532,94
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikati	-60.233,29	-75.000,00	0,00	75.000,00	60.233,29
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtscha	-31.635,75	-27.900,00	-31.197,87	-3.297,87	437,88
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Pater	-1.200,27	-4.500,00	-4.687,43	-187,43	-3.487,16
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnu	-24.407,97	-24.500,00	-16.886,40	7.613,60	7.521,57
		1.2.01.02	Gewerbe, Gaststätten	-22,50	-60,00	0,00	60,00	22,50
		1.2.01.03	Märkte	-1.049,37	-1.500,00	-2.422,12	-922,12	-1.372,75
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	0,00	-390,00	0,00	390,00	0,00
		1.2.10.01	Wahlen	0,00	0,00	-201,82	-201,82	-201,82
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Z	-516,00	-1.000,00	-4.039,70	-3.039,70	-3.523,70
		2.1.01.01	Schulen	-5.919,42	-7.000,00	-4.801,96	2.198,04	1.117,46
		2.1.02.01	Schülerbeförderung	-59.166,66	-65.500,00	-62.364,66	3.135,34	-3.198,00
		2.1.02.02	Ganztägige Förder- und Betreuu	0,00	0,00	-250,00	-250,00	-250,00
		2.1.03.01	Schulbuchausleihe	-41.690,87	0,00	0,00	0,00	41.690,87
		2.1.03.03	Jugendverkehrsschule	-900,00	-1.100,00	-720,00	380,00	180,00
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-238,00	-250,00	0,00	250,00	238,00
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-158.675,19	-249.829,00	-153.551,27	96.277,73	5.123,92
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-54.125,95	-65.550,00	-77.046,79	-11.496,79	-22.920,84
		2.5.04.01	Volkshochschule	-319.690,95	-279.746,00	-420.873,36	-141.127,36	-101.182,41
		2.5.05.01	Musikschule	-258.170,84	-258.589,00	-259.910,74	-1.321,74	-1.739,90
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-5.149,74	-6.400,00	-3.732,75	2.667,25	1.416,99
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von	-928,20	-600,00	-200,00	400,00	728,20
		3.1.20.01	Unterbringung und Betreuung vor	-22.032,99	-16.000,00	-11.987,65	4.012,35	10.045,34
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	-577,73	-1.000,00	0,00	1.000,00	577,73
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tagese	-58.498,24	-61.250,00	-62.963,15	-1.713,15	-4.464,91
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familie	-32.125,79	-31.689,03	-37.048,45	-5.359,42	-4.922,66
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-1.100,18	-150,00	-78,74	71,26	1.021,44
		5.1.10.01	Bauleitplanung	-205,20	-237,00	0,00	237,00	205,20
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	-4.217,03	-3.800,00	0,00	3.800,00	4.217,03
		5.1.20.03	Raumbezogene Informationssyst	0,00	-9.500,00	0,00	9.500,00	0,00
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung de	-1.911,21	-2.170,00	-3.375,08	-1.205,08	-1.463,87
		5.2.10.01	Genehmigungsverfahren	-800,00	-250,00	-225,00	25,00	575,00
		5.2.10.02	Überprüfungen der Bauordnung	0,00	-95,00	0,00	95,00	0,00
		5.3.70.01	Kompostieranlage	-8.927,08	-37.000,00	-170,80	36.829,20	8.756,28
		5.4.10.01	Öffentliche Straßen und sonstige	-23.214,62	-2.375,00	-32.315,16	-29.940,16	-9.100,54
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	-19.169,17	-9.000,00	0,00	9.000,00	19.169,17
		5.5.20.03	Wasser und Wasserbau	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	0,00	-370,00	0,00	370,00	0,00
		5.6.10.01	Umweltschutzmaßnahmen	-2.653,41	-79.000,00	-53.556,43	25.443,57	-50.903,02
		5.6.10.03	Klimaschutz	-1.840,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	1.840,00
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-10.886,34	-19.750,00	-6.978,67	12.771,33	3.907,67
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-458,86	-1.710,00	-1.219,84	490,16	-760,98
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-6.360,00	-7.500,00	-225,00	7.275,00	6.135,00
529	Ergebnis			-1.231.825,21	-1.428.060,03	-1.256.923,59	171.136,44	-25.098,38

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich unterlegt.

1400 Bilanzielle Abschreibungen

		IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	Euro	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
572050	AFA immat. Vermögensgegenst.	-67.271,05	0,00	-64.122,56		3.148,49
572100	AFA immat.Vermög.geleist.Zuw.	-264.172,67	0,00	-284.426,29		-20.253,62
573050	Abschr.unbeb.Grundst.-Rechte	-78.547,00	0,00	-79.829,00		-1.282,00
574050	Abschr. beb.Grundst.gl.Rechte	-2.112.244,82	0,00	-2.092.716,29		19.528,53
575050	Abschr.Infr.str.verm.m.Grundst	-3.562.330,12	0,00	-3.458.135,58		104.194,54
578050	AFA Fahrz.Ma.te.Anl.BGA,GwG	-816.107,89	-7.189.316,00	-834.233,04		-18.125,15
579050	SonderAFA immat Vermögenstg.	0,00	0,00	-1.031,73		-1.031,73
579100	SonderAFA geleist. Zuwendungen	-887,50	0,00	0,00		887,50
579300	SonderAFA beb.Grundst.gl.Recht	0,00	0,00	-3,00		-3,00
579400	SonderAFA Infrastrukturvermö.	0,00	0,00	-19.789,97		-19.789,97
579700	SonderAFA Fahrz./Masch./GwG	-16.269,52	0,00	-17.514,45		-1.244,93
579900	Sonstige Abschreibungen	-1,00	0,00	0,00		1,00
		-6.917.831,57	-7.189.316,00	-6.851.801,91	337.514,09	66.029,66

1500 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

		IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	Euro	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
531	Aufwend.Zuweis.u.Zusch. lfd.Zw	-1.858.610,46	-2.843.520,00	-2.636.312,20	207.207,80	-777.701,74
533	Aufwend.weg.Steuerbeteil.u.dgl	-5.484.847,26	-5.120.198,96	-5.120.198,96	0,00	364.648,30
534	Allgemeine Umlagen	-26.936.076,00	-28.279.440,00	-28.279.440,00	0,00	-1.343.364,00
		-34.279.533,72	-36.243.158,96	-36.035.951,16	207.207,80	-1.756.417,44

Die **Aufwend. Zuweis.u.Zusch. f. lfd. Zwecke** (Sktogr.531) gliedert sich wie folgt auf:

		IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	Euro	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
531100	Zuweisungen an das Land	-241.248,00	-239.760,00	-239.760,00	0,00	1.488,00
531300	Zuweisungen an Zweckverbände	-79.205,00	-78.869,00	-78.867,00	2,00	338,00
531500	Zusch.verb.Untern.,Beteilig.SV	-339.361,24	-169.000,00	-196.169,16	-27.169,16	143.192,08
531501	Zuschuss GGE/Defizitausgleich	0,00	-550.000,00	-550.000,00	0,00	-550.000,00
531502	Zuschuss GTP/Defizitausgleich	0,00	-52.050,00	-50.000,00	2.050,00	-50.000,00
531503	Zuschus GBQ/Defizitausgleich	0,00	-83.800,00	-30.000,00	53.800,00	-30.000,00
531504	Zuschuss AWS/Defizitausgleich	0,00	-255.356,00	-142.056,96	113.299,04	-142.056,96
531505	ZuschussSt.mar./Defizitausglei	0,00	-92.714,00	-122.752,76	-30.038,76	-122.752,76
531700	Zuschüsse an priv.Unternehmen	-200,00	-10.300,00	0,00	10.300,00	200,00
531800	Zuschüsse an übrige Bereiche	-1.158.440,66	-1.261.264,00	-1.197.855,58	63.408,42	-39.414,92
531801	Zuschüsse übr.Bereiche/Mitte	-12.850,00	-15.998,00	0,00	15.998,00	12.850,00
531802	Zuschüsse übr.Bereiche/Rohrb.	-8.290,56	-11.601,00	-10.860,74	740,26	-2.570,18
531803	Zuschüsse übr.Bereiche/Hassel	-6.775,00	-9.478,00	-6.775,00	2.703,00	0,00
531804	Zuschüsse übr.Bereiche/Oberw.	-7.110,00	-7.710,00	-5.805,00	1.905,00	1.305,00
531805	Zuschüsse übr.Bereiche/Rentr.	-5.130,00	-5.620,00	-5.410,00	210,00	-280,00
		-1.858.610,46	-2.843.520,00	-2.636.312,20	207.207,80	-777.701,74

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich unterlegt.

Die **Zuweisungen an das Land** beinhalten die Finanzausgleichsumlage.

Bei den **Zuweisungen an Zweckverbände** handelt es sich um Zahlungen an den Biosphärenzweckverband, den Zweckverband Saarpfalz-Touristik sowie den eGo-Saar

Die **Zuschüsse an verbundene Untern., Beteilig.SV.** beinhalten laufende Zuschüsse an die GBQ (IST 2017 T€ 143 fortgef. Ansatz T€ 119, IST 2016 T€ 132) laufende Zuschüsse an die Stadtmarketing GmbH (IST 2017 T€ 54, fortgef. Ansatz T€ 50, IST 2016 T€ 40) sowie im IST 2016 die Defizitabdeckung der AWS. Ab dem Jahr 2017 werden die Defizitabdeckungen / Liquiditätshilfen der verb. Unternehmen/ Beteiligungen u. ä. auf gesonderten Konten erfasst. Im Ist 2016 ist die Defizitabdeckung / Liquiditätshilfe der GGE unter der Hhpos. 1300 erfasst (vgl. S.41)

Die **Zuschüsse an übrige Bereiche** (Sachkto. 531800) verteilen auf die nachfolgenden Produkte wie folgt:

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
531800	Zuschüsse an übrige	1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	-600,00	-600,00	-600,00	0,00	0,00
		1.1.06.02	Neubürgeragentur	-24.800,00	-24.000,00	-25.600,00	-1.600,00	-800,00
		1.1.12.01	Städtepartnerschaften und Patenschaften	-4.619,46	-7.750,00	-4.888,70	2.861,30	-269,24
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der Vereine	-9.150,00	-10.500,00	-9.300,00	1.200,00	-150,00
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-11.000,00	-11.500,00	-11.333,60	166,40	-333,60
		2.1.01.01	Schulen	-3.420,00	-3.420,00	-3.420,00	0,00	0,00
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-16.900,00	-5.300,00	-18.891,60	-13.591,60	-1.991,60
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
		2.5.02.01	Kulturförderung	-33.919,14	-40.844,00	-33.044,82	7.799,18	874,32
		2.5.04.01	Volkshochschule	-16.290,65	-16.500,00	-20.047,69	-3.547,69	-3.757,04
		2.9.10.01	Förderung von Kirchen und Religionsgemeinschaften	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00
		3.3.10.01	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-16.700,00	-16.700,00	-16.700,00	0,00	0,00
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-893.801,52	-950.500,00	-917.800,74	32.699,26	-23.999,22
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Jugendliche	-68.929,67	-117.950,00	-97.261,13	20.688,87	-28.331,46
		4.2.10.01	Allgemeine Sportförderung	-27.151,38	-17.000,00	-11.105,89	5.894,11	16.045,49
		5.1.10.02	Stadtentwicklung	-4.040,39	-5.000,00	-6.000,00	-1.000,00	-1.959,61
		5.4.70.01	ÖPNV	-12.410,95	-15.000,00	-12.612,91	2.387,09	-201,96
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-6.439,00	-12.500,00	-4.248,50	8.251,50	2.190,50
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5.7.50.01	Förderung des Tourismus	-6.768,50	-5.800,00	-5.000,00	800,00	1.768,50
531800	Ergebnis			-1.158.440,66	-1.261.264,00	-1.197.855,58	63.408,42	-39.414,92

Die wesentlichen Veränderung unterlegt.

Die wesentlichen Zuschüsse entfallen hauptsächlich auf die Bereiche:

- Neubürgeragentur; das Begrüßungsgeld für Neugeborene
- Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen; Zuschüsse zu Betriebskosten von Einrichtungen freier Träger sowie Betreuungsgutscheine
- Freiwillige Leistungen f. Familien, Kinder u. Senioren; Zuschüsse Kinderhaus, Windelsäcke, Inkontinenz, Sozialtafel
- Allgemeinen Sportförderung; Zuschuss Mountain-Bike Marathon, Zuschuss Schwimmvereine f. Benutzung Hallenbad, Zuschuss Stadtlauf
- ÖPNV; Zuschuss für kinderreiche Familien
- Kulturförderung: vor allem Zuschuss an Arbeit und Kultur Saarland GmbH und Kinowerkstatt sowie Musikvereine

Die **Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen** beinhalten die Gewerbesteuerumlage. Bei der Berechnung der Gewerbesteuerumlage wird die IST-mäßig vereinnahmte Gewerbesteuer (Zahlungsebene) zugrundegelegt; die vereinnahmten Gewerbesteuereinzahlungen im IST 2017 belaufen sich auf Mio. € 26,91 (fortgeschr. Ansatz Mio. € 26,71, IST 2016 Mio. € 28,62; unter Zugrundelegung eines Hebesatzes von 360% (fortgeschr. Ansatz 360%, IST 2016 360 %) und einem Prozentsatz (Gewerbesteuerumlage-Vervielfältiger) von 68,5% (fortgeschr. Ansatz 68,5%, IST 2016 69%), ergibt sich eine Gewerbesteuerumlage in Höhe von Mio. € 5,48 (fortgeschr. Ansatz Mio. € 5,08, IST 2016 Mio. € 5,12).

Die **allgemeinen Umlagen** umfassen mit T€ 28.279 (fortgeschr. Ansatz: T€ 28.279, IST 2016 T€ 26.936) die Kreisumlage.

Die Berechnung der Kreisumlage im IST 2017 basiert auf einem Umlagebedarf des Saarpfalz-Kreises von T€ 98.094 (fortgeschr. Ansatz T€ 98.094, IST 2016 T€ 93.062) und einem Hebesatz IST 2017 von 63,50537677 % (fortgeschr. Ansatz: 63,50537677 % IST 2016 62,710900 %).

Die Höhe der Umlagegrundlagen der Saarpfalz-Kommunen zeigt die nachfolgende Tabelle:

	IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
	Euro	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Bexbach	16.390.374	17.181.122	17.181.122	0	790.748
Blieskastel	19.861.691	20.474.935	20.474.935	0	613.244
Gersheim	6.522.655	6.627.586	6.627.586	0	104.931
Homburg	43.259.212	45.618.991	45.618.991	0	2.359.779
Kirkel	9.760.930	10.058.182	10.058.182	0	297.252
Mandelbachtal	9.650.165	9.974.140	9.974.140	0	323.975
St.Ingbert	42.952.794	44.530.781	44.530.781	0	1.577.987
	148.397.821	154.465.737	154.465.737	0	6.067.916

1700 Sonstige ordentliche Aufwendungen

		IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
551	Sonst. Personal-u.Versorg.aufw	-292.603,58	-344.932,00	-239.902,83	105.029,17	52.700,75
552	Aufw.f.Inanspr.v.Rechten u.Die	-1.110.260,62	-1.445.873,69	-1.171.632,36	274.241,33	-61.371,74
553	Geschäftsaufwendungen	-430.041,85	-456.813,00	-463.965,68	-7.152,68	-33.923,83
554	Aufwend.f.Beiträge u.Sonstiges	-662.368,19	-666.572,00	-648.630,57	17.941,43	13.737,62
555	Verluste a.Wmind.u.Abq.v.Gegen	-428.023,45	0,00	-192.566,77	-192.566,77	235.456,68
556	Aufw.f.besond.Finanzauszahl.	-20.233,50	0,00	-15.332,89	-15.332,89	4.900,61
558	Sonst. betriebl.Steueraufwend.	-127.913,34	-91.232,00	-95.959,79	-4.727,79	31.953,55
559	Sonst.lfd.Aufw.d.Verwalt.tät.	-489.190,72	-178.492,52	-196.853,94	-18.361,42	292.336,78
		-3.560.635,25	-3.183.915,21	-3.024.844,83	159.070,38	535.790,42

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert.

Die **sonstigen Personal-und Versorgungsaufwendungen** beinhalten hauptsächlich:

		IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
		Euro	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
551100	Aufw.Personaleinstellungen	-12.236,89	-6.000,00	-9.887,29	-3.887,29	2.349,60
551200	Aus- u.Fortbild., Umschulung	-107.159,14	-139.763,00	-75.001,39	64.761,61	32.157,75
551300	Reisek.,Dienstreisen,-gänge	-27.503,39	-37.575,00	-27.142,41	10.432,59	360,98
551500	Dienst-,Schutzkleid.,Ausr.gege	-82.017,88	-76.594,00	-59.874,93	16.719,07	22.142,95
551502	Dienst-,Schutzkleid.,Rohrb.h.	0,00	0,00	-25,08	-25,08	-25,08
551900	Sonstige Personalnebeaufw.	-63.686,28	-85.000,00	-67.971,73	17.028,27	-4.285,45
		-292.603,58	-344.932,00	-239.902,83	105.029,17	52.700,75

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert.

Die **Aufwendungen f. Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten** betreffen:

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
552100	Mieten,Pachten,Erbbauzinsen	-405.161,96	-505.876,00	-443.709,19	62.166,81	-38.547,23
552101	Miete,Pacht,Erbz.zins, Stadth	-12.679,85	0,00	-8.639,79	-8.639,79	4.040,06
552105	Miete,Pacht,Erbz.zins,Kais96	-113,47	0,00	-117,45	-117,45	-3,98
552200	Aufw. für Leasing	-13.527,37	-13.400,00	-15.485,60	-2.085,60	-1.958,23
552400	Aufw. für Datenverarbeitung	-357.167,35	-331.225,00	-361.916,04	-30.691,04	-4.748,69
552500	Sachv.-,Gerichts-u.ähn.Auf	-296.868,55	-567.398,69	-300.063,93	267.334,76	-3.195,38
552501	Sachv.-,Gerichts-u.ähn. Stadth	-3.162,49	0,00	-606,19	-606,19	2.556,30
552504	Sachv.-,Gerichts-u.ähn.KultRen	0,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
552509	Sachv.-,Gerichts-u.ähn.BgA´s	0,00	0,00	-3.580,71	-3.580,71	-3.580,71
552900	Sonst.Aufw.Inanspr.Rechte	-21.579,58	-27.974,00	-21.513,46	6.460,54	66,12
		-1.110.260,62	-1.445.873,69	-1.171.632,36	274.241,33	-61.371,74

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert.

Der Anstieg der Mieten, Pachten im IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 betrifft den Gebäudebereich und steht im Zusammenhang mit der Anmietung des Karlsbergsaales (f. VHS) sowie von Objekten für Flüchtlinge.

Die **Geschäftsaufwendungen** beinhalten vorwiegend:

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
553100	Geschäftsaufw. Büromaterial	-53.604,34	-55.154,00	-52.896,98	2.257,02	707,36
553200	Geschäftsaufw. Fachlit., Zeitsch	-63.297,68	-65.270,00	-56.888,25	8.381,75	6.409,43
553300	Geschäftsaufw. Porto, Vers.kost.	-82.605,94	-85.358,00	-95.842,70	-10.484,70	-13.236,76
553400	Geschäftsaufw. Telefon, Datenüb.	-82.542,16	-96.160,00	-91.349,00	4.811,00	-8.806,84
553500	Geschäftsaufw. öffentl. Bek.mach	-27.555,53	-27.379,00	-39.299,87	-11.920,87	-11.744,34
553501	Geschäftsaufw. öff. Bek./Stadtha	-440,00	0,00	0,00	0,00	440,00
553600	Geschäftsaufw. Öffentl. keitssarb	-104.570,79	-106.731,00	-79.867,05	26.863,95	24.703,74
553601	Geschäftsaufw. Öff. keitssar. 19%	-130,00	-780,00	-130,00	650,00	0,00
553700	Geschäftsaufw. f. Bankgebühren	-2.718,40	-4.000,00	-2.410,97	1.589,03	307,43
553800	Geschäftsaufw. Transportkosten	0,00	-190,00	0,00	190,00	0,00
553900	Sonst. Geschäftsaufwendungen	-12.577,01	-15.791,00	-45.280,86	-29.489,86	-32.703,85
		-430.041,85	-456.813,00	-463.965,68	-7.152,68	-33.923,83

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich markiert.

Die Aufwendungen für **Beiträge und Sonstiges** enthalten

				IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd. IST 2017 z. fort- gef. Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z. 2016 Euro
554	Aufwend.f.Beiträge u.Sonst	1.1.01.01	Räte, Ausschüsse und Fraktionen	-182,05	-230,00	-260,06	-30,06	-78,01
		1.1.03.01	Gleichstellung von Mann und Frau	0,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
		1.1.05.01	Zentrale Dienstleistungen	-51.275,40	-53.900,00	-51.883,00	2.017,00	-607,60
		1.1.06.01	Kommunikation und Öffentlichkeit	0,00	0,00	-189,21	-189,21	-189,21
		1.1.07.01	Personalverwaltung	-60,14	-70,00	-85,92	-15,92	-25,78
		1.1.08.02	Rechnungswesen, Jahresabschluss	-100,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00
		1.1.09.02	Informations- und Kommunikation	-2.538,95	-2.600,00	-2.573,87	26,13	-34,92
		1.1.10.03	Versicherungsangelegenheiten	-289.035,61	-304.770,00	-304.769,97	0,03	-15.734,36
		1.1.11.01	An- und Verkauf und Bewirtschaftung	-650,00	-650,00	-650,00	0,00	0,00
		1.1.11.02	An- und Verkauf und Bewirtschaftung	-114.646,90	-115.000,00	-107.386,96	7.613,04	7.259,94
		1.1.13.01	Beratung und Unterstützung der V	-255,65	-256,00	-355,65	-99,65	-100,00
		1.2.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	-50,00	-50,00	-50,00	0,00	0,00
		1.2.01.04	Ordnungswidrigkeiten und Verwar	0,00	-350,00	-630,38	-280,38	-630,38
		1.2.03.01	Personenstandsangelegenheiten	-120,00	-150,00	-120,00	30,00	0,00
		1.2.20.01	Brandschutz, technische Hilfe, Zi	-15.129,06	-15.250,00	-16.097,84	-847,84	-968,78
		2.1.01.01	Schulen	-59.371,96	-38.341,00	-38.300,25	40,75	21.071,71
		2.5.01.01	Bildende Kunst (außer Museen)	-17.204,94	-19.000,00	-19.265,50	-265,50	-2.060,56
		2.5.01.02	Kulturelle Veranstaltungen	-444,72	-825,00	-833,01	-8,01	-388,29
		2.5.01.03	Stadt- und Dorffeste	-592,50	-610,00	-592,50	17,50	0,00
		2.5.04.01	Volkshochschule	-4.797,79	-4.750,00	-4.489,82	260,18	307,97
		2.5.05.01	Musikschule	0,00	-15,00	0,00	15,00	0,00
		2.5.06.01	Stadtbücherei	-217,95	-250,00	-232,45	17,55	-14,50
		2.5.25.01	Erhaltung und Erschließung von A	-598,00	-600,00	-598,00	2,00	0,00
		3.5.10.02	Soziale Leistungen	-313,80	-314,00	-314,40	-0,40	-0,60
		3.6.10.01	Förderung von Kindern in Tagesei	-11.086,44	-7.065,00	-7.064,75	0,25	4.021,69
		3.6.40.01	Freiwillige Leistungen für Familien	-91,50	0,00	-91,50	-91,50	0,00
		5.1.30.01	Koordination und Entwicklung der	-1.907,20	-2.000,00	-1.847,60	152,40	59,60
		5.2.10.02	Überprüfungen der Bauordnung	0,00	-50,00	0,00	50,00	0,00
		5.4.60.01	Parkplätze und Parkhäuser	-494,64	-495,00	-494,64	0,36	0,00
		5.5.20.01	Wald- und Forstwirtschaft	-10.770,51	-18.393,00	-4.618,37	13.774,63	6.152,14
		5.5.30.01	Friedhöfe, Bestattungswesen	-108,00	-108,00	-130,00	-22,00	-22,00
		5.7.10.01	Wirtschaftsförderung	-3.255,01	-3.280,00	-3.180,01	99,99	75,00
		5.7.30.01	Bauhof, Betrieb	-77.069,47	-76.900,00	-81.424,91	-4.524,91	-4.355,44
554	Ergebnis			-662.368,19	-666.572,00	-648.630,57	17.941,43	13.737,62

Die Verluste aus **Wertminderungen und Abgängen von Vermögensgegenständen** umfassen:

		IST 2016 Euro	Fortgef. Ansatz 2017 Euro	IST 2017 Euro	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz Euro	Veränd. IST 2017 z.2016 Euro
555100	Verluste Abgang Gegenst.AV	-98.260,01	0,00	-155.784,72	-155.784,72	-57.524,71
555400	Wertkorrekturen zu Forderungen	-329.763,44	0,00	-36.782,05	-36.782,05	292.981,39
		-428.023,45	0,00	-192.566,77	-192.566,77	235.456,68

Die Verluste aus Anlageabgängen resultieren im IST 2017 mit T€ 148 (Vj. T€ 98) aus dem Verkauf von unbebauten Grundstücken. Die Wertkorrekturen auf Forderungen betreffen im IST 2017 hauptsächlich Forderungen aus Zuschüssen im Bereich Klimaschutz (im IST 2016 hauptsächlich Steuerforderungen)

Die **Aufwend. f. besondere Finanzausz.** beinhalten im IST 2017 und 2016 hauptsächlich Nachzahlungen im Rahmen von Mietnebenkostenabrechnungen.

Die sonstigen **betrieblichen Steueraufwendungen** betreffen neben der Kfz-Steuer hauptsächlich die Grundsteuer sowie Steuerzahlungen im Rahmen des Auftritts von ausländischen Künstlern bei kulturellen Veranstaltungen (im IST 2016 zusätzlich Steuernachzahlungen für ausländische Künstler für Vorjahre)

Die **so.lfd.Aufw.d.Verwalt.tät.** beinhalten:

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
559100	Zuwendungen an Fraktionen	-6.703,65	-6.710,00	-6.684,17	25,83	19,48
559200	Verfüungsmittel	-798,84	-2.375,00	-744,25	1.630,75	54,59
559201	Verfüungsmittel/Mitte	-8.233,41	-40.993,52	-9.675,41	31.318,11	-1.442,00
559202	Verfüungsmittel/Rohrbach	-1.245,96	-9.019,68	-4.247,64	4.772,04	-3.001,68
559203	Verfüungsmittel/Hassel	-556,88	-13.577,36	-1.166,96	12.410,40	-610,08
559204	Verfüungsmittel/Oberw.bach	-1.600,63	-3.861,98	-2.500,49	1.361,49	-899,86
559205	Verfüungsmittel/Rentrisch	-1.352,38	-18.059,98	-404,64	17.655,34	947,74
559300	Aufw. f. Repräsentationen	-31.317,35	-29.467,00	-34.712,55	-5.245,55	-3.395,20
559350	Aufwend.f. Bewirtung im Haus	-30.638,98	-42.938,00	-35.510,34	7.427,66	-4.871,36
559400	Aufw. für Schadensfälle	-12.439,80	-100,00	-543,20	-443,20	11.896,60
559500	Säumniszuschläge	-11,25	0,00	0,00	0,00	11,25
559900	So.so.lfd.Aufw.Verw.tätigkeit	-952,00	0,00	0,00	0,00	952,00
559910	Aufw.f. Bewirt aHaus, Geschäfts	-10.600,35	-11.390,00	-10.175,07	1.214,93	425,28
559920	Nicht abzfg. USt. lt.St.Erklär	-382.739,24	0,00	-90.489,22	-90.489,22	292.250,02
		-489.190,72	-178.492,52	-196.853,94	-18.361,42	292.336,78

2000 Finanzerträge

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
471110	Zinserträge aus Steuererstatt.	629,95	0,00	125,75	125,75	-504,20
471500	Zinsertr.v.verb.U,Beteil,SoV	74.771,37	58.130,00	58.130,05	0,05	-16.641,32
471700	Zinsertr.v.Kreditinst.(+Spark)	557,72	0,00	0,00	0,00	-557,72
472050	Zinsen aus Stund. u. Verrent.	4.888,67	3.800,00	2.147,68	-1.652,32	-2.740,99
473050	Vollverz.ausGewSteuer(§233aAO)	608.252,62	969.540,86	971.066,54	1.525,68	362.813,92
474100	Ertr.a.Gewinnant.aus Beteilig.	20,84	20,00	20,84	0,84	0,00
		689.121,17	1.031.490,86	1.031.490,86	0,00	342.369,69

Die wesentlichen Veränderungen sind farblich unterlegt.

Die **Zinsertr. von verb. Unternehmen** sind hauptsächlich im Zusammenhang mit der Darlehensgewährung an die GGE sowie an den ABBS zu sehen (im IST 2016 sind T€ 13,5 Zinserträge für den Zeitraum 1.7.-31.12.2015 enthalten).

2100 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
561100	Zinsaufw. an das Land	-12.407,88	-11.055,00	-11.043,30	11,70	1.364,58
561700	Zinsaufw.(Inv.)an Kreditinst.	-893.987,57	-856.833,00	-834.589,34	22.243,66	59.398,23
561701	Zinsaufw.(Giro)an Kreditinst.	-612,20	0,00	-11.989,38	-11.989,38	-11.377,18
569100	Vollverzins.aus Gewerbest.§233	-101.624,62	-697.729,64	-719.171,54	-21.441,90	-617.546,92
569110	Verzinsung von Steuernachzahl.	-40.490,88	0,00	-72,75	-72,75	40.418,13
569210	Verwalt.kostenbeitr.f.Darlehen	-1.628,46	-815,00	-1.628,46	-813,46	0,00
569900	Sonst. Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-1.291,59	-1.291,59	-1.291,59
569901	Zinsaufw.für Leibrente	-85.006,26	-85.008,00	-87.791,46	-2.783,46	-2.785,20
		-1.135.757,87	-1.651.440,64	-1.667.577,82	-16.137,18	-531.819,95

Die wesentlichen Änderungen sind farblich unterlegt.

Bei den **Zinsaufwendungen an das Land** handelt es sich um die Verzinsung von Landesbaudarlehen.

Die **Zinsaufwendungen (Inv.)** betreffen Aufwendungen für Investitionsdarlehen. Der Rückgang IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 ist im Zusammenhang mit den Tilgungsleistungen zu sehen. Die Kreditneuaufnahme hat sich aufgrund der Aufnahme zum Ende des Jahres 2017 noch nicht ausgewirkt.

Der Anstieg der **Vollverzinsung aus Gewerbesteuer** im IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 resultiert aus höheren Gewerbesteuererstattungen für Vorjahre.

Der **Verwaltungskostenbeitrag** fällt für die Landesbaudarlehen an.

C. Finanzrechnung

Nachfolgend sind die Finanzrechnung 2017 und ihre Veränderung im Vergleich zum fortgef. Ansatz und zum IST 2016 in aggregierter Form dargestellt:

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd. IST 2017 z.fort- gef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060.089	72.704.153	73.021.414	317.262	961.325
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.298.425	-73.892.375	-71.605.197	2.287.178	-2.306.772
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.761.664	-1.188.222	1.416.217	2.604.440	-1.345.447
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.818.619	10.822.216	1.793.434	-9.028.782	-25.185
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.361.218	-20.430.297	-3.830.751	16.599.546	530.467
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus Investitionstätigkeit	-2.542.599	-9.608.081	-2.037.317	7.570.764	505.282
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.020.271	7.635.720	3.653.500	-3.982.220	2.633.229
Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	-1.947.415	-1.989.935	-1.969.067	20.868	-21.652
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus Krediten für Investitionen	-927.144	5.645.785	1.684.433	-3.961.352	2.611.577
Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0	0		0	0
Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0			0	0
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus Krediten zur Liq.sicherung	0	0	0	0	0
Veränderung Finanzmittelbestand	-708.078	-5.150.518	1.063.333	6.213.851	1.771.412

Mittelabfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit

Hh pos		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd. Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
100	Einzahlungen aus Steuern und ähnliche Abgaben	55.202.740	54.754.202	54.714.924	-39.279	-487.816
200	Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen	3.462.636	4.950.522	5.583.607	633.085	2.120.971
300	Einzahlungen aus Sonstigen Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0
400	Einzahlungen aus Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	2.748.390	2.802.400	2.668.199	-134.201	-80.191
500	Einzahlungen aus Privatrechtlichen Leistungsentgelten	3.757.112	4.157.982	4.065.744	-92.238	308.631
600	Einzahlungen aus Kostenerstattungen und -umlagen	3.435.821	2.376.255	2.366.762	-9.493	-1.069.059
700	Einzahlungen aus sonstige Einzahlungen	2.849.969	2.597.310	2.535.358	-61.952	-314.611
800	Einzahlungen aus Zinsen und ähnlichen Finanzeinzahlungen	603.421	1.065.482	1.086.821	21.339	483.400
900	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060.089	72.704.153	73.021.414	317.262	961.325
						0
1000	Personalauszahlungen	-20.292.174	-20.830.053	-20.983.660	-153.607	-691.486
1100	Versorgungsauszahlungen	-1.469.093	-1.783.991	-1.486.442	297.548	-17.349
1200	Auszahlungen für Sach und Dienstleistungen	-8.231.178	-10.284.825	-10.102.886	181.938	-1.871.709
1300	Auszahlungen für Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.058.775	-1.566.433	-1.587.882	-21.449	-529.107
1400	Auszahlungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferausz	-34.948.484	-36.243.159	-34.309.934	1.933.225	638.551
1500	Auszahlungen aus Sozialer Sicherung	0	0	0	0	0
1600	Sonstige Auszahlungen	-3.298.720	-3.183.915	-3.134.393	49.523	164.328
1700	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.298.425	-73.892.375	-71.605.197	2.287.178	-2.306.772
	Mittelabfluss a.d.lfd.Verwaltungstätigkeit	2.761.664	-1.188.222	1.416.217	2.604.440	-1.345.447

Die wesentlichen Veränderungen im Vergleich zum fortgef. Ansatz und zum IST 2016 sind grau markiert.

Auf eine Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Einzelnen wurde verzichtet, da sich diese Positionen aus den Ertrags- und Aufwandspositionen der Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung der Veränderung von Forderungen, der Liquidität, von Rückstellungen und Verbindlichkeiten ergeben und an der betreffenden Stelle unter B. Ergebnisrechnung bzw. A. Vermögensrechnung beschrieben sind. Auf die dortigen Ausführungen sowie auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht wird verwiesen.

Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit

Hh pos		IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1900	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.258.220	9.610.704	1.484.161	-8.126.543	225.941
2000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	416.733	1.045.784	231.333	-814.451	-185.400
2100	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
2200	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	91.538	148.422	60.682	-87.741	-30.857
2300	Einzahlungen aus Sonstige Investitionseinzahlungen	52.127	17.306	17.258	-48	-34.869
2400	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.818.619	10.822.216	1.793.434	-9.028.782	-25.185
2500	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.211.464	-4.808.795	-447.192	4.361.603	764.272
2600	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.984.287	-12.196.847	-2.424.197	9.772.650	-439.909
2700	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-909.778	-2.762.968	-827.747	1.935.221	82.031
2800	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0
2900	Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	-233.030	-593.173	-129.283	463.890	103.747
3000	Auszahlungen sonstige Investitionsauszahlungen	-22.659	-68.515	-2.332	66.183	20.326
3100	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.361.218	-20.430.297	-3.830.751	16.599.546	530.467
						0
3200	Mittelabfluss a.d.Investitionstätigkeit	-2.542.599	-9.608.081	-2.037.317	7.570.764	505.282

In den nachfolgenden Tabellen werden die Inhalte der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (HHpos.19-23) sowie die Inhalte der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Hhpos.25-30) dargestellt.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

1900 Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Bezeichnung Maßnahme	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd.Ist 2017	Veränd.
	Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z.fortgef.Ansatz Euro	IST 2017 z.2016 Euro
Sanierung des Herrenhauses Alte Schmelz	22.932,74	0,00	0,00	0,00	-22.932,74
Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule	0,00	483.667,00	0,00	-483.667,00	0,00
Umbau/Sanierung Sozialstation Kirchengasse 7	0,00	89.190,77	0,00	-89.190,77	0,00
Einrichtung eines Laborgebäudes für das SFTZ auf der Alten S	0,00	1.287.512,00	35.004,17	-1.252.507,83	35.004,17
Sanierung Südschule II	0,00	200.000,00	188.461,15	-11.538,85	188.461,15
Erneuerung der Lüftungsanlage Stadthalle	0,00	81.658,00	81.658,00	0,00	81.658,00
Generalsanierung der Ludwigschule	0,00	82.500,00	0,00	-82.500,00	0,00
MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro	0,00	299.988,00	0,00	-299.988,00	0,00
Kanalneubau Hochwasserentlastung Mäusbach	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussaint-Str. u	0,00	560.000,00	350.000,00	-210.000,00	350.000,00
Brandmeldeanlage und Brandschutzmaßnahmen in der Rischb	0,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
Erneuerung der Lichtsignalanlagen gemäß dem Maßnahmenko	0,00	270.000,00	0,00	-270.000,00	0,00
Umstellung der Beleuchtung des Rathauses auf LED-Technik	6.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00
Herrichtung Dr.-Schulthess-Straße 2 für Flüchtlinge	12.042,00	0,00	0,00	0,00	-12.042,00
Herrichtung der Schillerschule für Flüchtlinge	19.527,00	0,00	0,00	0,00	-19.527,00
Herrichtung Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge	0,00	54.232,00	54.232,00	0,00	54.232,00
Herrichtung Josefstaler Straße 187 - 189 für Flüchtlinge	127.852,00	199.648,00	150.754,00	-48.894,00	22.902,00
Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge	0,00	13.184,00	0,00	-13.184,00	0,00
Herrichtung Dr. Wolfgang-Krämer-Str. 22 (ehem. Katasteramt)	346.411,00	0,00	0,00	0,00	-346.411,00
Erwerb eines Teilbereichs der Alten Baumwollspinnerei	489.877,32	3.001.026,56	157.020,00	-2.844.006,56	-332.857,32
Anbau Krippengruppe u. Erweiterung Speiseraum städt. Kita R	0,00	462.100,00	0,00	-462.100,00	0,00
Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße	0,00	17.200,00	0,00	-17.200,00	0,00
Neubau Feuerwahrerätehaus Rohrbach	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	0,00
Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach	0,00	500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00
Sanierung der Ommersheimer Straße	0,00	301.175,00	267.559,00	-33.616,00	267.559,00
Errichtung eines Multifunktiosfeldes in Oberwürzbach	26.000,00	37.130,33	37.130,33	0,00	11.130,33
Umbau der ehem. Grundschule Rentrisch zu einer 4gruppigen K	0,00	910.000,00	0,00	-910.000,00	0,00
Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.0	0,00	0,00	282,03	282,03	282,03
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	4.950,00
Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.0	16.378,00	16.934,00	16.934,00	0,00	556,00
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.0	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150 bis	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.0	350,00	0,00	0,00	0,00	-350,00
Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.0	38.283,00	21.244,00	21.244,00	0,00	-17.039,00
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	36.428,11	253.969,84	0,00	-253.969,84	-36.428,11
Anschaffung von zwei Elektrofahrzeugen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	1.250,00	0,00	-1.250,00	0,00
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	2.160,00	0,00	0,00	0,00	-2.160,00
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	49.820,33	55.644,00	48.692,46	-6.951,54	-1.127,87
Aktivierbare Zuschüsse an Private	6.611,47	0,00	0,00	0,00	-6.611,47
Allgemeine Investitionszuwendungen	55.497,25	46.500,00	66.739,84	20.239,84	11.242,59
	1.258.220,22	9.610.703,50	1.484.160,98	-8.126.542,52	225.940,76

Die markierten Maßnahmen teilen sich nach Produkten gegliedert wie folgt auf:

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Produkt	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	0,00	0,00	282,03	282,03	282,03
Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	0,00	4.950,00	4.950,00	0,00	4.950,00
Soziale Einrichtungen	16.378,00	16.934,00	16.934,00	0,00	556,00
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrieb solcher	50,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Friedhöfe, Bestattungswesen	350,00	0,00	0,00	0,00	-350,00
Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	38.283,00	21.244,00	21.244,00	0,00	-17.039,00
ÖPNV	36.428,11	253.969,84	0,00	-253.969,84	-36.428,11
Bauhof, Betrieb	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Zentrale Dienstleistungen	0,00	1.250,00	0,00	-1.250,00	0,00
Erhaltung und Erschließung von Archivgut	2.160,00	0,00	0,00	0,00	-2.160,00
Klimaschutz	49.820,33	55.644,00	48.692,46	-6.951,54	-1.127,87
Stadtentwicklung	6.611,47	0,00	0,00	0,00	-6.611,47
Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophenschutz	55.497,25	46.500,00	66.739,84	20.239,84	11.242,59

2000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßnahme	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Verkauf von Vermögensgegenständen des GB 1 (ohne GWG)	6.906,00	0,00	0,00	0,00	-6.906,00
Verkauf unbebauter Grundstücke	284.190,00	240.000,00	206.920,00	-33.080,00	-77.270,00
Verkauf bebauter Grundstücke	98.576,72	576.834,28	0,00	-576.834,28	-98.576,72
Verkauf von Vermögensgegenständen der Feuerwehr	5.450,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	-5.450,00
Verkauf von Vermögensgegenständen des städt. Betriebshofs	0,00	27.950,00	22.436,97	-5.513,03	22.436,97
Verkauf der Grundstücke der TG-Halle Rohrbach	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
Verkauf von Vermögensgegenständen des GB 6	20.610,00	0,00	1.976,00	1.976,00	-18.634,00
	416.732,72	1.045.784,28	231.332,97	-814.451,31	-185.399,75

2200 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßnahme	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Bürgersteigausbau in der Robert-Koch-Straße	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
(Bürgersteigausbau in der Sebastian-Kneipp-Straße 2012/2013)	0,00	27.500,00	0,00	-27.500,00	0,00
Neuanl. u. Erneuer. Straßenbeleucht. IGB-Mitte, Kleininvestit. 1	3.768,23	14.172,38	11.780,42	-2.391,96	8.012,19
Vorstufen- und Endausbau Bei der Kirche	2.056,56	747,76	747,76	0,00	-1.308,80
Erschließungsbeiträge beim Verkauf städtischer Grundstücken	85.713,57	37.931,60	40.388,62	2.457,02	-45.324,95
Erschließungsbeiträge beim Verkauf städtischer Grundstücke	0,00	27.765,00	7.764,72	-20.000,28	7.764,72
Übernahme der Einnahmereste aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	10.305,34	0,00	-10.305,34	0,00
	91.538,36	148.422,08	60.681,52	-87.740,56	-30.856,84

2300 Sonstige Investitionseinzahlungen

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßnahme	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussaint-Str. u	43.700,00	17.306,16	17.306,16	0,00	-26.393,84
Gewährte Kredite	8.427,37	0,00	-47,93	-47,93	-8.475,30
	52.127,37	17.306,16	17.258,23	-47,93	-34.869,14

Hierbei handelt es sich neben den Rückflüssen aus verrenteten Erschließungsbeiträgen insbesondere um Zuschüsse des Landesbetriebes für Straßenbau.

2500 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßnahme	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Erwerb unbebaute Grundstücke IGB Mitte	-44.694,96	-2.124,29	0,00	2.124,29	44.694,96
Erwerb bebauter Grundstücke in St. Ingbert-Mitte	-8.342,64	-3.972,16	-1.300,48	2.671,68	7.042,16
Erwerb des Anwesens Pfarrgasse 8 - 10	-2.697,00	0,00	0,00	0,00	2.697,00
Ankauf des Anwesens Kohlenstraße 6	0,00	-123.294,18	0,00	123.294,18	0,00
MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro	0,00	-3.090,91	-3.090,91	0,00	-3.090,91
Umbau ehem. Jugendheim St. Pirmin zum Betrieb der	0,00	-3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge	-53.682,15	0,00	0,00	0,00	53.682,15
Herrichtung Dr. Wolfgang-Krämer-Str. 22 (ehem. Katas	-283.256,09	-6.642,88	0,00	6.642,88	283.256,09
Erwerb eines Teilbereichs der Alten Baumwollspinnerei	-816.642,59	-4.664.551,01	-442.800,27	4.221.750,74	373.842,32
Erwerb unbebauter Grundstücke in Hassel	0,00	-1.619,15	0,00	1.619,15	0,00
Erwerb unbebauter Grundstücke in Oberwürzbach	-1.948,12	0,00	0,00	0,00	1.948,12
Rückerstattung von Grundstücksverkaufserlösen	-200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	-1.211.463,55	-4.808.794,58	-447.191,66	4.361.602,92	764.271,89

2600 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Bezeichnung Maßnahme	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. Ist 2017	Veränd.
	Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z. fortgef. Ansatz Euro	IST 2017 z. 2016 Euro
Bau einer Fluchttreppe in der Albert-Weisgerber-Schule	0,00	-4.627,24	0,00	4.627,24	0,00
Anbau eines Aufzuges an der Stadthalle	0,00	-185.110,44	-9.520,00	175.590,44	-9.520,00
Sanierung des Herrenhauses Alte Schmelz	-63.261,96	-381,33	-497,79	-116,46	62.764,17
Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule	0,00	-600.000,00	-15.400,00	584.600,00	-15.400,00
Sanierung Fahrzeughalle Feuerwehr IGB-Mitte	-3.832,90	-101.325,23	-12.673,67	88.651,56	-8.840,77
Anlage eines Biosphären Gartens beim Kulturhaus Anna	-4.362,96	-10.483,89	0,00	10.483,89	4.362,96
Einrichtung eines Laborgebäudes für das SFTZ auf der	-92.916,05	-1.193.564,64	0,00	1.193.564,64	92.916,05
Rischbachschule u. Südschule - Entwicklungsplanung	-956,05	0,00	0,00	0,00	956,05
Sanierung Südschule II	-60.430,86	-419.157,45	-419.157,45	0,00	-358.726,59
Erneuerung der Heizungsanlage in der Rischbachschule	-8.184,70	-408.023,82	-140.148,17	267.875,65	-131.963,47
Sanierung des Lehrschwimmbeckens in der Rischbachschule	-1.256,05	-4.798,08	-4.798,08	0,00	-3.542,03
Erneuerung der Lüftungsanlage Stadthalle	0,00	-829.159,00	-452.293,61	376.865,39	-452.293,61
Generalsanierung der Ludwigschule	0,00	-165.000,00	0,00	165.000,00	0,00
MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro	0,00	-360.000,00	-1.424,43	358.575,57	-1.424,43
Umbau ehem. Jugendheim St. Pirmin zum Betrieb der	0,00	-4.950,00	0,00	4.950,00	0,00
Bürgersteigausbau in der Robert-Koch-Straße	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
(Bürgersteigausbau in der Sebastian-Kneipp-Straße 20	0,00	-55.000,00	0,00	55.000,00	0,00
Erweiterung des Parkplatzes Poststraße	-62.174,44	-5.144,59	-5.126,29	18,30	57.048,15
Kanalneubau Hochwasserentlastung Mäusbach	-4.991,85	-46.576,35	0,00	46.576,35	4.991,85
Erneuerung der Verrohrung des Rohrbachs in der Willi-	-8.401,31	0,00	0,00	0,00	8.401,31
Erneuerung der Verrohrung des Rohrbachs vor dem Re	-596,69	0,00	0,00	0,00	596,69
Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussa	-113.577,95	-944.055,68	0,00	944.055,68	113.577,95
Kreisverkehrsanlage Duweilerstraße Einfahrt Peter Gro	0,00	-14.663,81	-10.020,09	4.643,72	-10.020,09
Brandmeldeanlage und Brandschutzmaßnahmen in der	0,00	-405.080,99	-298.445,63	106.635,36	-298.445,63
Innenstadtentwicklung Rohrbachachse	0,00	-26.655,82	-3.326,05	23.329,77	-3.326,05
Modernisierung der Fußgängerzone	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Rückbau der Tischtennishalle mit anschließender Freira	0,00	-200.000,00	-39,50	199.960,50	-39,50
Aufwertung der Gustav-Clauss-Anlage	0,00	-279.003,38	-24.350,40	254.652,98	-24.350,40
Herrichtung einer Parkfläche in der Pfarrgasse	0,00	-119.038,18	-94.827,91	24.210,27	-94.827,91
Erneuerung der Lichtsignalanlagen gemäß dem Maßna	-111.399,28	-127.665,05	-508,01	127.157,04	110.891,27
Sanierung der Fußgängerzone	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Herrichtung der Schillerschule für Flüchtlinge	-5.156,93	0,00	0,00	0,00	5.156,93
Herrichtung Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge	-56.067,26	-106.958,90	-115.472,46	-8.513,56	-59.405,20
Herrichtung Josefstaler Straße 187 - 189 für Flüchtlinge	-342.310,45	-325.335,40	-187.752,91	137.582,49	154.557,54
Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge	-4.522,59	-373.574,52	-61.650,63	311.923,89	-57.128,04
Herrichtung Dr. Wolfgang-Krämer-Str. 22 (ehem. Katas	-245.419,06	-8.205,32	-8.205,32	0,00	237.213,74
Umbau des Bürgerhaus ROhrbach	-481.313,76	-185.772,03	-105.376,63	80.395,40	375.937,13
Anbau Krippengruppe u. Erweiterung Speiseraum städt	0,00	-1.178.300,00	0,00	1.178.300,00	0,00
Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohrbach	0,00	-270.000,00	-8.773,07	261.226,93	-8.773,07
Endausbau St. Ingberter Flur	-15.096,92	-59.080,85	0,00	59.080,85	15.096,92
Anlegung eines Radweges in der Mühlstraße	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
Sanierung/Neubau des Sportheims in Hassel	0,00	-371.227,89	-145.994,77	225.233,12	-145.994,77
Neuer Zugang zu den Toiletten der Schule Am Eisenbe	0,00	-23.625,67	-27.125,67	-3.500,00	-27.125,67
Vorstufen- und Endausbau Bei der Kirche	-20.762,13	-70.226,43	0,00	70.226,43	20.762,13
Maßnahmen zur Ortsentwicklung Hassel	0,00	-51.205,90	0,00	51.205,90	0,00
Neugestaltung des Fröschenpfuhls in Hassel	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach	0,00	-541.739,17	-21.483,92	520.255,25	-21.483,92
Feuerwehr Oberwürzbach - Umbau und Anbau	0,00	-160.271,04	-4.728,96	155.542,08	-4.728,96
Sanierung der Ommersheimer Straße	-65.479,68	-12.386,39	-12.386,39	0,00	53.093,29
Errichtung eines Multifunktiosfeldes in Oberwürzbach	-134.696,26	-15.804,25	-15.804,25	0,00	118.892,01
Umbau der ehem. Grundschule Rentrisch zu einer 4gru	0,00	-1.400.000,00	-76.409,69	1.323.590,31	-76.409,69
Neubau des Rundwanderweges beim Wasserlehrpfad in	0,00	-114.818,78	-63.666,25	51.152,53	-63.666,25
Zwi.summe	-1.907.168,09	-11.957.997,51	-2.347.388,00	9.610.609,51	-440.219,91

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßn./Produkt	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag Zwi.summe	-1.907.168,09	-11.957.997,51	-2.347.388,00	9.610.609,51	-440.219,91
Verkehrsberuhigung Dudweilertal	0,00	-40.000,00	-17.401,45	22.598,55	-17.401,45
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €					
An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundst	0,00	-4.875,81	-4.875,81	0,00	-4.875,81
Sportstätten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stadtentwicklung	-4.513,24	-80,00	-80,00	0,00	4.433,24
Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	0,00	-63.356,28	0,00	63.356,28	0,00
Friedhöfe, Bestattungswesen	-10.472,44	-47.188,73	-603,85	46.584,88	9.868,59
	-14.985,68	-115.500,82	-5.559,66	109.941,16	9.426,02
Abriss/Rückbau unrentierlicher Liegenschaften	-62.133,49	-83.348,46	-53.847,39	29.501,07	8.286,10
	-1.984.287,26	-12.196.846,79	-2.424.196,50	9.772.650,29	-439.909,24

2700 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Bezeichnung Maßnahme	IST 2016	Fortgef.	IST 2017	Veränd. Ist 2017	Veränd.
	Euro	Ansatz 2017 Euro	Euro	z. fortgef. Ansatz Euro	IST 2017 z. 2016 Euro
Umgestaltung Außengelände Kita Luitpoldschule	-3.867,50	-27.800,00	0,00	27.800,00	3.867,50
Erneuerung der Fußgängersignalanlage Ensheimer Straße	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Bau öffentlicher Spielplätze in IGB-Mitte	-1.341,82	-17.427,26	-16.549,21	878,05	-15.207,39
Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeugs für LB St.	-88.294,43	-247.570,15	-246.198,35	1.371,80	-157.903,92
Anschaffung eines Mannschaftstransportwagens für LB	-14.343,71	0,00	0,00	0,00	14.343,71
Neuanl. u. Erneuer. Straßenbeleucht. IGB-Mitte, Kleinin	-26.788,81	-89,02	-89,02	0,00	26.699,79
Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im	-58.794,12	0,00	0,00	0,00	58.794,12
Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Bau öffentlicher Spielplätze in Rohrbach	0,00	-499,39	0,00	499,39	0,00
Neugestaltung des Fröschenpfuhls in Hassel	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
Bau öffentlicher Spielplätze in Hassel	0,00	-396,27	0,00	396,27	0,00
Erneuerung der Straßenbeleuchtung in der Eisenbahns	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Gestaltung Ortsmitte Oberwürzbach - Dorfmitte am Ba	-511,70	0,00	0,00	0,00	511,70
Ersatzbeschaffung eines Hilfeleistungs-/Löschfahrzeugs	-4.462,22	0,00	0,00	0,00	4.462,22
Umbau der ehem. Grundschule Rentrisch zu einer 4gru	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Bau öffentlicher Spielplätze in Rentrisch	0,00	-879,93	0,00	879,93	0,00
Anschaff. GWG / bewegl AV von 150 bis 1.000 €					
Räte, Ausschüsse und Fraktionen	0,00	-3.650,00	-1.477,25	2.172,75	-1.477,25
Verwaltungsführung	-531,79	-300,00	0,00	300,00	531,79
Zentrale Dienstleistungen	0,00	-9.410,17	-984,56	8.425,61	-984,56
Personalverwaltung	-1.231,53	-4.239,97	-290,90	3.949,07	940,63
Haushaltsplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rechnungswesen, Jahresabschluss	-179,99	-5.170,01	0,00	5.170,01	179,99
Vollstreckungsdienst	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
Organisation	-1.009,71	-800,00	0,00	800,00	1.009,71
Informations- und Kommunikationstechnik - IKT -	-33.194,12	-69.343,68	-26.739,91	42.603,77	6.454,21
Rechtsangelegenheiten	-695,03	0,00	0,00	0,00	695,03
An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundst	-2.066,49	-8.690,27	-7.603,69	1.086,58	-5.537,20
Städtepartnerschaften und Patenschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prüfungswesen	0,00	-1.215,15	-1.215,15	0,00	-1.215,15
Allgemeine Sicherheit und Ordnung	0,00	-800,00	0,00	800,00	0,00
Einwohnermeldeangelegenheiten	0,00	-8.300,00	0,00	8.300,00	0,00
Fahr- und Beförderungserlaubnisse	-372,02	-497,00	-496,11	0,89	-124,09
Personenstandsangelegenheiten	-388,39	-1.400,49	-283,22	1.117,27	105,17
Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophens	-11.165,35	-23.535,42	-10.774,58	12.760,84	390,77
Schulen	-22.029,02	-48.692,37	-27.577,64	21.114,73	-5.548,62
Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	-3.345,76	-43.362,71	-18.655,50	24.707,21	-15.309,74
Jugendverkehrsschule	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
Bildende Kunst (außer Museen)	0,00	-279,90	-279,90	0,00	-279,90
Kulturelle Veranstaltungen	-3.221,87	-2.200,00	-1.308,48	891,52	1.913,39
Stadt- und Dorffeste	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
Volkshochschule	-32.099,09	-32.953,36	-12.973,61	19.979,75	19.125,48
Musikschule	-1.141,76	-19.213,40	-1.382,40	17.831,00	-240,64
Stadtbücherei	-2.391,66	-3.315,00	0,00	3.315,00	2.391,66
Erhaltung und Erschließung von Archivgut	0,00	-1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
Soziale Einrichtungen	-1.066,52	0,00	0,00	0,00	1.066,52
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betri	-9.453,04	-30.198,79	-2.532,96	27.665,83	6.920,08
Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Seniorer	0,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
Sportstätten	-1.743,71	-2.000,00	0,00	2.000,00	1.743,71
Bauleitplanung	-405,59	0,00	0,00	0,00	405,59
Stadtentwicklung	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Genehmigungsverfahren	0,00	-429,75	-429,75	0,00	-429,75
Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen	-2.835,08	-2.636,03	-2.020,45	615,58	814,63
Verkehrliche Planung und Verkehrsregelungen	0,00	-1.383,06	-998,71	384,35	-998,71
Zwi.summe	-328.971,83	-775.178,55	-380.861,35	394.317,20	-51.889,52

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017	Veränd.Ist 2017 z.fortgef.Ansatz	Veränd. IST 2017 z.2016
Bezeichnung Produkt	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Übertrag Zwi.summe	-328.971,83	-775.178,55	-380.861,35	394.317,20	-51.889,52
Parkplätze und Parkhäuser	0,00	-655,39	-655,39	0,00	-655,39
ÖPNV	-767,05	0,00	0,00	0,00	767,05
Öffentliche Grün- und Freiflächen, Parkanlagen	0,00	-6.996,62	-1.996,62	5.000,00	-1.996,62
Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-1.084,13	-70.874,09	-428,00	70.446,09	656,13
Friedhöfe, Bestattungswesen	-1.324,80	-884,58	-884,58	0,00	440,22
Wirtschaftsförderung	-4.190,00	-4.800,00	0,00	4.800,00	4.190,00
Bauhof, Betrieb	-18.879,71	-19.990,90	-4.733,36	15.257,54	14.146,35
Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	-102.854,19	-6.000,00	-1.003,62	4.996,38	101.850,57
Softw. ab 150 € und Kleininv. T€1-20 IKT	-18.969,36	-78.246,10	-32.425,60	45.820,50	-13.456,24
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € ÖPNV	-31.836,48	-426.491,50	-26.052,10	400.439,40	5.784,38
Einrichtung eines zentralen Biosphäre-Informationszent	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
Ersatzbeschaffung eines Transporters mit Pritsche und	-39.276,10	-3.230,13	0,00	3.230,13	39.276,10
(Ersatzbeschaffung eines AEBI Geräteträgers 2017)	0,00	-61.400,00	-60.041,77	1.358,23	-60.041,77
Ersatzbeschaffung einer Kleinkehrmaschine	-100.628,62	0,00	0,00	0,00	100.628,62
Ersatzbeschaffung eines Transporters für den Friedhof	0,00	-35.971,11	-35.971,11	0,00	-35.971,11
Einrichtung eines Tourismusbüros	0,00	-150.000,00	-16.316,05	133.683,95	-16.316,05
Anschaffung einer mobilen Geschwindigkeits-Messanla	0,00	-53.298,30	-53.276,30	22,00	-53.276,30
Anschaffung von zwei Elektrofahrzeugen	-51.522,66	0,00	0,00	0,00	51.522,66
Ersatzbeschaffung einer kleinen Open-Air-Bühne	0,00	-29.980,00	0,00	29.980,00	0,00
Neue Funkmikrofon-Anlage Stadthalle	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
Ersatzbeschaffung einer Einbauküche für die Kita Detze	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
Ersatzbeschaffung eines Transporters für den Friedhof	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Ersatzbeschaffung eines Gräberbaggers	0,00	-90.000,00	0,00	90.000,00	0,00
Ersatzbeschaffung eines Kippers mit Kran	0,00	-140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
Ersatzbeschaffung eines Transporters für die Grünfläch	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €					
Zentrale Dienstleistungen	-17.517,64	-30.000,00	0,00	30.000,00	17.517,64
Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
Personalverwaltung	0,00	-11.360,00	0,00	11.360,00	0,00
An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundst	-6.995,16	-28.132,24	-13.028,85	15.103,39	-6.033,69
Beratung und Unterstützung der Vereine und des Ehrer	0,00	-3.279,40	-3.279,40	0,00	-3.279,40
Ordnungswidrigkeiten und Verwamgelder	0,00	-14.700,00	-14.596,89	103,11	-14.596,89
Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophens	-41.559,56	-26.534,04	-2.541,50	23.992,54	39.018,06
Schulen	0,00	-24.248,47	-4.248,47	20.000,00	-4.248,47
Ganztägige Förder- und Betreuungskonzepte	-4.298,69	-5.000,00	-3.998,53	1.001,47	300,16
Jugendverkehrsschule	0,00	-6.326,39	-6.326,39	0,00	-6.326,39
Bildende Kunst (außer Museen)	0,00	-320,10	0,00	320,10	0,00
Kulturelle Veranstaltungen	0,00	-16.400,00	0,00	16.400,00	0,00
Volkshochschule	-3.286,78	-11.903,12	-1.297,00	10.606,12	1.989,78
Musikschule	-5.589,00	-11.753,10	-1.898,10	9.855,00	3.690,90
Stadtbücherei	0,00	-12.500,00	0,00	12.500,00	0,00
Erhaltung und Erschließung von Archivgut	-1.920,00	-4.110,00	0,00	4.110,00	1.920,00
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Betrie	0,00	-32.000,00	-2.799,05	29.200,95	-2.799,05
Freiwillige Leistungen für Familien, Kinder und Senioren	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
Sportstätten	0,00	-28.185,65	-10.167,70	18.017,95	-10.167,70
Kompostieranlage	0,00	-3.270,00	-3.269,76	0,24	-3.269,76
Natur- und Landschaftspflege einschl. Biotope	-101,56	-19.144,18	-2.290,75	16.853,43	-2.189,19
Öffentliche Spiel- und Bolzplätze	-21.042,89	-50.000,00	0,00	50.000,00	21.042,89
Friedhöfe, Bestattungswesen	-21.688,12	-59.676,67	-40.591,88	19.084,79	-18.903,76
Bauhof, Betrieb	-84.231,27	-56.682,62	-4.600,19	52.082,43	79.631,08
Förderung des Tourismus	0,00	-10.980,00	0,00	10.980,00	0,00
Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen	-1.242,72	-8.000,00	0,00	8.000,00	1.242,72
Klimaschutz	0,00	-122.464,33	-98.166,64	24.297,69	-98.166,64
	-209.473,39	-603.970,31	-213.101,10	390.869,21	-3.627,71
	-909.778,32	-2.762.967,58	-827.746,95	1.935.220,63	82.031,37

2900 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

	IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
	IST 2016	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßnahme	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Sanierung Verrohrung Rohrbach zwischen Otto-Toussa	-112.049,58	-17.950,42	0,00	17.950,42	112.049,58
Aktivierbare Zuschüsse an Private	-44.500,00	-64.674,00	-39.430,00	25.244,00	5.070,00
Aktivierbarer Zuschuss an Kita Jugendheimstraße Rohr	-65.624,45	0,00	0,00	0,00	65.624,45
Aktivierb. Zuschuss an die Pfarrei St. Hildegard z. Um-	0,00	-42.824,47	-42.824,47	0,00	-42.824,47
Aktivierbarer Zuschuss zum Neubau der Kita St. Pirmir	0,00	-5.931,00	0,00	5.931,00	0,00
Akt.Zuschuss an prot.Kirchengem.Hassel z.Einricht. K	0,00	-239.600,00	0,00	239.600,00	0,00
Akt.Zuschuss an prot. Martin-Luther-Kirchengem. z. Erv	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Aktivierb. Zuschuss an Verein "Handel u. Gewerbe" z. A	0,00	-14.998,00	0,00	14.998,00	0,00
Aktivierbarer Zuschuss an Pfarrei Herz Jesu Hassel für	0,00	-52.300,00	-47.028,80	5.271,20	-47.028,80
Aktivierbarer Zuschuss zum Beweidungsprojekt im Natu	-10.855,82	0,00	0,00	0,00	10.855,82
Akt.Zuschuss an prot.Christuskirchengem. St. Ingbert z	0,00	-54.895,00	0,00	54.895,00	0,00
	-233.029,85	-593.172,89	-129.283,27	463.889,62	103.746,58

3000 Sonstige Investitionsauszahlungen

	IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
	IST 2016	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
Bezeichnung Maßnahme	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Ansch.v. Software ab 150 € u. Kleininv. von T€ 1 - 20					
Musikschule	0,00	-600,00	0,00	600,00	0,00
Informations- und Kommunikationstechnik - IKT -	-863,94	-55.399,49	-630,70	54.768,79	233,24
Brandschutz, technische Hilfe, Zivil- und Katastrophens	-13.084,05	0,00	0,00	0,00	13.084,05
Kompostieranlage	-5.997,60	0,00	0,00	0,00	5.997,60
Ordnungswidrigkeiten und Verwargelder	0,00	-2.415,70	-1.701,70	714,00	-1.701,70
Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit	-2.713,20	0,00	0,00	0,00	2.713,20
Förderung des Tourismus	0,00	-10.100,00	0,00	10.100,00	0,00
	-22.658,79	-68.515,19	-2.332,40	66.182,79	20.326,39

Mittelzu-/abfluss aus Krediten für Investitionen

	IST 2016	Fortgef.		Veränd.Ist 2017	Veränd.
	IST 2016	Ansatz 2017	IST 2017	z.fortgef.Ansatz	IST 2017 z.2016
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Summe Einz.a.Investitionskrediten					
Darlehensermächtigung 2015 (einschl.Nachtrag)	1.020.271,00	1.797.835,05	1.797.600,00		
Darlehensermächtigung 2016 (einschl.Nachtrag)		1.855.924,39	1.855.900,00		
Darlehensermächtigung 2017 (einschl.Nachtrag)		3.981.961,00			
	1.020.271,00	7.635.720,44	3.653.500,00	-3.982.220,44	2.633.229,00
Summe Tilgungen					
Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.850.355,04	-1.901.277,05	-1.880.409,13		
Einzahlung aus Rückfl.v.Darlehen (ABBS)		107.953,00	212.920,58		
Leibrente Kaiserstraße 43 und Parkplatz Poststraße (Schmelzer)	-97.059,51	-88.658,00	-88.657,80		
	-1.947.414,55	-1.881.982,05	-1.756.146,35	125.835,70	191.268,20
	-927.143,55	5.753.738,39	1.897.353,65	-3.856.384,74	2.824.497,20

Zum 31.12.2017 stehen aus der Darlehensermächtigung 2017 noch die kompletten Finanzmittel in Höhe von rd. 3,98 Mio. Euro zur Verfügung.

Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Nachfolgend sind die einmaligen/neutralen Beträge dargestellt.

		Ist- 2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	Ist- 2017	Vergleich IST 2017/ fortgeschr. Ansatz	Vergleich IST 2017/ IST 2016
		T€	T€	T€	T€	T€
	Neutrales Ergebnis					
Hhpos.	Neutrale Erträge					
200	Zuschüsse vom Land f. Flüchtlinge f. 2015	77		0	0	-77
600	Kostenerstattung vom EVS f. 2013-2015	158		0	0	-158
700	Versicherungserstattungen	34	332	364	32	330
700	Sonst. / z. B. Ertr. Auflös. WB, Rückz. Aufw. Vorjahre	52		31	31	-21
700	Erträge aus dem Verkauf Anlagevermögen	72	158	15	-144	-57
700	Erträge aus der Auflösung der Rst für ATZ, Beihilfe, Pens. u. Unterl. Instan	767	0	17	17	-750
700	Erträge aus Zuschreibungen			288	288	288
2000	Zinsertr. v. verb. U, Beteil, SoV	14			0	-14
2000	Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen	608	970	971	1	363
		1.782	1.460	1.686	226	-96
	Neutrale Aufwendungen					
1200	Versorgungsaufwendungen	0	264	856	592	856
1300	Aufwendungen Beseitigung Hagelschaden		327	327	0	327
1400	Sonderabschreibungen	17		38	38	21
1500	Zuschuss St. mar./Defizitausglei		93	93	0	93
1700	Zuführung Wertberichtigungen auf Forderungen	330		37	37	-293
1700	Verluste aus Anlageabgängen / Sopoabgängen	98		156	156	58
1700	Sonst. / i.w. Verbrauchsabrechnung SW f. Vj.	20		15	15	-5
1700	"Ausländersteuer" Jazz-Festival 2009-2011	25			0	-25
2100	Verzinsung von Steuernachzahl.	40		0	0	-40
2100	Aufwendungen aus der Vollverz. von Gewerbesteuererstattungen	102	697	719	22	618
		632	1.381	2.241	860	1.609
	Ergebnis	1.150	79	-555	-634	-1.705

Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechts-geschäften soweit nicht von der Genehmigungspflicht befreit

Es liegen keine wesentlichen Verpflichtungen aus Leasingverträgen oder ähnlichem vor.

Zur Übertragung ins Rechnungsjahr 2018 werden folgende Zahlungsermächtigungen gebildet:

Auszahlungen

Buchungsstelle	Bezeichnung	Übertragung nach 2018
Ergebnishaushalt		
1.1.01.01.559201	Verfüungsmittel/St. Ingbert-Mitte	31.318,11 €
1.1.01.01.559202	Verfüungsmittel/Rohrbach	4.774,15 €
1.1.01.01.559203	Verfüungsmittel/Hassel	12.410,40 €
1.1.01.01.559204	Verfüungsmittel/Oberwürzbach	1.361,49 €
1.1.01.01.559205	Verfüungsmittel/Rentrisch	17.667,32 €
1.1.09.02.529900	Sonstige sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.547,75 €
1.1.09.02.523600	Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.072,42 €
2.5.01.03.531803	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/Hassel	2.000,00 €
2.5.02.01.531801	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/St. Ingbert-Mitte	7.308,00 €
2.5.02.01.531802	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/Rohrbach	272,45 €
2.5.02.01.531803	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/Hassel	320,00 €
2.5.02.01.531804	Aufwend. f. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übr. Bereiche/Oberwürzb.-kult.Vereine	1.514,00 €
2.5.02.01.531805	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/Rentrisch	210,00 €
3.6.40.01.531801	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/St. Ingbert-Mitte	8.190,00 €
3.6.40.01.531802	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/Rohrbach	467,81 €
3.6.40.01.531803	Aufwendungen für Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche/Hassel	383,00 €
3.6.40.01.531804	Aufwend. f. Zuschüsse f. lfd. Zwecke an übr. Bereiche/Oberwürzb.-Jugendpfl.Verb.	391,00 €
5.1.10.02.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	50.850,35 €
5.1.20.03.529900 (ab 2018 auf 552400!!)	Sonstige sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen für Datenverarbeitung)	3.000,00 €
5.2.10.01.551300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.644,00 €
5.4.10.05.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	20.000,00 €
5.4.60.01.529995	Aufwendungen f. die Unterhaltung fremden Eigentums (Betonsanierung SAP-Parkhaus)	50.000,00 €
5.4.60.01.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	5.000,00 €
5.5.10.01.523120	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	3.200,00 €
5.5.10.01.523121	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/St.Ingbert-Mitte	4.937,69 €
5.5.10.01.523122	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Rohrbach	5.932,00 €
5.5.10.01.523123	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Hassel	2.000,00 €
5.5.10.01.523124	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Oberwürzbach	2.000,00 €
5.5.10.01.523125	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Rentrisch	1.792,64 €
5.5.15.02.523120	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	46.722,76 €

5.5.15.02.523122	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Rohrbach	2.884,53 €
5.5.15.02.523124	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Oberwürzbach	3.152,22 €
5.5.15.02.523125	Aufwendungen f. Unterhalt. u. Bewirtschaft. d. Außenanlagen/Rentrisch	1.991,01 €
5.5.20.01.525100	Kostenerstattungen an das Land	8.449,24 €
5.5.20.01.554300	Aufwendungen für sonstige Beiträge	13.328,00 €
5.5.20.03.523120	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	88.595,20 €
5.5.20.03.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	7.600,00 €
5.6.10.01.529996	Aufwend. f. die Unterhalt. fremden Eigentums(Wiederaufforstung Diedesbühl/Festo)	23.404,51 €
5.6.10.03.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Ausgaben	38.905,00 €
5.7.30.01.551200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	4.291,01 €
Summe:		514.888,06 €
Finanzhaushalt		
1.1.01.01/6001.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	1.600,00 €
1.1.05.01/6005.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	8.225,72 €
1.1.05.01/7005.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	30.000,00 €
1.1.06.01/7006.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	3.000,00 €
1.1.07.01/6008.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	3.949,07 €
1.1.07.01/7008.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	11.360,00 €
1.1.08.02/6011.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	5.170,01 €
1.1.08.05/6014.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	600,00 €
1.1.09.01/6018.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	800,00 €
1.1.09.02/6019.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	40.295,17 €
1.1.09.02/6500.782100	Anschaffung von Software ab 150 €	54.054,79 €
1.1.09.02/6500.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	43.297,70 €
1.1.11.01/3000.782200	Erwerb unbebauter Grundstücke in Hassel	1.619,15 €
1.1.11.02/1320.783050	Bau einer Fluchttreppe in der Albert-Weisgerber-Schule	4.627,24 €
1.1.11.02/1332.783050	Anbau eines Aufzuges an der Stadthalle	174.638,44 €
1.1.11.02/1342.783050	Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule (Baumaßnahme)	584.600,00 €
1.1.11.02/1345.783050	Sanierung des Feuerwehrgerätehauses LBZ St. Ingbert-Mitte	88.651,56 €
1.1.11.02/1355.783050	Einrichtung eines Laborgebäudes für das SFTZ auf der Alten Schmelz (Baumaßn.)	1.182.638,13 €
1.1.11.02/1362.783050	Erneuerung der Heizungsanlage in der Rischbachschule	156.900,45 €
1.1.11.02/1366.783050	Erneuerung der Lüftungsanlage Stadthalle (Baumaßnahme)	236.865,39 €
1.1.11.02/1368.782300	Ankauf des Anwesens Kohlenstraße 6	123.294,18 €
1.1.11.02/1372.783050	MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro (Baumaßnahme)	358.575,57 €
1.1.11.02/1379.782300	Umbau ehem. Jugendheim St. Pirmin z. Betrieb FGTS Albert-Weisg.-Schule(Grunderw)	3.500,00 €
1.1.11.02/1379.783050	Umbau ehem. Jugendheim St. Pirmin z. Betrieb FGTS Albert-Weisg.-Schule(Baumaßn.)	4.950,00 €
1.1.11.02/1445.783050	Brandmeldeanlage Rischbachschule	82.234,45 €
1.1.11.02/1505.783050	Herrichtung Kaiserstraße 43 für Flüchtlinge (Baumaßnahme)	2.586,44 €
1.1.11.02/1508.783050	Herrichtung Josefstaler Straße 187 - 189 für Flüchtlinge (Baumaßnahme)	2.629,07 €
1.1.11.02/1509.783050	Herrichtung Pfarrgasse 9 für Flüchtlinge (Baumaßnahme)	10.028,49 €
1.1.11.02/1906.782300	Erwerb eines Teilbereichs der Alten Baumwollspinnerei (Erw.kosten)	4.221.750,74 €
1.1.11.02/2300.783050	Umbau BÜRgerhaus ROhrbach (Baumaßnahme)	102.648,29 €
1.1.11.02/2311.783050	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (Baumaßnahme)	1.158.711,32 €
1.1.11.02/2312.783050	Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohrbach	261.226,93 €
1.1.11.02/3303.783050	Sanierung/Neubau des Sportheims in Hassel	182.236,97 €
1.1.11.02/4300.783050	Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach (Baumaßnahme)	502.405,25 €

1.1.11.02/4303.783050	Umbau und Anbau Feuerwehrrätehaus Oberwüzbach	160.271,04 €
1.1.11.02/5301.783050	Umbau ehem. Grundschule Rentrisch zu 4gruppiger Kindertageseinricht. (Baumaßn.)	1.323.590,31 €
1.1.11.02/6024.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	1.086,58 €
1.1.11.02/6666.782600	Neue Funkmikrofon-Anlage Stadthalle	50.000,00 €
1.1.11.02/7025.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	15.103,39 €
1.1.11.02/7100.783050	Abriss/Rückbau unrentierlicher Liegenschaften	29.501,07 €
1.2.01.01/6029.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	800,00 €
1.2.01.04/6554.782100	Anschaffung von Software ab 150 €	714,00 €
1.2.02.01/6033.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	8.300,00 €
1.2.03.01/6036.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	1.117,27 €
1.2.20.01/1604.782600	Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeugs für LB St. Ingbert-Mitte	1.371,80 €
1.2.20.01/6038.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	12.760,84 €
1.2.20.01/7039.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	23.992,54 €
2.1.01.01/6039.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	21.988,64 €
2.1.01.01/7040.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	20.000,00 €
2.1.02.02/6041.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	14.400,00 €
2.1.03.03/6042.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	2.000,00 €
2.5.01.01/7045.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	320,10 €
2.5.01.02/6044.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	891,52 €
2.5.01.02/6662.782600	Ersatzbeschaffung einer kleinen Open-Air-Bühne	29.980,00 €
2.5.01.02/7046.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 €	16.400,00 €
2.5.01.03/6045.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	1.500,00 €
2.5.04.01/6047.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	17.450,00 €
2.5.05.01/6048.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	17.831,00 €
2.5.05.01/6500.782100	Anschaffung von Software ab 150 €	600,00 €
2.5.05.01/7050.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	9.855,00 €
2.5.06.01/6049.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	3.315,00 €
2.5.06.01/7051.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	12.500,00 €
2.5.25.01/6050.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	1.200,00 €
2.5.25.01/7052.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	4.110,00 €
3.1.20.01/6088.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	4.996,38 €
3.1.20.01/7087.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	8.000,00 €
3.6.10.01/1365.782600	Umgestaltung Außengelände Kita Luitpoldschule	26.080,00 €
3.6.10.01/2311.782600	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (bew.Anl.verm. > 1 000 €)	15.000,00 €
3.6.10.01/2311.782700	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (bew.Anl.verm.150-1.000€)	15.000,00 €
3.6.10.01/5301.782600	Umbau Grundschule Rentrisch z. 4gruppigen Kita-Einricht. (bew.Anl.v. ü. 1000 €)	15.000,00 €
3.6.10.01/5301.782700	Umbau Grundschule Rentrisch z. 4gruppigen Kita-Einricht. (bew.Anl.v. 150-1000 €)	15.000,00 €
3.6.10.01/6055.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	16.000,00 €
3.6.10.01/6667.782600	Ersatzbeschaffung einer Einbauküche für die Kita Detzelstraße	30.000,00 €
3.6.10.01/7057.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	12.000,00 €
3.6.10.01/8500.781800	Aktivierbare Zuschüsse, Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (übr. Bereich)	4.244,00 €
3.6.10.01/8506.781800	Aktivierbarer Zuschuss zum Neubau der Kita St. Pirmin und St. Michael	5.931,00 €
3.6.10.01/8508.781800	Akt.Zuschuss an prot.Kirchengem.Hassel z.Einricht. Krippengruppe KitaSonnenblume	239.600,00 €
3.6.10.01/8517.781800	Aktivierbarer Zuschuss an Pfarrei Herz Jesu Hassel für Ersatzneubau Kita	5.271,20 €
3.6.10.01/8520.781800	Akt.Zuschuss an prot.Christuskirchengem. St.Ingbert z. Einrichtung Krippengruppe	54.895,00 €
3.6.40.01/6056.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	3.200,00 €
3.6.40.01/7058.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	4.000,00 €
3.6.40.01/6058.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	2.000,00 €

4.2.40.01/7060.783400	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (Baumaßnahmen)	18.017,95 €
5.1.10.02/1448.783200	Innenstadtentwicklung Rohrbachachse	23.329,77 €
5.1.10.02/1449.783400	Modernisierung der Fußgängerzone	50.000,00 €
5.1.10.02/3402.783400	Maßnahmen zur Ortsentwicklung Hassel	51.205,90 €
5.1.10.02/6060.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	3.000,00 €
5.1.10.02/8500.781800	Aktivierbare Zuschüsse, Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (übr. Bereich)	21.000,00 €
5.1.30.01/6627.782600	Einrichtung eines zentralen Biosphäre-Informationszentrums	45.000,00 €
5.4.10.01/1100.782300	Erwerb bebauter Grundstücke (Straßenflächen)	1.940,46 €
5.4.10.01/1444.783200	Kreisverkehrsanlage Duweilerstraße Einfahrt Peter Groß KG (Baumaßnahme)	4.643,72 €
5.4.10.01/1454.783200	Erneuer. d. Lichtsignalanlagen gem. Maßnahmenkonzept "Gutachten LfS" (Baumaßn.)	127.157,04 €
5.4.10.01/1455.782600	Erneuerung der Fußgängersignalanlage Ensheimer Straße/Wohngebiet Auf Mühlental	30.000,00 €
5.4.10.01/1458.783200	Sanierung der Fußgängerzone	50.000,00 €
5.4.10.01/2403.783200	Endausbau "St. Ingberter Flur"	59.080,85 €
5.4.10.01/2408.783200	Anlegung eines Radweges in der Mühlstraße	25.000,00 €
5.4.10.01/3400.783200	Endausbau "Bei der Kirche"	70.226,43 €
5.4.10.01/5402.783200	Verkehrsberuhigung Dudweilertal	20.641,24 €
5.4.10.01/7069.783200	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (Baumaßnahmen)	50.000,00 €
5.4.10.04/3651.782600	Erneuerung der Straßenbeleuchtung in der Eisenbahnstraße (bew. Anl.verm.)	14.842,32 €
5.4.10.04/6070.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögens von 150 € bis 1.000 €	384,35 €
5.4.60.01/1453.783200	Herrichtung einer Parkfläche in der Pfarrgasse	9.258,79 €
5.4.70.01/6502.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	376.862,92 €
5.5.10.01/7076.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	16.853,43 €
5.5.15.02/1451.783400	Rückbau der Tischtennishalle mit anschließender Freiraumgestaltung	194.960,50 €
5.5.15.02/1452.783200	Anlegen von Wegen und Beleuchtung in der Gustav-Clauss-Anlage	243.896,07 €
5.5.15.02/3407.782600	Neugestaltung des Fröschenpfuhls in Hassel (bew.Anl.verm. <1.000 €)	25.000,00 €
5.5.15.02/3407.783400	Neugestaltung des Fröschenpfuhls in Hassel (Baumaßnahme)	25.000,00 €
5.5.15.02/5401.783400	Neuanlage des Rundwanderweges beim Wasserlehrpfad Rentrisch	51.152,53 €
5.5.15.02/6074.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	5.000,00 €
5.5.15.03/6075.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen (Spielgeräte) von 150 bis 1.000 €	70.446,09 €
5.5.15.03/7078.782600	Kleininvestitionen (Spielgeräte) von 1.000 bis 20.000 €	48.519,18 €
5.5.20.03/1410.783200	Kanalneubau Hochwasserentlastung Mäusbach (Baumaßnahme)	2.500,00 €
5.5.20.03/1442.781500	Sanier.Verrohr.Rohrb.zw.Otto-Toussaint-Str. u. Ludwigstr.(Verlager.Trafostation)	17.950,42 €
5.5.20.03/1442.783200	Sanier.Verrohr.Rohrb.zw.Otto-Toussaint-Str. u. Ludwigstr.(Verlager.Trafostation)	734.055,68 €
5.5.30.01/7081.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 (bewegliches Anlagevermögen)	3.874,59 €
5.5.30.01/7081.782601	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 in St. Ingbert-Mitte (bewegl. Anl.verm.)	5.000,00 €
5.5.30.01/7081.783050	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (Baumaßnahmen)	46.584,88 €
5.6.10.03/7088.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegl.Anlagevermögen)	18.397,69 €
5.7.10.01/6080.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	3.951,00 €
5.7.10.01/8511.781800	Aktivierb.Zuschuss an Verein f. Handel u. Gewerbe zur Anschaff. neuer Weihn.bel.	5.000,00 €
5.7.30.01/6081.782700	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen von 150 bis 1.000 €	15.838,26 €
5.7.30.01/6648.782600	Ersatzbeschaffung eines Transporters mit Pritsche und Plane	3.230,13 €
5.7.30.01/6668.782600	Ersatzbeschaffung eines Transporters für den Friedhof Rohrbach	40.000,00 €
5.7.30.01/6669.782600	Ersatzbeschaffung eines Gräberbaggers	90.000,00 €
5.7.30.01/6671.782600	Ersatzbeschaffung eines Kippers mit Kran	140.000,00 €
5.7.30.01/6672.782600	Ersatzbeschaffung eines Transporters für die Grünflächenunterhaltung	40.000,00 €
5.7.30.01/7084.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	52.317,79 €
5.7.50.01/6657.782600	Einrichtung eines Tourismusbüros	133.683,95 €
5.7.50.01/7085.782100	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (Erwerb immat.Vermögensgegenst.)	10.100,00 €
5.7.50.01/7085.782600	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (bewegl.Anlagevermögen)	10.980,00 €

Summe:	15.034.722,13 €
---------------	------------------------

Einzahlungen

Buchungsstelle	Bezeichnung	Übertragung nach 2018
Finanzhaushalt		
1.1.05.01/7005.681100	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (Landeszuweisung)	1.250,00 €
1.1.11.01/8002.682120	Verkauf unbebauter Grundstücke	33.080,00 €
1.1.11.01/8007.682120	Verkauf der Grundstücke der TG-Halle Rohrbach	200.000,00 €
1.1.11.02/1342.681100	Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule (Landeszuweisung)	483.667,00 €
1.1.11.02/1352.681800	Umbau/Sanierung Sozialstation Kirchengasse 7 (Zuschuss übr. Bereich)	89.190,77 €
1.1.11.02/1355.681200	Einrichtung eines Laborgebäudes für das SFTZ auf der Alten Schmelz (Beteil.Kreis)	350.000,00 €
1.1.11.02/1355.681800	Einricht. eines Laborgebäudes f. das SFTZ auf der Alten Schmelz (Zusch. übr.Ber.)	902.507,83 €
1.1.11.02/1357.681100	Sanierung Südschule II (Landeszuweisung)	11.538,85 €
1.1.11.02/1372.681100	MINT-Campus/Sanierung Technisches Büro (Landeszuweisung)	299.988,00 €
1.1.11.02/1445.681100	Brandmeldeanlage und Brandschutzmaßnahmen in der Rischbachschule (Landeszuweis.)	250.000,00 €
1.1.11.02/1906.681100	Erwerb eines Teilbereichs der Alten Baumwollspinnerei/Museum (Landeszuw.)	2.820.664,10 €
1.1.11.02/2311.681100	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (Landeszuweisung)	247.300,00 €
1.1.11.02/2311.681200	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (Kreiszuweisung)	214.800,00 €
1.1.11.02/2312.681100	Neubau Feuerwehrrätehaus Rohrbach (Landeszuweisung)	100.000,00 €
1.1.11.02/4300.681100	Neubau eines Generationenhauses in Oberwürzbach (Landeszuweisung)	500.000,00 €
1.1.11.02/5301.681100	Umbau ehem. Grundschule Rentrish zu 4gruppiger Kindertageseinricht. (Landeszuw.)	490.000,00 €
1.1.11.02/5301.681200	Umbau ehem. Grundschule Rentrish zu 4gruppiger Kindertageseinricht. (Kreiszuw.)	420.000,00 €
1.1.11.02/8003.682120	Verkauf bebauter Grundstücke	576.834,28 €
3.6.10.01/2311.681100	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (Landeszuw.bew.Anl.verm.)	8.200,00 €
3.6.10.01/2311.681200	Erweiterung der städtischen Kita Rohrbach Detzelstraße (Kreiszuw.bew.Anl.verm.)	9.000,00 €
5.4.10.01/4401.681200	Sanierung Ommersheimer Staße (Kostenanteil Gemeinde Mandelbachtal)	38.675,00 €
5.4.70.01/6502.681100	Kleininvestitionen v. 1.000 bis 20.000 € (Landeszuweisungen)	231.897,95 €
5.6.10.03/7088.681050	Kleininvestitionen von 1.000 bis 20.000 € (Bundeszuweisung)	1.051,54 €
5.7.30.01/8005.682311	Verkauf von Vermögensgegenständen des städt. Betriebshof (über 1.000 €)	3.361,35 €
5.7.30.01/8005.682320	Verkauf von Vermögensgegenständen des städt. Betriebshofs (bis 1.000 €)	2.151,68 €
6.1.10.02/9000.691700	Aufnahme von regulären Investitionskrediten vom privaten Kapitalmarkt	1.812.160,00 €
6.1.10.02/9000.691710	Aufnahme von Sonderkrediten vom privaten Kapitalmarkt zur Schaffung von Kita-Plätzen	1.338.600,00 €
6.1.10.02/9000.691720	Aufnahme von Sonderkrediten vom privaten Kapitalmarkt für rentierliche Maßnahmen	817.075,89 €
6.1.10.02/9000.691730	Aufnahme von Sonderkrediten vom privaten Kapitalmarkt zur Schaffung von Flüchtlingsunterkünften	14.000,00 €
Summe		12.266.994,24 €

Übersicht über die Bürgschaften:

Bürgschafts- nehmer	Gläubiger	Datum	Verwendungszweck	Ursprungs- betrag	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
		Übernahme			Euro	Euro
GTP GmbH	KSK Saarpfalz 6030037359	13.01.2012	Finanzierung Klimaanlage	22.000,00 €	12.021,35	9.801,72
GTP GmbH	KSK Saarpfalz (6030099946)	30.12.2014	Umschuld. nach Zinsan- passung Darl. Nr. 1+2	525.678,25 €	430.260,20	381.464,61
GeweragegeländeEnt- wicklungsgesellschaft mbH (GGE)	KSK Saarpfalz 6020071616	29.09.2008	Weiterentwicklung Mechanische Werkstatt	900.000,00 €	700.123,75	672.533,11
GGE	Hypo VB 780154611	28.09.2009	Ankauf Eventhaus, SR 19.05.2009	2.210.000,00 €	1.831.793,95	1.773.022,41
GGE	KSK Saarpfalz 6030015322	03.11.2010	Ankauf Thyssen-Krupp- Villa, Sanierung Möllerhalle, Bau Parkhaus DNA	386.000,00 €	386.000,00	386.000,00
GGE	KSK Saarpfalz 6030015330	03.11.2010	Ankauf und Erschließung der Gebiete: Geistkirch, Alfred-Lippmann-Straße und Thyssen-Krupp- Gelände	1.032.000,00 €	877.200,00	774.000,00
GGE	KSK Saarpfalz 6030027780	04.06.2012	Ankauf und Erschließ- ung des Thyssen-Krupp- Geländes 100.000 €; Erwerb von Gewerbeflächen von Herrn Wirtz zum Ankauf von Gewerbeflächen im Bereich Geistkirche (367.500,00 €)	467.500,00 €	411.215,54	399.701,12
GGE	KSK Saarpfalz 6030032095	30.06.2012	Ankauf und Umbau eines Teilbereiches des Objekts Kaiserstraße 71	3.430.000,00 €	2.947.852,50	2.852.725,59
GGE	KSK Saarpfalz 6030049933	22.03.2012	Ankauf und Umbau eines Teilbereiches des Objekts Kaiserstraße 71 (Nachfinanzierung)	500.000,00 €	452.107,89	440.840,61
GGE	KSK Saarpfalz 6030049925	22.03.2012	Energetische Sanierung des Objektes Dudweilerstraße 16b	165.000,00 €	125.871,58	116.631,53
Stadtwerke IGB GmbH	KSK Saarpfalz, Homburg 6015309732	19.02.2008	Holzhackschnitzelanlage DNA	823.900,00 €	402.118,22	342.847,96
Stadtwerke IGB GmbH	KSK Saarpfalz, Homburg 6030054511	17.10.2012	Ankauf Aktien VSE SB	749.000,00 €	589.837,50	552.387,50
Bäderbesitz- gesellschaft St. Ingbert mbH	KfW, Berlin 4658103	13.12.2005	Neubau Hallenbad	882.208,00 €	311.352,00	259.456,00
Bäderbesitz- gesellschaft St. Ingbert mbH	KfW, Berlin 4349217	13.12.2005	Neubau Hallenbad	1.657.894,00 €	644.728,00	552.622,00
Bäderbesitz- gesellschaft St. Ingbert mbH	KfW, Berlin 6449615	13.12.2005	Neubau Hallenbad	2.835.368,00 €	1.149.464,00	996.200,00
Bäderbesitz- gesellschaft St. Ingbert mbH	Saar LB Saarbrücken 704281.001.5	13.12.2005	Neubau Hallenbad	2.743.521,76 €	1.903.978,93	1.810.105,83
Bäderbesitz- gesellschaft St. Ingbert mbH	KSK Saarpfalz, Homburg 6015293811 Weiterreichung KfW - Darlehen	23.05.2006	Neubau Hallenbad	1.387.000,00 €	693.500,00	620.500,00
	Summe:				13.869.425,41	12.940.839,99

Liste Mitglieder Stadtrates

Name	Vorname	Straße	Partei
Baumann	Susanne	Kohl-Weigand-Straße 85	FAMILIE
Behmann	Herdis	Otto-Hahn-Straße 7	SPD
Berthold	Jürgen	Slevogtstraße 38	GRÜNE
Dr. Breinig	Frank	St. Herblainer Straße 3	CDU
Dahlem	Christian	Willibald-Groh-Straße 6	FAMILIE
Derschang	Sandra	Peter-Eich-Straße 8	CDU
Ducke-Sellen	Doris	Kapuzinerstraße 2	LINKE
Düpre	Roland	Pasteurstraße 46	FAMILIE
Gaa	Andreas	Preußenstraße 33	FDP
Gries	Harald	Blücherstraße 83	SPD
Dr. Güttes	Klaus	Kirchengasse 1	SPD
Hambach	Heinz	Am Fuhrweg 58	SPD
Hauck	Albrecht	Adam-Stegerwald-Straße 23	FAMILIE
Hauck	Markus	Kantstraße 4	CDU
Herges	Manfred	Reinhold-Becker-Straße 29	CDU
Karr	Jürgen	Neunkircher Weg 68	UCD
Klenner	Bärbel	Dr.-Schulthess-Straße 61	CDU
Körner	Roland	Rote Flurstraße 4	FAMILIE
Lahm	Manfred	Steckentalstraße 31	CDU
Luxenburger	Frank	Purrmannstraße 2	CDU
Magenreuter	Thomas	Pestalozzistraße 6	CDU
Mast	Franz-Josef	Rosenstraße 20	SPD
Meier	Sven	Theodorstraße 88	SPD
Monzel	Markus	Am Hasenbühl 14	CDU
Müller	Nadine	Untere Kaiserstraße 16a	CDU
Münzebrock	Carina	Hasseler Straße 19	CDU
Oberinger	Sven	Karl-Vopelius-Straße 29	CDU
Rambaud	Pascal	Bergstraße 23	CDU
Reiß	Lothar	Von-der-Leyen-Straße 51	FAMILIE
Röhrig	Werner	Dr.-Schier-Straße 18	SPD
Roth	Helga	Untere Kaiserstraße 20	SPD
Sauer	Dunja	Am Fuhrweg 24	SPD
Schembri	Marion	Hauptstraße 68a	CDU
Schmitt	Adam	Auf der Heide 27	GRÜNE
Schmitt	Ursula	Wiesenstraße 143	CDU
Schmoll	Dominik	Dr.-Wolfgang-Krämer-Straße 51a	WfS
Schweitzer	Petra	Am Kaisereck 56	SPD
Straßberger	Ellen	Elstersteinstraße 19i	SPD
Strobel	Christa	Goethestraße 14	CDU
Thiel	Mathilde	Kieferstraße 17	SPD
Trittelvitz	Michael	Winnweg 54	UCD
Weisgerber	Wolfgang	Pasteurstraße 20	UCD
Wendel	Jeremy	Fichtenweg 12	CDU
Wieth	Christina	Robert-Koch-Straße 5	WfS
Zitt	Albert	Eisenbahnstraße 56	SPD

7.1.

Anlagenübersicht

	Anlagenübersicht									
	Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen			Buchwert	
	Anfangsbestand EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	Endbestand EUR	Abschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Zuschreibungen im Haushaltsjahr EUR	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	31.12.2016 EUR	31.12.2017 EUR
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	6.054.127,32 €	90.860,20 €	- €	- €	6.144.987,52 €	- 349.580,58 €	- €	- 2.321.360,16 €	4.082.347,74 €	3.823.627,36 €
1.2 Sachanlagen										
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte										
1.2.1.1 Grünflächen	1.825.952,15 €	185.469,81 €	- 24.416,49 €	- €	1.987.005,47 €	- 7.257,00 €	- €	- 45.606,00 €	1.787.603,15 €	1.941.399,47 €
1.2.1.1.1 Ackerland	1.430.351,81 €	- €	- 99,01 €	- €	1.430.252,80 €	- €	- €	- €	1.430.351,81 €	1.430.252,80 €
1.2.1.1.2 Wald, Forsten	4.484.493,10 €	- €	- €	- €	4.484.493,10 €	- 2.185,00 €	- €	- 6.438,00 €	4.480.240,10 €	4.478.055,10 €
1.2.1.1.3 Schutzflächen	195.735,00 €	- €	- €	- €	195.735,00 €	- €	- €	- €	195.735,00 €	195.735,00 €
1.2.1.1.4 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.1.1.5 Gewässer	3.572.602,09 €	- €	- €	- €	3.572.602,09 €	- 70.387,00 €	- €	- 354.403,00 €	3.288.586,09 €	3.218.199,09 €
1.2.1.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	11.220.627,80 €	97.450,99 €	- 377.678,31 €	125.567,11 €	11.065.967,59 €	- €	- €	- 4.500,00 €	11.216.127,80 €	11.061.467,59 €
SUMM 1.2.1	22.729.761,95 €	282.920,80 €	- 402.193,81 €	125.567,11 €	22.736.056,05 €	- 79.829,00 €	- €	- 410.947,00 €	22.398.643,95 €	22.325.109,05 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
1.2.2.1 Wohnbauten	11.193.783,99 €	- €	- €	788.141,85 €	11.981.925,84 €	- 256.513,00 €	- €	- 1.845.452,01 €	9.604.844,98 €	10.136.473,83 €
1.2.2.1.1 soziale Einrichtungen	6.591.180,78 €	- €	- €	- €	6.591.180,78 €	- 114.885,00 €	- €	- 1.152.782,00 €	5.553.283,78 €	5.438.398,78 €
1.2.2.1.2 Schulen	14.078.774,10 €	3.125,67 €	- €	491.960,83 €	14.573.860,60 €	- 374.542,00 €	- €	- 3.311.227,94 €	11.142.088,16 €	11.262.632,66 €
1.2.2.1.3 Kulturanlagen	4.388.227,24 €	- €	- €	- €	4.388.227,24 €	- 86.682,00 €	- €	- 766.901,00 €	3.708.008,24 €	3.621.326,24 €
1.2.2.1.4 Sportanlagen, Spielplätze u. a.	13.723.672,42 €	107.252,75 €	- 72.345,40 €	- €	13.758.579,77 €	- 340.771,00 €	- €	- 3.242.396,56 €	10.822.046,86 €	10.516.183,21 €
1.2.2.1.5 Gartenanlagen	2.462.819,76 €	- €	- €	- €	2.462.819,76 €	- 85.004,00 €	- €	- 750.470,90 €	1.797.352,86 €	1.712.348,86 €
1.2.2.1.6 Friedhöfe	4.664.169,28 €	369,29 €	- €	13.503,54 €	4.678.042,11 €	- 35.121,29 €	- €	- 1.265.893,97 €	3.433.396,60 €	3.412.148,14 €
1.2.2.1.7 Verwaltungsgebäude	8.422.284,79 €	- €	- €	- €	8.422.284,79 €	- 219.149,00 €	- €	- 2.154.236,06 €	6.487.197,73 €	6.268.048,73 €
1.2.2.1.8 sonstige Gebäude	21.842.795,66 €	73.870,15 €	- €	- €	21.916.665,81 €	- 580.052,00 €	- €	- 4.655.720,27 €	17.767.127,39 €	17.260.945,54 €
SUMM 1.2.2	87.367.708,02 €	184.617,86 €	- 72.345,40 €	1.293.606,22 €	88.773.586,70 €	- 2.092.719,29 €	- €	- 19.145.080,71 €	70.315.346,60 €	69.628.505,99 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen										
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	4.133.266,40 €	- €	- €	- €	4.133.266,40 €	- 86.012,00 €	- €	- 1.057.223,64 €	3.162.054,76 €	3.076.042,76 €
1.2.3.1.1 Gleisanlagen mit Streckenaur. und Sicherheitant.	269.795,93 €	251,47 €	- €	- €	270.047,40 €	- €	- €	- €	269.795,93 €	270.047,40 €
1.2.3.1.2 Stromversorgungsanlagen	20.099,53 €	- €	- €	- €	20.099,53 €	- 1.006,00 €	- €	- 5.807,00 €	15.298,53 €	14.292,53 €
1.2.3.1.3 Gasversorgungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.1.4 Wasserversorgungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.1.5 Abfallentsorgungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.1.6 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.3.1.7 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	110.908.436,23 €	200.465,74 €	- 96.747,32 €	1.079.842,08 €	112.091.996,73 €	- 3.186.753,58 €	- €	- 30.350.359,91 €	83.744.829,90 €	81.741.636,82 €
1.2.3.1.8 sonstiges Infrastrukturvermögen	4.427.569,30 €	3.279,40 €	- €	5.172,44 €	4.436.021,14 €	- 185.364,56 €	- €	- 1.489.365,62 €	3.123.568,24 €	2.946.655,52 €
SUMM 1.2.3	119.759.167,39 €	203.996,61 €	- 96.747,32 €	1.085.014,52 €	120.951.431,20 €	- 3.459.136,14 €	- €	- 32.902.756,17 €	90.315.547,36 €	88.048.675,03 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	8.696.049,50 €	9.625,00 €	- €	- €	8.705.674,50 €	- €	- €	- 2.879,88 €	8.693.169,62 €	8.702.794,62 €
1.2.6 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	4.728.115,42 €	130.361,01 €	- 172.359,53 €	334.492,78 €	5.020.609,68 €	- 393.458,39 €	- €	- 3.183.798,28 €	1.786.330,43 €	1.836.811,40 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.254.816,44 €	324.469,93 €	- 4.159,29 €	98.166,64 €	5.673.293,72 €	- 458.289,10 €	- €	- 3.732.904,48 €	1.976.087,06 €	1.940.389,24 €
1.2.8 Geleistete Anzahlunge, Anlagen im Bau	10.093.694,88 €	3.479.808,58 €	- €	- 2.936.847,27 €	10.636.656,19 €	- 18.789,41 €	- €	- 27.685,55 €	10.084.798,74 €	10.608.970,64 €
SUMM 1.2	258.629.313,60 €	4.615.799,79 €	- 747.805,35 €	- €	262.497.308,04 €	- 6.502.221,33 €	- €	- 59.406.052,07 €	205.569.923,76 €	203.091.255,97 €
1.3 Finanzanlagen										
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	26.690.275,41 €	- €	- €	- €	26.690.275,41 €	- €	- €	- €	26.690.275,41 €	26.690.275,41 €
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	18.315,50 €	- €	- €	- €	18.315,50 €	- €	- €	- €	18.315,50 €	18.315,50 €
1.3.3 Sondervermögen	30.619.653,39 €	- €	- €	- €	30.619.653,39 €	- €	- €	- €	30.619.653,39 €	30.619.653,39 €
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden	3.743.803,00 €	- €	- €	- €	3.743.803,00 €	- €	- €	- €	3.743.803,00 €	3.743.803,00 €
1.3.5 Ausleihungen	5.793.294,62 €	- €	- €	- €	5.793.294,62 €	- €	- €	- €	5.793.294,62 €	5.793.294,62 €
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
SUMM 1.3	66.865.341,92 €	- €	- €	- €	66.865.341,92 €	- €	- €	- €	66.865.341,92 €	66.865.341,92 €
SUMM Anlagevermögen	331.548.782,84 €	4.706.659,99 €	- 747.805,35 €	- €	335.507.637,48 €	- 6.851.801,91 €	- €	- 61.727.412,23 €	276.517.613,42 €	273.780.225,25 €

7.2.		Sonderpostenübersicht									
		Anschaffungs- und Herstellkosten					Abschreibungen			Buchwert	
		Anfangsbestand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen (auch aus Vorjahren)	31.12.2016	31.12.2017
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
9.1	Sonderposten für Zuwendungen	- 31.886.576,49 €	- 140.080,54 €	- €	- 832.043,94 €	- 32.858.700,97 €	1.279.369,05 €	- €	11.070.639,15 €	- 22.095.306,39 €	- 21.788.061,82 €
9.1.1	Anzahlungen Sonderposten für Zuwendungen	- 5.391.382,57 €	- 521.280,76 €	- €	832.043,94 €	- 5.238.619,39 €	- €	- €	- €	- 5.391.382,57 €	- 5.238.619,39 €
9.2	Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	- 15.000.167,67 €	- 47.742,56 €	- €	- 817.100,00 €	- 15.865.010,23 €	569.652,50 €	- €	4.342.647,42 €	- 11.227.172,75 €	- 11.522.362,81 €
9.2.1	Anzahlungen Sonderposten für Beiträge und ä. Entg.	- 817.100,00 €	- €	- €	817.100,00 €	- €	- €	- €	- €	- 817.100,00 €	- €
9.3	Sonstige Sonderposten	- 330.690,27 €	- €	- €	- €	- 330.690,27 €	24.613,00 €	- €	240.928,38 €	- 114.374,89 €	- 89.761,89 €
SUMME Sonderposten		-53.425.917,00 €	-709.103,86 €	- €	- €	-54.293.020,86 €	1.873.634,55 €	- €	15.654.214,95 €	-39.645.336,60 €	-38.638.805,91 €

7.3.	Forderungsübersicht					
	Art der Forderung	Stand am Ende des	Stand am Ende des	davon mit einer Restlaufzeit von		
		Haushaltsjahres 2016 €	Haushaltsjahres 2017 €	bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahren €
1	2	3	4	5	6	
2.2.1 Öffentliche-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
2.2.1.1 Gebührenforderungen	251.540,91	264.097,65	264.097,65	0,00	0,00	
2.2.1.2 Beitragsforderungen	32.511,33	19.639,81	19.639,81	0,00	0,00	
2.2.1.3 Steuerforderungen	1.981.814,72	2.164.290,44	2.164.290,44	0,00	0,00	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.089.808,49	981.855,04	111.024,72	476.596,92	394.233,40	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.367.752,07	580.162,34	580.162,34	0,00	0,00	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	3.455.754,54	3.594.741,25	459.638,25	0,00	3.135.103,00	
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	1.151.485,94	434.290,31	434.290,31	0,00	0,00	
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	142.184,62	573.031,90	573.031,90	0,00	0,00	
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	191.835,51	263.455,30	263.455,30	0,00	0,00	
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	11.937,58	12.533,05	12.533,05	0,00	0,00	
Summe aller Forderungen	9.676.625,71	8.888.097,09	4.882.163,77	476.596,92	3.529.336,40	

7.4. Verbindlichkeitenübersicht					
Art der Verbindlichkeit	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2016 €	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017 €	davon mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre €	mehr als 5 Jahren €
1	2	3	4	5	6
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen					
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	231.010,21	202.283,19	29.975,24	131.768,18	40.539,77
4.3.5 vom privaten Bereich	27.801.750,11	29.595.811,36	1.944.388,83	6.973.089,49	20.678.333,04
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	6.760.157,28	6.883.870,98	91.474,63	365.898,52	6.426.497,83
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.751.891,23	1.002.129,70	1.002.129,70	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleitungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	3.687.309,57	5.120.111,78	5.120.111,78	0,00	0,00
Summe aller Verbindlichkeiten	40.232.118,40	42.804.207,01	8.188.080,18	7.470.756,19	27.145.370,64

7.5.

Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellung	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2016 €	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2017 €
Pensionsrückstellungen	17.870.544,82	0,00	14.630,00	780.569,65	18.636.484,47
Beihilferückstellungen	2.609.099,58	0,00	2.135,98	75.124,74	2.682.088,34
Rückstell. Unterlassene Instandhaltung	628.608,29	628.602,97	5,32	1.075.438,82	1.075.438,82
Rückstellungen Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere Sonstige Rückstellungen	50.576,89	55.323,29	3,60	733.789,49	729.039,49
Summe	21.158.829,58	683.926,26	16.774,90	2.664.922,70	23.123.051,12

Abgänge Anlagevermögen inkl. Gewinn und Verlust					
7.6.					
Anlagen Nr.	Beschreibung	AHK	Abschreib. auf abgegangene Vermögensgegen- stände	Verkaufs- preis/ Abgang	Gewinn (-) Verlust (+)
1.2.1.1					
ANL011557	Parkanlagen Hecken	- 6.189,19		- 6.189,19	
ANL011558	Parkanlagen Wechselflorbeet	- 5.627,30		- 5.627,30	
ANL011560	Parkanlagen Einzelbaum	- 12.600,00		- 12.600,00	
		- 24.416,49		- 24.416,49	
1.2.1.2					
ANL201210	Grundstück FISTNr.0714/19/4652	- 1,12		- 1,12	
ANL201212	Grundstück FISTNr.0714/19/4652	- 4,57		- 4,57	
ANL201215	Grundstück FISTNr.0714/19/4653	- 79,62		- 79,62	
ANL201218	Grundstück FISTNr.0714/19/4654	- 7,98		- 7,98	
ANL201221	Grundstück FISTNr.0714/19/4655	- 5,72		- 5,72	
		- 99,01		- 99,01	
1.2.1.7					
ANL000009	Grundstück FISTNr.0714/29/7130	- 122.550,00		- 122.550,00	
ANL011938	Grundstück FISTNr.0714/10/2487	- 82.040,00		- 40.000,00	42.040,00
ANL011939	Grundstück FISTNr.0714/10/2487	- 146.160,00		- 40.000,00	106.160,00
ANL201066	Grundstück FISTNr.0713/7/1610	- 3.273,45		- 3.273,45	
ANL201334	Grundstück FISTNr.0714/5/1215	- 4.370,00		- 4.394,00	- 24,00
ANL011565	Unbebaute Liegenschaften Rasenfläche	- 1.830,00		- 1.830,00	
ANL011568	Unbebaute Liegenschaften Wechselflorb	- 321,56		- 321,56	
ANL011570	Unbebaute Liegenschaften Einzelbaum	- 1.500,00		- 1.500,00	
ANL011572	Unbebaute Liegenschaften Fallschutzflä	- 15.633,30		- 15.633,30	
		- 377.678,31		- 229.502,31	148.176,00
1.2.2.5					
ANL011539	Sportplätze Einzelbaum	- 22.600,00		- 22.600,00	
ANL011540	Sportplätze Wege Verbundsteine	- 201,78		- 201,78	
ANL011541	Sportplätze Fallschutzfläche	- 184,69		- 184,69	
ANL011528	Spielplätze Bodendecker	- 2.641,72		- 2.641,72	
ANL011529	Spielplätze Hecken	- 20,53		- 20,53	
ANL011530	Spielplätze Strauch/ Gehölzplanzen	- 32.604,60		- 32.604,60	
ANL011531	Spielplätze Einzelbaum	- 10.700,00		- 10.700,00	
ANL011532	Spielplätze Wegwe wassergeb.	- 2.478,00		- 2.478,00	
ANL011533	Spielplätze Wegwe bituminös	- 353,58		- 353,58	
ANL011534	Spielplätze Wegwe Verbundsteine	- 560,50		- 560,50	
		- 72.345,40		- 72.345,40	
1.2.3.8					
ANL200991	Grundstück FISTNr.0714/18/4269	- 535,33		- 1.880,00	- 1.344,67
ANL201333	Grundstück FISTNr.0714/5/1215	- 91,12		- 96,00	- 4,88
ANL011547	Straßenbegleitgrün Rosen	- 304,00		- 304,00	
ANL011548	Str.begleitgr. Wechselflorbeet	- 9.035,84		- 9.035,84	
ANL011550	Straßenbegleitgrün Einzelbaum	- 38.800,00		- 38.800,00	
ANL011551	Str.begleitgrün Wege wassergeb	- 2.596,00		- 2.596,00	
ANL011552	Str.begleitgrün Wege bituminös	- 45.385,03		- 45.385,03	
		- 96.747,32		- 98.096,87	- 1.349,55
1.2.6					
ANL000928	PKW IGB- 212 (Gärtnerei)	- 3.293,00	3.292,00	- 350,00	- 349,00
ANL000931	PKW IGB-SV 72 (Bauhof)	- 12.983,00	12.874,00	- 1.200,00	- 1.091,00
ANL016077	1 Komatsu Minibagger	- 3.706,46	3.705,46	- 6.100,00	- 6.099,00
ANL016180	Kleinkehrmaschine IGB-SV 304	- 89.345,11	78.511,00	- 5.200,00	5.634,11
ANL200009	Mehrzweckgeräteträger	- 59.514,32	49.546,00	- 8.017,71	1.950,61
ANL200415	LKW IGB-SV 480	- 3.517,64	3.516,64	- 900,00	- 899,00
		- 172.359,53	151.445,10	- 21.767,71	- 853,28
1.2.7					
ANL016011	Rüttelplatte, Lambardini	- 1,00		- 300,00	- 299,00
ANL016012	Rüttelplatte, Wacker	- 1,00		- 300,00	- 299,00
ANL016163	Fischer Schlegelmäher	- 4.157,29	4.114,00	- 282,29	- 239,00
		- 4.159,29	4.114,00	- 882,29	- 837,00
Summe		- 747.805,35	155.559,10	- 447.110,08	145.136,17

Nr.	Beschreibung	Anschaffungskosten
Immaterielle Vermögensgegenstände		
AIB200127	Investitionsfördermaßnahme	47.028,80
ANL201268	OWIG Modul für Levitec	1.785,00
ANL201280	WINOWIG Modul	1.701,70
ANL201321	Gebäudeleerstandsprogramm	6.500,00
ANL201322	Gebäudeleerstandsprogramm	6.500,00
ANL201323	Gebäudeleerstandsprogramm	5.000,00
ANL201324	Gebäudeleerstandsprogramm	6.500,00
ANL201325	Gebäudeleerstandsprogramm	6.500,00
ANL201326	Gebäudeleerstandsprogramm	8.000,00
GWG200586	IKT Software	1.344,70
Gruppensumme: 1.1		90.860,20
Grünflächen		
ANL011554	Parkanlagen Rasenfläche	23.598,00
ANL011555	Parkanlagen Wiesenfläche	36.184,50
ANL011556	Parkanlagen Bodendecker	2.115,88
ANL011559	Parkanlagen Stauch/Gehölzpfl.	3.528,00
ANL011561	Parkanlagen Wege wassergeb.	8.496,00
ANL011562	Parkanlagen Wege bituminös	105.140,73
ANL011563	Parkanlagen Wege Verbundsteine	2.735,24
ANL011573	Parkanlagen Stauden	3.671,46
Gruppensumme 1.2.1.1		185.469,81
Sonstige unbebaute Grundstücke		
ANL011566	Unbebaute Liegenschaften Wiesenfl.	58.152,00
ANL011569	Unbebaute Liegenschaften Strauch/	36.299,20
ANL011571	Unbebaute Liegenschaften Wege m.	44,84
ANL011575	Unbebaute Liegenschaften Wege bit	2.954,95
Gruppensumme 1.2.1.7		97.450,99
Schulen		
ANL001183	Schule Am Eisenberg - Hauptgeb.	3.125,67
Gruppensumme 1.2.2.3		3.125,67
Sportanlagen, Spielplätze u. ä.		
ANL201263	Multifunktionsfeld	15.804,25
ANL201317	Bolzplatztore für Südschule	4.663,83
ANL201318	Spielplatz Seyenanlage	13.382,98
ANL201332	Spielplatz Rohrbach Festplatz	1.980,21
ANL011536	Sportplätze Wiesenfläche	18.429,00
ANL011537	Sportplätze Bodendecker	2.885,86
ANL011538	Sportplätze Strauch/Gehölzpfl.	8.065,40
ANL011574	Sportplätze Wege bituminös	17.578,18
ANL011526	Spielplätze Rasenfläche	19.683,00
ANL011527	Spielplätze Wiesenfläche	3.585,00
ANL011535	Spielplätze Fallschutzfläche	1.195,04
Gruppensumme: 1.2.2.5		107.252,75
Friedhöfe		
ANL003208	Wege Waldfriedhof	75,40
ANL003224	Friedhof Rohrbach Wege	293,89
Gruppensumme: 1.2.2.7		369,29
sonstige Gebäude		
ANL000042	Bürgerhaus Rohrbach	73.870,15
Gruppensumme: 1.2.2.9		73.870,15
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsausrüstung		
ANL201205	Grundstück F1StNr.0714/16/3856	251,47
Gruppensumme: 1.2.3.2		251,47

Nr.	Beschreibung	Anschaffungskosten
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		
ANL201206	Grundstück FISTNr.0714/16/3856	122,97
ANL201207	Grundstück FISTNr.0714/14/3473	122,97
ANL201240	Grundstück FISTNr.0713/10/2268	10,97
ANL201241	Grundstück FISTNr.0713/10/2269	10,96
ANL201242	Grundstück FISTNr.0713/10/2271	10,96
ANL201243	Grundstück FISTNr.0713/10/2273	10,96
ANL201252	Grundstück FISTNr.0714/10/2292	127,33
ANL201253	Grundstück FISTNr.0714/10/2292	127,33
ANL201304	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	2.744,99
ANL201306	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	227,80
ANL201307	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	22,78
ANL201308	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	3.770,09
ANL201309	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	125,29
ANL201310	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	6.287,28
ANL201311	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	91,12
ANL201312	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	3.223,37
ANL201313	Grundstück FISTNr.0714/13/3129	672,01
ANL201335	Grundstück FISTNr.0708/3/575	731,22
ANL007995	Gemeindestraßen	78.862,66
ANL011542	Straßenbegleitgrün Rasenfläche	23.881,50
ANL011543	Straß.begleitgrün Wiesenfläche	44.541,00
ANL011544	Straßenbegleitgrün Bodendecker	24.501,64
ANL011545	Straßenbegleitgrün Stauden	3.493,64
ANL011546	Straßenbegleitgrün Hecken	5.085,82
ANL011553	Str.begleitgr. Wege Verbundst.	1.659,08
Gruppensumme: 1.2.3.8		200.465,74
Sonstiges Infrastrukturvermögen		
ANL201301	Vereinsbaum Rohrbach	3.279,40
Gruppensumme: 1.2.3.9		3.279,40
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		
ANL201275	Sabine Franke	645,00
ANL201315	Linienbild (Nr.512), Zeichnung	8.000,00
ANL201336	Grand-Montagne, Max G.	980,00
Gruppensumme: 1.2.5		9.625,00
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		
ANL016160	Combo Kastenwagen IGB-SV 73	14.875,43
ANL201278	Allradschlepper IGB- SV41	60.041,77
ANL201279	LKW IGB-SV 84 E	35.971,11
ANL201282	PKW IGB-FW 187	14.596,89
ANL201297	Abgasabsauganlage	4.875,81
Gruppensumme: 1.2.6		130.361,01
Betriebs- und Geschäftsaustattung		
ANL003095	Festwert Bücherei	34.948,58
ANL003679	Festwert Schutzkleidung Feuerwehr	7.441,50
ANL201249	Küche für VHS-Kohlenstraße	1.297,00
ANL201251	Kassensystem MOKAS Kompostier-	1.961,86
ANL201256	Beamer Panasonic	5.453,35
ANL201267	Geschwindigkeitsmessanlage	51.491,30
ANL201277	2 Liegepolsterschränke	2.799,05
ANL201281	Gewerbegeschirrspüler	3.998,53
ANL201283	Signalanlage inkl. Steuergerät	6.326,39
ANL201284	Huck-Vogelneest-120	1.434,47
ANL201285	HPE 5900AF-48XG-4QSFP Switch	16.212,80

Nr.	Beschreibung	Anschaffungskosten
ANL201286	HPE 5900AF-48XG-4QSFP Switch	16.212,80
ANL201287	Photobox Sensape	16.316,05
ANL201296	Elektronisches Streubuch	2.760,21
ANL201298	Patchmaschine m. Thermotrans-	2.541,50
ANL201302	Küchenausstattung	6.500,00
ANL201303	Fasswagen verz. 200 kg	1.573,82
ANL201316	Buswartehalle Mabeg	8.081,29
ANL201319	Schutznetz Multifunktions-	5.254,03
ANL201320	Ballfangnetze f. Minispielfeld	4.913,67
ANL201327	Dell Latitude 5285, CTO	1.261,40
ANL201328	Dell Latitude 5285, CTO	1.261,40
ANL201331	LED Geschwindigkeitsanzeige-	1.957,31
GWG200578	Räte, Ausschüsse u Fraktionen	1.477,25
GWG200581	Zentrale Dienstleistungen	414,76
GWG200583	Personalverwaltung	290,90
GWG200585	IKT Hardware	27.367,04
GWG200589	Verwaltungsgebäude	3.683,43
GWG200590	Schulgebäude	2.140,26
GWG200592	Mehrzweck- und Kulturhallen,	1.780,00
GWG200596	Fahr- und Beförderungserlaubnis	496,11
GWG200598	Personenstandsangelegenheiten	283,22
GWG200599	Brand- und Zivilschutz	10.574,09
GWG200600	Schulen	30.952,20
GWG200601	Ganzt. Förder- und Betreuungsk.	17.906,72
GWG200604	Bildende Kunst (außer Museen)	279,9
GWG200605	Kulturelle Veranstaltungen	1.308,48
GWG200606	Volkshochschule	10.157,23
GWG200610	Unterbringung Flüchtlinge	1.003,62
GWG200612	Förd.von Kindern in Tageseinr.	2.172,59
GWG200619	öffentl. Straßen, Verkehrsfl.	2.020,45
GWG200622	Öff. Grün, Parkanlagen	1.996,62
GWG200623	öff. Spiel- und Bolzplätze	428,00
GWG200625	Friedhöfe, Bestattungswesen	884,58
GWG200627	Bauhof, Betrieb	2.733,27
GWG200632	Parkplätze und Parkhäuser	262,69
GWG200633	Prüfungswesen	429,75
GWG200634	Genehmigungsverfahren	429,75
GWG200690	Verkehrl. Planung/ -regelungen	998,71
Gruppensumme: 1.2.7		324.469,93
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		
AIB200025	Alte Baumwollspinnerei	284.072,21
AIB200066	Rischbachschule-Brandschutz	322.846,54
AIB200068	Neubau Aufzug Stadthalle	16.356,30
AIB200070	Straßenausbau "Bei der Kirche" End	168.303,24
AIB200074	Straßenausbau "St. Ingberter Flur" E	135.495,76
AIB200088	Bau Minikreisel Dudweiler Str.	10.020,09
AIB200092	Erneuerung Lichtsignalanlagen	7.108,01
AIB200094	Umbau Josefstaler Str.187-189	90.774,33
AIB200096	Umbau Kaiserstr. 43	114.507,47
AIB200097	Rischbachschule	255.709,46
AIB200098	HTW Campus IGB	26.488,59
AIB200100	Ausbau Rundwanderweg	66.609,85
AIB200102	Ortseingangsschilder Rentrish	80,00
AIB200103	Sanierung Feuerwehrgerätehaus	21.530,87
AIB200106	Sanierung Rischbachschule	10.151,84
AIB200107	Umbau Pfarrgasse 9	39.356,29
AIB200108	Abriss/ Rückbau unrentierl.	2.416,77
AIB200109	Sanierung Südschule II	339.012,05
AIB200110	Beweidungsprojekt Rohrbachtal/	4.141,85
AIB200111	Umgestaltung Außengelände	3.529,75

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten
AIB200113	Erweiterung Parkplatz	10.257,59
AIB200114	Tanklöschfahrzeug IGB-FF 143	246.198,35
AIB200117	Urnenwände im Stadtgebiet	27.101,76
AIB200118	Gustav-Clauss-Anlage - Anlegen	22.252,59
AIB200119	Ladesäulen für Elektromobile	56.516,64
AIB200120	Abriss/ Rückbau unrentierl.	128.240,13
AIB200121	Abriss + Neubau Sportheim	207.568,90
AIB200122	Erweiterung Kita Rohrbach	27.688,70
AIB200123	Umbau Schule Am Stiefel zur	90.582,64
AIB200124	Herrenlose Straße - Pulvermühl	203,25
AIB200126	Neubau Generationenhaus	42.116,04
AIB200128	Bushaltestelle An der Kolonie Umbau	17.970,81
AIB200129	Verkehrsberuhigung Rentrisch	17.401,45
AIB200130	Umbau JVA zu Musikschule	19.191,00
AIB200131	Neubau Feuerwehrgerätehaus	13.572,22
AIB200132	Rischbachschule	4.798,08
AIB200133	Mint Campus San. Techn.	4.515,34
AIB200134	Erneuerung Lüftungsanlage	601.527,56
AIB200135	Bushaltestelle Leibnitz Gymna-	1.924,23
AIB200136	Rückbau Tischtennishalle mit	6.512,35
AIB200137	Erneuerung Straßenbeleuchtung	15.157,68
Gruppensumme: 1.2.8		3.479.808,58
Gesamt		4.706.659,99

Zugänge Sonderposten 2017

Nr.	Beschreibung	Anschaffungs- kosten
Sonderposten für Zuwendungen		
ANL007999	SOPO Zuschüsse f. Straßen, Wege	- 78.862,66
ANL201155	SOPO Sanierung Verrohrung Rohr	18.623,98
ANL201276	SOPO Sabine Franke	- 645,00
ANL201299	SOPO Spende Fußballtore	- 2.500,00
ANL201300	SOPO zu GWG 2017	- 4.950,00
ANL201305	Grundstück F1StNr.0714/13/3129	- 2.744,99
ANL201314	SOPO Spende Spielgeräte	- 1.000,00
ANL201329	SOPO zu GWG 2017	- 282,03
ANL201330	Inv.Zuweisung Feuerwehr 2017	- 66.739,84
ANL201337	SOPO Grand-Montagne,Max G.	- 980,00
Gruppensumme: 9.1		- 140.080,54
Anzahlungen Sonderposten für Zuwendungen		
ASOPO200011	SOPO Baumwollspinnerei	- 157.020,00
ASOPO200031	SOPO Kaiserstr. 43	- 54.232,00
ASOPO200037	SOPO Pfarrgasse 9	202.816,00
ASOPO200039	SOPO Josefstaler Str.187-189	- 150.754,00
ASOPO200042	MINT Campus - SFTZ	- 35.004,17
ASOPO200043	SOPO Sanier. Ommersheimer Str.	- 5.059,00
ASOPO200044	SOPO Ladesäulen für Elektro-	- 48.692,46
ASOPO200045	Lüftungsanl. Stadthalle	- 81.658,00
ASOPO200046	Sanierung Südschule,Trakt II, SOPO Land	- 188.461,15
ASOPO200047	Wasserlehrpfad Rentrisch	- 3.215,98
Gruppensumme: 9.1.1		- 521.280,76
Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		
ANL007998	SOPO Beiträge für Straßen,Wege	- 48.153,34
ANL201233	SOPO Straßenbeleuchtung	262,18
ANL201234	SOPO Straßenbeleuchtung	84,47
ANL201235	SOPO Straßenbeleuchtung	64,13
Gruppensumme: 9.2		- 47.742,56
Gesamt		- 709.103,86

8. Rechenschaftsbericht

8.1. Vermögenslage

Im Rahmen der hier dargestellten Vermögenslage wurde die Bilanz dahingehend aufbereitet, dass auf der Aktivseite die liquiden Mittel um die darin enthaltenen Mittel der Treuhandkonten (T€ 161, Vj. T€ 161) sowie um die unterwegs befindlichen Gelder (Schwebeposten T€ 282, Vj. T€ 596) vermindert wurden. Auf der Passivseite wurden die kurz- und mittelfristigen Schulden dementsprechend ebenso gekürzt. Die Forderungen aus Transferleistungen wurden bei den privatrechtlichen Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Eigenbetrieben und AWS ausgewiesen. Des Weiteren wurden die liquiden Mittel um die in den Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen enthaltenen Verpflichtungen gegenüber dem EBA und dem ABBS, die aus der gemeinsamen Mittelbewirtschaftung resultieren in Höhe von T€ 3.036 (Vj. T€ 1.875) vermindert.

Analyse

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Aktiva						
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenst.	3.823	1	4.082	1	-259	-6
Sachanlagen	203.091	71	205.570	68	-2.479	-1
Finanzanlagen	66.865	20	66.865	22	0	0
	273.779	92	276.517	91	-2.738	-1
Umlaufvermögen						
Vorräte	342	0	337	0	5	1
öffentlich rechtliche Forderungen aus						
Steuern	2.164	1	1.982	1	182	9
Gebühren, Beiträgen, Zuschüssen	864	0	1.652	1	-789	-48
Privatrechtl.Forderungen gegenüber						
verbund.Unternehmen, Eigenbetrieb, Transferleistungen, AWS	5.057	2	5.756	2	-699	-12
Sonstigen	802	0	287	0	516	180
Liquide Mittel	11.059	4	9.420	3	1.639	17
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	7.283	2	7.148	2	135	2
	27.571	8	26.582	9	989	4
Insgesamt	301.350	100	303.099	100	-1.749	-1
Passiva						
Eigenkapital	194.206	64	198.880	66	-4.675	-2
Sonderposten	38.639	12	39.645	12	-1.006	-3
Langfristige Fremdmittel						
Schulden gegenüber						
Kreditinstituten	20.565	7	19.303	6	1.262	7
Sonstigen	6.424	2	6.317	2	107	
	26.989	9	25.620	8	1.369	5
Kurz- und mittelfristige Schulden gegenüber						
Kreditinstituten	9.233	3	8.730	3	503	6
Sonstigen aus						
Leistungen	1.002	0	1.752	1	-750	-43
anderen Gründen	2.101	1	1.499	0	602	
Rückstellungen	23.122	8	21.158	7	1.964	9
passivischer Rechnungsabgrenzungsposten	6.059	3	5.815	3	244	4
	41.516	15	38.954	14	2.563	7
Insgesamt	301.350	100	303.099	100	-1.749	-1

Der Rückgang der **immateriellen Vermögensgegenstände** um T€ 259 resultiert aus Zugängen in Höhe von T€ 91 (hauptsächlich mit T€ 47 Baukostenzuschüsse an Träger von Kinderbetreuungseinrichtungen, mit T€ 39 Baukostenzuschüsse aus dem Gebäudeleerstandsprogramm sowie Anschaffung von Software T€ 5) abzüglich Abschreibungen in Höhe von T€ 350.

Der Rückgang der **Sachanlagen** in Höhe von T€ 2.479 ergibt sich aus Zugängen in Höhe von T€ 4.616, Abgängen von T€ 748 sowie Abschreibungen in Höhe von T€ 6.502 incl. den Abschreibungen auf Anlagenabgängen in Höhe von T€ 156. Die Zugänge beinhalten im Wesentlichen mit:

- T€ 185 Grünflächen, Anpassung Festwerte Grünflächen
- T€ 200 Straßen, Wege, Plätze, Ankauf Straßengrundstücke, Übertragung einer herrenlosen Straße „Pulvermühlweg“, Anpassung Festwerte Straßenbegleitgrün
- T€ 130 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (davon T€ 125 Fahrzeuge)
- T€ 324 Betriebs- und Geschäftsausstattung (davon T€ 123 Geringwertige Vermögensgegenstände, Anschaffung Geschwindigkeitsmessanlage mit T€ 52)
- T€ 3.480 Zugänge bei den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (davon T€ 602 Lüftungsanlage Stadthalle, T€ 284 Baumwollspinnerei, T€ 589 Sanierung Rischbachschule, T€ 244 Umbau Gebäude für Flüchtlinge, T€ 339 Sanierung Südschule, T€ 208 Abriss und Neubau Sportheim Hassel, T€ 128 Abriss Pfarrgasse 8-10, T€ 67 Rundwanderweg Wasserlehrpfad Rentrish, T€ 246 Anzahlung Feuerwehrfahrzeug, T€ 303 Straßenausbau „St. Ingberter Flur“ und „Bei der Kirche“, T€ 91 Umbau Schule am Stiefel zur Kita).

In den Abschreibungen auf Sachanlagen in Höhe von T€ 6.502 sind hauptsächlich mit T€ 3.187 die Straßen, Wege, Plätze enthalten.

Der Anstieg der **Forderungen aus Steuern** in Höhe von +T€ 182 ist im Wesentlichen auf höhere Forderungen aus der Einkommensteuer +T€ 286 und Umsatzsteuer +T€ 85 teilweise kompensiert durch geringere Forderungen aus der Gewerbesteuer -T€ 136 sowie der Grundsteuer-T€ 60 zurückzuführen.

Der Rückgang der **Forderungen aus Gebühren, Beiträgen, Zuschüssen** um -T€ 789 beruht hauptsächlich auf geringeren Zuschuss-Forderungen an das Land (-T€ 834); sie entfallen im mit -T€ 541 auf geringere Forderungen aus Investitionskostenzuschüssen sowie darüber hinaus im Wesentlichen auf geringere Forderungen aus laufenden Zuschüssen für die Flüchtlingsbetreuung.

Der Rückgang der privatrechtlichen **Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Eigenbetriebe, Transferleistungen, AWS** um -T€ 699 ergibt sich hauptsächlich aus geringeren Forderungen (Leistungs- und Kreditbeziehungen) an EBA und ABBS (-T€ 599) sowie geringeren Forderungen (-T€ 107 -Tilgungsleistung) aus Transferleistungen (verzinsliche Forderungen an den ABBS (zum 01.01.2016 T€ 1.090), die im Zuge der Vermögensübertragung von der Stadt auf den Eigenbetrieb entstanden sind und die über 10 Jahre vom ABBS getilgt werden).

Der Anstieg der privatrechtlichen **Forderungen gegenüber Sonstigen** in Höhe von +T€ 516 resultiert hauptsächlich aus höheren Forderungen aus Versicherungserstattungen +T€ 322 (im Zuge der Beseitigung der Hagelschäden) an den EVS (-T€ 98), +T€ 60 höhere Forderungen an das Land (i. W. Kostenbeteiligung des LfS an der Sanierung der Ortsdurchfahrt Rohrbach), höhere Forderungen gegen den privaten Bereich +T€ 72 (insbesondere in den Bereichen Gebäude (Mietforderungen), Bauhof und Wald- und Forstwirtschaft (Forderungen aus Verkaufserlöse sowie Dienstleistungen).

Zur Veränderung der **liquiden Mittel** siehe Finanzlage (1.4).

Der Anstieg des **aktiven Rechnungsabgrenzungspostens** um T€ 135 resultiert aus der Zuführung für den Leibrentenvertrag für das Gebäude „Olk-Passage“ im Rahmen der Anpassung an den gestiegenen Preisindex in Höhe von T€ 212 sowie der aufwandswirksamen Auflösung des im Rahmen der Leibrentenverträge abgegrenzten

Betrages in Höhe von T€ 88 (T€ 28 aus dem Leibrentenvertrag für das Gebäude – Olk-Passage sowie T€ 60 für den Parkplatz Poststraße).

Die Verminderung des **Eigenkapitals** um -T€ 5.012 resultiert aus dem Jahresfehlbetrag sowie einer Erhöhung der Rücklage aufgrund von Vermögenskorrekturen (i. W. im Straßenbereich) um T€ 338.

Der Rückgang des **Sonderpostens** um T€ 1.006 ergibt sich aus Zugängen in Höhe von T€ 709 (davon für Zuwendungen T€ 661, für Beiträge T€ 48) und Erträgen aus der Auflösung in Höhe von T€ 1.874 (davon aus Zuwendungen T€ 1.279, aus Beiträgen T€ 570, aus sonstigen Sonderposten T€ 24). Die Zugänge entfallen bei den Zuwendungen im Wesentlichen auf:

- Zuschuss zur Baumwollspinnerei (T€ 157)
- Zuschuss zur Fassadensanierung Südschule (T€ 188)
- Zuschuss zum Umbau Gebäude für Flüchtlinge (T€ 204)
- Investitionszuweisung Feuerwehr (T€ 67)
- Straßenausbaubeiträge Hobels und Georg-Bleif-Straße (T€ 48)

Die Erhöhung der **Schulden gegenüber Kreditinstituten (lang – und kurzfristig)** um +T€ 1.765 resultiert aus den Tilgungsleistungen in Höhe von insgesamt T€ 1.881, der Neuaufnahme von 4 Darlehen i. H. v. T€ 3.653 sowie der Verminderung der zum Bilanzstichtag bestehenden Zinsverbindlichkeiten Höhe von T€ 7.

Bei **den langfristigen Schulden gegenüber Sonstigen** handelt es sich um den Teil der Verbindlichkeiten aus Leibrentenverträgen mit einer Restlaufzeit von größer als 5 Jahren.

Die Verminderung **der Verbindlichkeiten aus Leistungen** (-T€ 750) resultiert bei um -T€ 107 niedrigeren Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (hauptsächlich Stadtwerke) sowie um T€ 83 niedrigeren Verbindlichkeiten gegenüber dem EVS hauptsächlich aus um T€ 524 niedrigeren Verbindlichkeiten gegenüber diversen Lieferanten und Dienstleistern; die Verminderung entfällt mit T€ 240 Verbindlichkeiten für laufende Aufwendungen sowie mit T€ 284 Verbindlichkeiten für Investitionen angefallen.

Der Anstieg der **Verbindlichkeiten aus anderen Gründen** in Höhe von +T€ 602 ist hauptsächlich zurückzuführen auf höhere Verbindlichkeiten gegenüber dem Land +T€ 263 (davon gegenüber dem Finanzamt aus noch nicht abgeführter Gewerbesteuerumlage (+T€ 422) sowie geringere Verbindlichkeiten aus noch nicht zweckentsprechend verwendeten Zuschüssen -T€ 158) höhere Verbindlichkeiten gegenüber der „Alter Baumwollspinnerei GmbH & Co KG“ (Treuhandkonto) (+T€ 78) höhere sonstige Verbindlichkeiten +T€ 354 (i. W. im Bereich Kindergärten sowie im Bereich Personalabrechnung) sowie Forderungen aus Vorsteuererstattungsansprüchen +T€ 79 (die sich verringern auf die Höhe der Verbindlichkeiten auswirken).

Die **Erhöhung der Rückstellungen** (+T€ 1.964) resultiert aus um +T€ 678 höheren sonstigen Rückstellungen (i. W. Rückstellungsbildung für die Defizitabdeckung / Liquiditätshilfen für GGE (+T€ 550), GTP (+T€ 50), AWS (+T€ 60), GBQ (+T€ 30), Stadtmarketing GmbH (+T€ 30), den um T€ 447 höheren Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen (Erhöhung im Straßenbereich) sowie den um +T€ 839 höheren Pensionsrückstellungen.

Der Anstieg des **passivischen Rechnungsabgrenzungspostens** um +T€ 244 ist bei einer um -T€ 50 geringeren Vorauszahlung auf die Konzessionsabgabe 2017 hauptsächlich bedingt durch die Vorauszahlung eines Landeszuschusses für die Straßenunterhaltung im Jahr 2018.

8.2 Finanzstruktur

	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung	
	T€	%	T€	%	T€	%
Vermögen						
langfristig	235.140	90	236.872	90	-1.732	-1
kurzfristig	27.571	10	26.582	10	989	4
Insgesamt	262.711	100	263.454	100	-743	0
Kapital						
langfristig						
eigene Mittel	194.206	74	198.881	75	-4.675	-2
fremde Mittel	26.989	10	25.620	10	1.369	5
kurzfristig	41.516	16	38.953	15	2.563	7
Insgesamt	262.711	100	263.454	100	-743	0

Im Rahmen der Ermittlung der Finanzstrukturzahlen wurde beim langfristigen Vermögen (Anlagevermögen T€ 273.779, Vj. T€ 276.517) der Sonderposten (T€ 38.639, Vj. T€ 39.645) subtrahiert.

8.3 Bilanzkennzahlen der Stadt St. Ingbert

Bilanzkennzahlen	31.12.2017		31.12.2016		Veränderung	
	%		%		%	
Grad d. Anlagendeckung durch EK						
EK / (AV-Sopo)	82,59		83,96		-1,37	
A-deckung durch langfr. Kap.						
(EK+langfr.FK) / (AV-Sopo)	94,07		94,78		-0,71	
statischer Verschuldungsgrad						
FK / EK	35,27		32,47		2,81	
EK-Quote						
EK / Bilanzsumme	73,92		75,49		-1,57	

Die Kennzahlen haben sich nur unwesentlich verändert.

8.4 Finanzlage

	IST 2016		Fortgef. Ansatz 2017		Veränd. IST 2017 z. fortgef. Ansatz		Veränd. IST 2017 z. 2016	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.060.089	72.704.153	73.021.414	317.262		961.325		
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.298.425	-73.892.375	-71.605.197	2.287.178		-2.306.772		
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.761.664	-1.188.222	1.416.217	2.604.440		-1.345.447		
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.818.619	10.822.216	1.793.434	-9.028.782		-25.185		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.361.218	-20.430.297	-3.830.751	16.599.546		530.467		
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus Investitionstätigkeit	-2.542.599	-9.608.081	-2.037.317	7.570.764		505.282		
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	1.020.271	7.635.720	3.653.500	-3.982.220		2.633.229		
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)		107.953	212.921	104.968		212.921		
Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten	-1.947.415	-1.989.935	-1.969.067	20.868		-21.652		
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus Krediten für Investitionen	-927.144	5.753.738	1.897.354	-3.856.385		2.824.497		
Einzahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0	0		0		0		
Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssich.	0			0		0		
Mittelzu(+),-abfluss(-) aus Krediten zur Liq.sicherung	0	0	0	0		0		
Veränderung Finanzmittelbestand	-708.078	-5.042.565	1.276.254	6.318.819		1.984.332		

Im IST 2017 hat sich der Finanzmittelbestand um T€ 1.276 erhöht. Die Erhöhung ergibt sich aus dem Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit in Höhe von T€ 1.897 und dem Mittelzufluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von T€ +1.416; sie wurde nur teilweise kompensiert durch den Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit in Höhe von T€ -2.037. Im Haushaltsjahr 2017 wurden die noch bestehenden Darlehns ermächtigungen aus den Jahren 2015 (T€ 1.798) und 2016 (T€ 1.856) in Anspruch genommen; die Darlehns ermächtigung für das Jahr 2017 wurde noch nicht aufgenommen. Die Rückflüsse von Darlehen sind Tilgungsleistungen des ABBS für die Verbindlichkeiten, die im Zuge des Vermögensüberganges von der Stadt auf den Eigenbetrieb zum 01.01.2016 übertragen worden sind (Tilgungsdauer 10 Jahre, Zinssatz 2,845%). Im IST 2017 wurde die Tilgungsbeträge für 2016 und 2017 geleistet.

Im Vergleich zum fortgeführten Ansatz 2017 hat sich der Finanzmittelbestand im IST 2017 nicht vermindert sondern erhöht. Dies ist bei einem höheren Mittelzufluss aus der laufenden Geschäftstätigkeit auf den geringeren Zufluss aus der Finanzierungstätigkeit sowie den geringeren Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit zurückzuführen.

Der höhere Mittelabfluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (+T€ 2.604) resultiert bei um T€ 317 höheren Einzahlungen insbesondere aus den um T€ 2.287 niedrigeren Auszahlungen. Der Anstieg der **Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (+T€ 4.409)** entfällt auf:

- Anstieg bei den Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+T€ 633) – hauptsächlich Höhere Zuschüsse für Flüchtlinge +T€ 501 sowie für Straßenunterhaltung +T€ 281.

Nur teilweise kompensiert durch

- Geringere öffentlich rechtliche Leistungsentgelte –T€ 134 (hauptsächlich niedrigere Friedhofsgebühren aufgrund der Nichtumsetzung der geplanten Gebührenerhöhung)
- niedrigere privatrechtliche Leistungsentgelte (-T€ 92) – hauptsächlich geringere Einzahlungen aus Verkäufen im Bereich Wald- und Forstwirtschaft (-T€ 66), geringere Mieteinzahlungen im Gebäudebereich (-T€ 82), geringere Elternbeiträge im Kindergartenbereich (-T€ 61) sowie höhere Leistungsentgelte des Bauhofes von den Eigenbetrieben ABBS und EBA (- T€ 98)
- geringere sonstige Einzahlungen (-T€ 61) – hauptsächlich geringere Einzahlungen aus Buß- und Verwargeldern (-T€ 71), geringere Einzahlungen aus Versicherungserstattungen (-T€ 297) sowie höhere Einzahlungen aus (nicht geplanten) Vorsteuererstattungsansprüchen (+T€ 303)

Der Rückgang der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (-T€ 2.287) resultiert hauptsächlich aus:

- niedrigeren Versorgungsauszahlungen (-T€ 297)
- niedrigeren Auszahlungen für Zuwendungen und Umlagen u. ä. (-T€ 1.933) – geringere Auszahlungen für Gewerbesteuerumlage (-T€ 422), geringere Auszahlungen für Defizitabdeckung / Liquiditätshilfen der verb. Unternehmen (-T€ 686 – GGE, GTP, GBQ, Stadtmarketing GmbH - in 2017 noch geleistet) und AWS – T€104 nur Teilzahlung in 2017) sowie geringere Zuschüsse im Bereich Kindergärten und freiwillige Leistungen f. Familien, Kinder und Senioren – Windelsäcke, Begrüßungsgeld, Zuschuss Kinderhaus- -T€ 642)

Der Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit ist beim fortgeführten Ansatz 2017 geprägt durch investive Haushaltseinzahlungsreste zzgl. über-/außerplanmäßige investive Einzahlungen sowie investive Haushaltsauszahlungsreste zzgl. über-/außerplanmäßige investive Auszahlungen. Der geringere Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit liegt vor allem darin begründet, dass die im fortgeführten Ansatz aufgeführten hohen investiven Auszahlungen (Ansatz 2017 + Übertragungen aus 2016 + über-/apl. Auszahlungen) im IST 2017 nur teilweise verausgabt bzw. die korrespondierenden investiven Einzahlungen nur teilweise vereinnahmt worden sind. Zu Einzelheiten vgl. Anhang C. Finanzrechnung.

Im Zuge der im IST 2017 nicht realisierten Investitionen wurde auch die im fortgeführten Ansatz vorgesehene Darlehensaufnahme f. 2017 noch nicht getätigt, was zu einem geringeren Mittelzufluss aus Krediten für Investitionen geführt hat.

Während sich im IST 2016 der Finanzmittelbestand um -T€ 708 vermindert hat ist er im IST 2017 um +T€ 1.276 gestiegen. Diese Entwicklung ist bei einem geringeren Mittelzufluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (-T€ 1.345) und einem geringeren Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit (-T€ 505) auf den höheren Mittelzufluss aus Krediten für Investitionen (+T€ 2.824) zurückzuführen. Der niedrigere Mittelzufluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im IST 2017 im Vergleich zum Ist 2016 in Höhe von -T€ 1.345 ist bei höheren Einzahlungen (+T€ 961) auf höhere Auszahlungen (+T€ 2.307) zurückzuführen. Die höheren Einzahlungen entfallen hauptsächlich auf:

- Höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+T€ 2.121 – hauptsächlich höhere Landeszuweisungen im Bereich Flüchtlinge +T€ 955 - darin inkludiert ist auch die Zahlung für das Jahr 2016 - sowie im Bereich Straßenunterhaltung +T€ 562 – diese beinhaltet auch die Vorauszahlung für das Jahr 2018), höhere Zuschüsse des Saarpfalz-Kreises im Bereich Kindergärten +T€ 247, höhere Schlüsselzuweisungen C +T€ 151; eine ausweisbedingte Erhöhung ergibt sich in Höhe von T€ 234 – sie resultiert daraus, dass ab dem Jahr 2017 die Kostenerstattungen für die Wahrnehmung von Aufgaben des Landrates erstmals als Zuweisungen vom Land (in 2016 unter Hhpos. Kostenerstattungen erfasst) ausgewiesen werden
- geringere Kostenerstattungen (-T€ 1.069) – i. W. geringere Kostenerstattungen von verbundenen U., Bet. u. ä. -T€ 585 – das IST 2016 war geprägt durch periodenverschobene Einzahlungen aus Vorjahren) sowie niedrigere Kostenerstattungen vom EVS im Bereich Abfallwirtschaft -T€ 254 hauptsächlich für die Müllabfuhr (im IST 2016 wurde vom EVS eine Zahlung im Rahmen einer Spitzabrechnung für Vorjahre geleistet) eine ausweisbedingte Verminderung ergibt sich in Höhe von T€ 234 – sie resultiert daraus, dass ab dem Jahr 2017 die Kostenerstattungen für die Wahrnehmung von Aufgaben des Landrates erstmals als Zuweisungen vom Land (in 2016 hier unter Hhpos. Kostenerstattungen erfasst) ausgewiesen werden
- Die höheren Einzahlungen aus Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen (+T€ 483 – Zinsen f. Gewerbesteuernachzahlungen +T€ 352 und Zinsen v. verb. Unternehmen +T€ 133 – auch für das Vorjahr) sowie die höheren Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten (+T€ 309 – i. W. höhere Bauhofverrechnungen an ABBS und EBA) werden weitestgehend durch die geringeren Einzahlungen aus Steuern (-T€ 488 – i. W. geringere Gewerbesteuer nur teilweise kompensiert durch höhere Einkommensteuer und Umsatzsteuer) sowie die geringeren sonstigen Einzahlungen (-T€ 318 – geringer Konzessionsabgabe -T€ 390 vermindert um höher Vorsteuererstattung +T€ 64) weitestgehend neutralisiert.

Die höheren Auszahlungen (+T€ 2.307) entfallen i. W. auf:

- Höhere Personalauszahlungen (+T€ 691 –Hauptsächlich bedingt durch einen höheren Personalbestand, die allgemeine Tarifierhöhung und Entgeltgruppensteigerungen)
- Höhere Auszahlungen f. Sach- und Dienstleistungen (+T € 1.872) - i. W. +T€ 1.064 höhere Kostenerstattung an den SPK für den ÖPNV (zahlungsbedingt, da Zahlung in 2016 nicht geleistet) sowie +T€ 652 im Bereich Gebäudeunterhaltung sowie T€ 265 im Bereich Straßenunterhaltung
- Höhere Zinsen und so. Finanzauszahlungen (+T€ 529) – i. W. höhere Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuererstattungen (+T€ 618) sowie geringere Zinsauszahlungen f. Investitionskredite (-T€ 60)

Teilweise kompensiert durch Rückgänge bei:

- Auszahlungen f. Zuwendungen und Umlagen (-T€ 639) - i. W. geringere Auszahlungen f. Zuschüsse im Kindergartenbereich (-T€ 445) sowie geringerer Defizitausgleich AWS (-T€ 197 – Vorjahr war zahlungsbedingt erhöht); höhere Auszahlung für Kreisumlage (+T€ 1.343) weitestgehend kompensiert durch geringere Auszahlung für Gewerbesteuerumlage (-T€ 1.313)
- so. Auszahlungen (-T€ 164 - i. W. geringere Umsatzsteuerzahllast -T€ 238 teilweise kompensiert durch höhere Mietaufwendungen (+T 73 - insbesondere im Gebäudebereich).

In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung des Liquiditätsbestandes (ohne Treuhandkonten, ohne Liquiditätsbestand von EBA und ABBS) aus der gemeinsamen Mittelbewirtschaftung und ohne unterwegs befindliche Gelder) dargestellt.

	IST 2016	Fortgef. Ansatz 2017	IST 2017
	Euro	Euro	Euro
01. Jan	10.982.397	9.420.002	9.420.002
31. Dez	9.420.002	4.269.484	11.058.675

8.5. Ertragslage

Im Rahmen der Ertragslage wurde eine Zuordnung der Erträge und Aufwendungen in laufende/regelmäßige sowie in einmalige/neutrale Beträge vorgenommen.

HH- Pos	Ertrags-und Aufwandsarten	lst-	Fort- geschriebener	lst-	Vergleich	Vergleich
		2016	Ansatz 2017	2017	IST 2017/ fortgeschr. Ansatz	IST 2017/ IST 2016
		€	€	€	€	€
		1	2	3	(4)=(3)-(2)	(5)=(3)-(1)
100	Steuern und ähnliche Abgaben	54.350	54.754	54.888	134	538
200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.160	6.268	6.342	74	1.182
300	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0
400	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.201	3.130	3.250	120	49
500	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.944	4.158	4.136	-22	192
600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.680	2.376	2.469	93	-211
700	Sonstige ordentliche Erträge	2.266	2.265	2.426	161	160
800	Aktiviert Eigenleistungen	307	255	298	43	-9
900	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0
1000	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.908	73.206	73.809	603	1.901
1100	Personalaufwendungen	21.134	21.482	20.993	-489	-141
1200	Versorgungsaufwendungen	1.461	1.520	1.481	-39	20
1300	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.143	9.957	9.330	-627	186
1400	Bilanzielle Abschreibungen	6.901	7.189	6.813	-376	-88
1500	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.280	36.150	35.943	-207	1.663
1600	Soziale Sicherung	0	0	0	0	0
1700	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.087	3.185	2.817	-368	-270
1800	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.006	79.483	77.377	-2.106	1.371
		0	0	0		
1900	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-4.098	-6.277	-3.568	2.709	530
2000	Finanzerträge	67	62	60	-2	-7
2100	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	993	954	949	-5	-44
2200	Finanzergebnis	-926	-892	-889	3	37
2300	Ordentliches Jahresergebnis	-5.024	-7.169	-4.457	2.712	567
	Neutrale Erträge	1.782	1.460	1.686	226	-96
	Neutrale Aufwendungen	632	1.381	2.241	860	1.609
	Neutrales Ergebnis	1.150	79	-555	-634	-1.705
		0	0	0		
2700	Jahresergebnis	-3.874	-7.090	-5.012	2.078	-1.138

Zur Ergebnisauswirkung aufgrund der neutralen Erträgen und Aufwendungen vgl. nachstehende Tabelle:

		Ist- 2016	Fort- geschriebener Ansatz 2017	Ist- 2017	Vergleich IST 2017/ fortgeschr. Ansatz	Vergleich IST 2017/ IST 2016
		€	€	€	€	€
Neutrales Ergebnis						
Hhpos.	Neutrale Erträge					
200	Zuschüsse vom Land f.Flüchtlinge f.2015	77		0	0	-77
600	Kostenerstattung vom EVS f.2013-2015	158		0	0	-158
700	Versicherungserstattungen	34	332	364	32	330
700	Sonst./ z.B.Ertr.Auflös.WB,Rückz.Aufw.Vorjahre	52		31	31	-21
700	Erträge aus dem Verkauf Anlagevermögen	72	158	15	-144	-57
700	Erträge aus der Auflösung der Rst für ATZ,Beihilfe,Pens. u.Unterl.Instan	767	0	17	17	-750
700	Erträge aus Zuschreibungen			288	288	288
2000	Zinsertr.v.verb.U,Beteil,SoV	14			0	-14
2000	Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuernachzahlungen	608	970	971	1	363
		1.782	1.460	1.686	226	-96
Neutrale Aufwendungen						
1200	Versorgungsaufwendungen	0	264	856	592	856
1300	Aufwendungen Beseitigung Hagelschaden		327	327	0	327
1400	Sonderabschreibungen	17		38	38	21
1500	ZuschussSt.mar./Defizitausglei		93	93	0	93
1700	Zuführung Wertberichtigungen auf Forderungen	330		37	37	-293
1700	Verluste aus Anlageabgängen / Sopoabgängen	98		156	156	58
1700	Sonst. / i.w.Verbrauchsabrechnung SW f. Vj.	20		15	15	-5
1700	"Ausländersteuer" Jazz-Festival 2009-2011	25			0	-25
2100	Verzinsung von Steuernachzahl.	40		0	0	-40
2100	Aufwendungen aus der Vollverz.von Gewerbesteuererstattungen	102	697	719	22	618
		632	1.381	2.241	860	1.609
	Ergebnis	1.150	79	-555	-634	-1.705

Vergleich IST 2017 zu fortgeschriebenem Ansatz:

Der Jahresfehlbetrag hat sich im IST 2017 (-T€ 5.012) im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz (-T€ 7.090) um T€ 2.078 verbessert. Die Verbesserung liegt mit T€ 359 darin begründet, dass aufgrund der relativ späten Aufstellung/Genehmigung des Doppelhaushaltes 2017/2018 im Nov./Dez. 2017 Aufwandsplanansätze des Haushaltsjahres 2017 (in den Hhpos.1300 Aufwendungen f. Sach- und Dienstleitungen in Höhe T€ 196, Hhpos.1500 Zuwendungen und Umlagen Aufwendungen in Höhe von T€ 21 sowie Hhpos.1700 sonstige betriebliche Aufwendungen in Höhe von T€ 160 im Haushaltsjahr 2017 nicht umgesetzt werden konnten und folglich keinen Eingang in den Jahresabschluss gefunden haben. Diese Aufwandsplanansätze wurden in das Haushaltsjahr 2018 übertragen und erhöhen dementsprechend den fortgeführten Ansatz des Haushaltsjahres 2018.

Ursächlich für die Verminderung des Jahresfehlbetrages um -T€ 2.078 ist nach Ergebnisarten betrachtet, das um T€ 2.712 höhere **ordentlichen Ergebnis** sowie das um -T€ 634 niedrigere **neutrale Ergebnis**.

Die Erhöhung des ordentlichen Ergebnisses resultiert, bei um +T€ 601 höheren, ordentlichen Erträgen, hauptsächlich aus den um -T€ 2.111 geringeren ordentlichen Aufwendungen.

Die höheren ordentlichen Erträge (+T€ 601 - der Anstieg resultiert ausschließlich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit – zu Einzelheiten vgl. Anhang B. Ergebnisrechnung) - sind im Wesentlichen zurückzuführen auf:

- **höhere Steuern und ähnliche Abgaben (+T€ +134** – hauptsächlich höhere Grundsteuer B (+T€ 70), höhere Vergnügungssteuer (+T€ 42) sowie höhere Gewerbesteuer (+T€ 21)).
- **höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen (+T€ 74 – höhere Zuweisungen und Zuschüsse f. lfd. Zwecke (+T€ 112** – f. Flüchtlinge vom Land (+T€ 182), f. Kindergärten (+T€ 70) und VHS (+T€ 59)

vermindert um geringere Zuschüsse im Bereich Klimaschutz vom Bund (-T€ 55), im Bereich Wasser- und Wasserbau (-T€ 50 – keine Zuschüsse vom EBA), im Bereich Stadtentwicklung (-T€ 50) und im Bereich zentrale Dienste (-T€ 27 - geringer Personalkostenzuschüsse) und **geringere Erträge aus der Auflösung des Sopo Auflösung (-T€ 38)**

- höhere öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (+T€ 120 - hauptsächlich höhere Erträge aus der Auflösung von Beiträgen +T€ 112. – im Zuge der Fertigstellung von Endstufenausbaumaßnahmen).
- höhere Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+T€ 93 - i. W. höhere Zuschüsse vom Bund +T€ 293 f. VHS i. W. f. Flüchtlingsschulungen sowie geringere Erstattungen von verb. Unternehmen, Eigenbetrieben, Stiftungen –T€ 234).
- höhere sonstige ordentliche Erträge (+T€ 161 – hauptsächlich bedingt durch höhere Umsatzsteuererstattung +T€ 167 für die kein Planansatz gebildet wird).
- höhere aktivierte Eigenleistungen (+T€ 43)

Der Rückgang der ordentlichen Aufwendungen (-T€ 2.112 mit -T€ 2.106 nahezu ausschließlich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit) resultiert hauptsächlich aus:

- geringeren Personalaufwendungen (-T€ 489) – hauptsächlich dadurch bedingt, dass im IST 2017 im Gegensatz zur Planung (+T€ 652) keine Zuführung zur Pensionsrückstellung notwendig war. Nur teilweise kompensiert wurde dieser Effekt durch die um T€ 102 höheren Bezüge der Beamten sowie die um +T€ 81 höheren Entgelte (davon Beiträge zur Versorgungskasse +T€ 45) der Beschäftigte.
- niedrigere Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen (-T€ 627 - i. W. geringere Aufw. f. Unterhaltung u. Bewirtschaftung der Außenanlagen (-T€ 153), geringere Aufwendungen f. Fertigung, Vertrieb und Waren im Straßenbereich (-T€ 118 - geringere Streusalzbeschaffung), geringere Aufwendungen f. Energie, Wasser, Abwasser -T€ 257 – hauptsächlich im Gebäudebereich –T€ 199 (hier vor allem bei Flüchtlingsunterkünften und Stadthalle) und im Bereich Straßenbeleuchtung –T€ 57 (bedingt Umstellung auf LED), geringere Aufwendungen im Bereich SAP-Parkhaus (-T€ 50) und geringere sonstige Sach- und Dienstleistungen (-T€ 175 vor allem in den Bereichen IKT -75, kulturelle Veranstaltungen –T56, Wirtschaftsförderung –T€ 8, raumbezogene Informationssysteme -T€ 10, Wald- und Forstwirtschaft -T€ 9, Kommunikation und Öffentlichkeitsarbeit -T€ 9 - teilweise kompensiert durch - höhere Aufw. f. Honorarleistungen T€ 106 (hauptsächlich im Bereich VHS)
- geringere bilanzielle Abschreibungen (-T€ 376 - hauptsächlich da beim fortgef. Ansatz mehr investive Haushaltsreste umgesetzt und damit abgeschrieben werden)
- geringere Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen u. a. (-T€ 207 – mit -T€ 113 geringerer Defizitenausgleich AWS, mit -T€ 54 geringerer Defizitenausgleich GBQ sowie mit -T€ 63 geringer Zuschüsse an so. Bereiche (i. W. im Bereich Kindergärten -T€ 33, im Bereich freiwillige Leistungen f. Familien, Kinder und Senioren -T€ 21 und Wirtschaftsförderung –T€ 8
- geringere sonstige ordentliche Aufwendungen (-T€ 368 – hauptsächlich geringere Aufwendungen f. Sachverständige –T€ 257 (hauptsächlich in den Bereichen Gebäude (-T€ 146), Stadtentwicklung (-T€ 48), Klimaschutz (-T€ 38), verkehrliche Planung (-T€ 20), IKT (-T€ 8) sowie Parkplätze und Parkhäuser (-T€ 5) sowie höhere nicht abzugsfähige Umsatzsteuer (-T€ 90 – wird nicht geplant)

Die Verschlechterung des **neutralen Ergebnisses** im IST 2017 im Vergleich zum fortgef. Ansatz um -T€ 634 resultiert bei einem Anstieg der neutralen Erträge (+T€ 226) aus dem Anstieg der neutralen Aufwendungen (+T€ 860).

Zu weiteren Einzelheiten des neutralen Ergebnisses (vgl. vorstehende Tabelle).

Vergleich IST 2017 zu IST 2016

Der Jahresfehlbetrag hat sich im IST 2017 (-T€ 5.012) im Vergleich zum IST 2016 (-T€ 3.874) um -T€ 1.138 verschlechtert. Ursächlich hierfür ist, bei einer Verbesserung des **ordentlichen Ergebnisses** um +T€ 567, die Verschlechterung **des neutralen Ergebnisses** um -T€ 1.705.

Die Verbesserung des ordentlichen Jahresergebnisses (+T€ 567) im Vergleich zum IST 2016 ergibt sich bei um +T€ 1.327 höheren Aufwendungen aus den um +T€ 1.894 stärker gestiegenen Erträgen.

Der Anstieg der ordentlichen Erträge (+T€ 1.884 davon 1.901 aus der laufenden Verwaltungstätigkeit) ist im Wesentlichen zurückzuführen auf:

- höhere Steuern und ähnlichen Abgaben +T€ 538 – i. W. höherer Einkommensteueranteil (+T€ 749), höherer Umsatzsteueranteil (+T€ 617) sowie geringere Gewerbesteuer (T€ 847)
- höhere Zuwendungen und allgemeine Umlagen +T€ 1.182 - hauptsächlich höhere Schlüsselzuweisungen C (+T€ 169), höhere Zuweisungen vom Land +T€ 235 (ausweisbedingt: im IST 2016 Zuweisungen vom Land f. Wahrnehmung von Aufgaben des Landrates gemäß § 16 Abs.5 KFAG unter Hhpos. 600 Kostenerstattungen ausgewiesen) sowie i. W. höhere Zuschüsse f. lfd. Zwecke +T€ 708 – hauptsächlich im Bereich Kindergärten (+T€ 404) und im Bereich Straßen (+T€ 286 – Landeszuschüsse für Straßenunterhaltung) und höhere Erträge aus Auflösung Sopo (+T€ 72 wegen Endstufenausbau und Fertigstellung von Anlagen im Bau)
- gestiegene privatrechtliche Leistungsentgelte +T€ 192 – i. W. höhere Leistungsentgelte beim Produkt Bauhof (+T€ 241 – hauptsächlich gegenüber ABBS +T€ 164 sowie EBA +T€ 73 aufgrund höherer Stundenverrechnungssätze) sowie mit T€ 39 im Bereich Kindergärten teilweise kompensiert durch geringere Entgelt im Bereich Wald- und Forstwirtschaft (-T€ 65) sowie im Bereich unbebaute Grundstücke (-T€ 34)
- höhere sonstige ordentliche Erträge +T€ 160 – i. W. höhere Umsatzsteuererstattung +T€ 126 sowie höhere Buß- und Verwarngelder +T€ 41 (aufgrund der mobilen Geschwindigkeitsmessanlage)

teilweise kompensiert durch

- geringere Kostenerstattungen -T€ 211 – hauptsächlich geringere Kostenerstattungen vom Land (-T€ 102 davon -T€ 229 ausweisbedingt Erstattung gemäß § 16 Abs. 5 KFAG wird im Ist 2017 unter Hhpos.200 ausgewiesen sowie +T€ 62 Erstattung für Wahlen 2017 sowie +T€ 65 Erstattung vom Landesbetreib f. Straßenwesen für Sanierung Ortsdurchfahrt Rohrbach) sowie geringere Kostenerstattungen von verb. Unternehmen u. ä (-T€ 150 – hauptsächlich geringere Erstattung vom EBA -T€ 107 sowie vom ABBS -T€ 28.)

Der Anstieg der ordentlichen Aufwendungen (+T€ 1.327 davon bei um -T€ 44 geringeren Zinsaufwendungen mit +T€ 1.371 aus der laufenden Geschäftstätigkeit resultierend) ergibt sich hauptsächlich aus:

- höhere Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen u.a. +T€ 1.663 – hauptsächlich mit +T€ 1.343 höhere Kreisumlage, mit +T€ 660 höhere Zuschüsse f. lfd. Zwecke - hauptsächlich höherer Defizitausgleich GGE +T€ 550 (davon +T€ 300 ausweisbedingt – im IST 2016 war Defizitausgleich GGE in Höhe von T€ 250 unter Hhpos.1300 Skto 525500 ausgewiesen), höherer Defizitausgleich GTP (+T€ 50), GBQ (+T€ 30), Stadtmarketing GmbH (+T€ 30) sowie teilweise kompensiert durch geringere Gewerbesteuerumlage (-T€ 365)
- höhere Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen +T€ 186 - i. W. höhere Aufw. f. Straßenunterhaltung +T€ 403, f. Unterhaltung von Außenanlagen +T€ 161, höhere Erstattung an den SPK f. ÖPNV +T€ 141 höhere Aufw. f. Honorarleistungen (+T€ 121 - hauptsächlich im Bereich VHS +T€ 103) **teilweise kompensiert** durch geringere Aufwendungen f. Energie, Wasser, Abwasser (-T€ 154 hauptsächlich im Gebäudebereich), durch geringere Aufwendungen f. die Unterhaltung und Bewirtschaftung v. Gebäuden (-T€ 125), geringere Anschaffung von GWG (-T€ 105) sowie geringere Kostenerstattungen an verb.

Unternehmen, u. ä. -T€ 236 i. W. ausweisbedingt – geringere Defizitabdeckung GGE (-T€ 250) - diese wird im IST 2017 sowie im fortgef. Ansatz unter Hhpos.1500 ausgewiesen.

teilweise kompensiert durch

- geringere Personalaufwendungen -T€ 141 – i. W. geringere Zuführ. zu Pensionsrückstellungen f. Beamte (-T€ 847), die nur teilweise kompensiert wird durch die höheren Entgelte f. Beschäftigte (+T€ 628) sowie die höheren Bezüge f. Beamte (+T€ 62); die höheren Entgelte bei den Beschäftigten sind durch einen höheren Personalstand, die Tariferhöhung 2017 sowie Entgeltstufensteigerungen und Beförderungen bedingt; die Erhöhung der Bezüge der Beamte ist i. W. durch die Tariferhöhung bedingt.
- niedrigere sonstige ordentliche Aufwendungen -T€ 270 – hauptsächlich geringere nicht abzugsfähige Vorsteuer (-T€ 292 - im fortgef. Ansatz nicht geplant) sowie höhere Mieten im Gebäudebereich (-T€ 37 i. W. im Gebäudebereich)

Die Verschlechterung des **neutralen Ergebnisses** im IST 2017 im Vergleich zum IST 2016 um -T€ 1.705 resultiert bei einem Rückgang der neutralen Erträge (-T€ 96) aus dem Anstieg der neutralen Aufwendungen (+T€ 1.609).

Zu weiteren Einzelheiten des neutralen Ergebnisses (vgl. vorstehende Tabelle).

8.6. Bilanzkennzahlen im interkommunalen Vergleich

	St. Ingbert	Homburg	Saarlouis	Neunkirchen	Merzig	Völklingen
Fläche km ²	49,96	82,65	43,27	75,10	108,81	67,07
Bevölkerung Stand 30.06.2017	35.988	41.835	34.768	46.730	29.697	39.468
Einwohner je km ²	720	506	804	622	273	588
Anteil an der Gesamtbevölkerung Saarland (995.339) in %	3,6	4,2	3,5	4,7	3,0	4,0
Anteil an der Gesamtbevölkerung Saarpfalz-Kreis (143.758) in %	25,0	29,1	-	-	-	-
Hebesatz Grundsteuer A	260	250	300	250	250	290
Hebesatz Grundsteuer B	460	440	400	420	360	565
Hebesatz Gewerbesteuer	360	440	430	450	420	448
Grundsteuer A T€	9	29	50	18	69	13
Grundsteuer B T€	6.839	7.508	8.334	6.753	3.371	8.226
Gewerbesteuer (brutto) T€	26.909	27.729	19.257	21.687	14.943	19.389
Gesamt Realsteueraufkommen T€	33.757	35.267	27.641	28.459	18.383	27.628
Realsteueraufkommen je Einwohner €	938	843	795	609	619	700
Realsteueraufbringungskraft je Einwohner €	1089	836	820	599	663	638
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer je Einwohner €	426	385	372	287	312	267
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer je Einwohner €	83	140	149	90	63	88
Schlüsselzuweisungen je Einwohner €	51	119	100	428	401	437
Kreisumlage T€ je Einwohner	786	692	647	659	644	662
Fundierte Schulden je Einwohner €	824	1.829	1.180	1.198	995	2.107
Kassenkredite je Einwohner €	-	2.343	949	557	1.853	2.433

Als Grundlage der interkommunalen Bilanzkennzahlen dient der statistische Bericht LII S – j 2017, ausgegeben im April 2018 vom Statistischen Amt Saarland.

8.7. Gesamtlage-Ausblick

8.7.1. Zusammenfassung der Gesamtlage im Haushaltsjahr 2017

Das Haushaltsjahr 2017, ist im Vergleich zum IST des Haushaltsjahres 2016, was die Ergebnissituation angeht, geprägt durch einen Anstieg des **Jahresfehlbetrages** von -T€ 3.874 auf - T€ 5.012. Die Erhöhung des Jahresfehlbetrages um -T€ 1.138 resultiert bei einem um +T€ 530 besseren Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und einem um +T€ 37 besseren Finanzergebnis (Zinersparnis bei den Investitionskrediten aufgrund planmäßiger Tilgungsleistungen bei einer geringeren Neuaufnahme von zinsgünstigeren Darlehen) ausschließlich aus der Verschlechterung des neutralen Ergebnisses um -T€ 1.705. Die Verbesserung des Ergebnisses aus der laufenden Geschäftstätigkeit (+T€ 530) resultiert bei um +T€ 1.371 gestiegenen Aufwendungen, aus der stärkeren Erhöhung der Ertragsseite (+T€ 1.902). Der Anstieg der Aufwandsseite der laufenden Verwaltungstätigkeit (+T€ 1.371) ist geprägt durch einen deutlichen Anstieg des Kreisumlage (+T€ 1.343). Die Erhöhung der Ertragsseite aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (+T€ 1.902) ist gekennzeichnet durch höhere Zuschüsse im Kindergartenbereich (+T€ 403), im Bereich der Straßenunterhaltung (+T€ 281) sowie höheren Schlüsselzuweisungen C (+T€ 169); der Anstieg der Steuern und ähnliche Abgaben (+T€ 538) resultiert bei einem um -T€ 847 niedrigeren Gewerbesteueraufkommen, vor allem aus dem höheren Einkommenssteueranteil (+T€ 749) sowie eine höheren Umsatzsteueranteil (+T€ 617). Die Ertragsseite aus der laufenden Verwaltungstätigkeit der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist des Weiteren geprägt durch höhere Leistungsverrechnungen des Bauhofes an die Eigenbetriebe EBA (+T€ 73) und ABBS (+T€ 164) sowie höhere Umsatzsteuererstattungsansprüche +T€ 127 sowie höhere Buß- und Verwarngelder (+T€ 41). Die Verschlechterung des neutralen Ergebnisses (-T€ 1.705) resultiert bei um T€ 363 höheren Erträgen (hauptsächlich höhere Erträge aus der Vollverzinsung von Gewerbesteuer nachzahlungen) aus dem Anstieg der neutralen Aufwendungen (+T€ 1.609 - hauptsächlich höhere Versorgungsaufwendungen +T€ 856) sowie höhere Aufwendungen aus der Vollverzinsungen von Gewerbesteuererstattungen (+T€ 618).

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz hat sich das Jahresergebnis im IST 2017 um +T€ 2.078 verbessert. Die Ergebnisverbesserung entfällt bei einem um -T€ 634 schlechteren neutralen Ergebnis, mit +T€ 2.709 nahezu ausschließlich auf die laufende Verwaltungstätigkeit. Die Verbesserung des Ergebnisses aus der laufenden Verwaltungstätigkeit resultiert bei um T€ 603 höheren Erträgen, auf die um -T€ 2.106 niedrigeren Aufwendungen. Die Verschlechterung des neutralen Ergebnisses ist bei um T€ 226 höheren Erträgen (insbesondere höhere Erträge aus Zuschreibungen (+T€ 288) geprägt durch die um T€ 860 höheren neutralen Aufwendungen (hauptsächlich +T€ 592 höhere Versorgungsaufwendungen sowie +T€ 156 höhere Verlust aus Anlagenabgängen).

Die aufbereitete **Bilanzsumme** zum 31.12.2017 (s. Vermögenslage) hat sich im Vergleich zum 31.12.2016 um -T€ 1.749 vermindert. Maßgeblich zur Verringerung der Passivseite beigetragen haben bei um +T€ 1.964 höheren Rückstellungen, um +T€ 244 höheren passivischen Rechnungsabgrenzungsposten sowie um +T€ 1.765 höheren Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten, der Jahresfehlbetrag (-T€ 5.012 abzgl. Erhöhung Rücklage (+T€ 338) aufgrund von Vermögenskorrekturen) und der Rückgang des Sonderpostens (-T€ 1.006). Der Rückgang der Aktivseite ist insbesondere bedingt durch den Rückgang des Anlagevermögens (-T€ 2.738 – die Anlagenzugänge wurden durch die Höhe der Abschreibungen (T€ 6.813) überkompensiert) den Rückgang der Forderungen gegenüber verb. Unternehmen, Eigenbetrieben u. ä -T€ 699 bei einem gleichzeitigen Anstieg der Flüssigen Mittel um T€ 1.663).

Betrachtet man die Finanzlage so lässt sich feststellen, dass der Mittelzufluss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit im Ist 2017 von +T€ 2.762 im Vorjahr auf +T€ 1.416 gesunken ist. Der Rückgang liegt darin begründet, dass das Vorjahr durch Einmal- bzw. periodenfremde Effekte in Höhe von T€1.150 (vgl. hierzu 1.5 Ertragslage die Tabelle „neutrales Ergebnis“ positiv beeinflusst ist. Berücksichtigt man zusätzlich die von der Stadt zu leistenden Tilgungen so hat sich die Liquidität aus laufender Verwaltungstätigkeit im Ist 2017 um -T€ 553 (Vj. +T€ 814) vermindert, wobei im IST 2017 positive liquiditätsmäßige Einmaleffekte von rd. 0,2 Mio. € enthalten sind.

8.7.2. Chancen und Risiken sowie Ausblick auf die künftige Entwicklung

Die Ergebnissituation wird in den Folgejahren maßgeblich bestimmt werden durch die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer, den

Schlüsselzuweisungen, der Entwicklung des Personalaufwandes sowie insbesondere durch die Entwicklung der Kreisumlage. Von zentraler Bedeutung für die Ergebnissituation wird auch sein, dass die vom Gesetzgeber derzeit ab dem Jahr 2020 vorgesehene Absenkung des Gewerbesteuerumlagevervielfältigers von derzeit 68,5% auf dann 35 % vollzogen wird. Außerdem wird auch der Anstieg des Kapitaldienstes im Rahmen der Kreditaufnahme zur Finanzierung der Investitionsmaßnahmen, die der Abarbeitung des hohen Investitionsstaus im Gebäudebereich dienen, ebenso wie die höheren Aufwendungen im Bereich der Straßenunterhaltung, die zur Verkleinerung des Instandhaltungsstaus notwendig sind, zur Belastung der Finanzlage beitragen.

Bei den im Zusammenhang mit der Flüchtlingskrise entstehenden Aufwendungen wird davon ausgegangen, dass diese auch in den kommenden Jahren komplett von Bund, Land bzw. Kreis ausgeglichen werden, wobei auch beim Kreis nach wie vor angenommen wird, dass der dort entstehende zusätzliche Aufwand ebenfalls von Bund/Land übernommen wird.

Die Im Rahmen der Planung des Doppelhaushaltes 2017/2018 für die Jahre 2018-2020 vorgesehenen Defizite werden nach derzeitigem Kenntnisstand deutlich geringer ausfallen.

	2018	2019	2020
Defizite lt.	Mio.€	Mio.€	Mio.€
bisheriger Planung Doppelhaushalt 2017 /2018	-7,2	-11,6	-2,8
aktualisierter Planung Doppelhaushalt 2017 /2018	-3,0	-6,8	-1,1

Im Planungsjahr 2018 wurde nach bisheriger Planung von einem Jahresfehlbetrag von rd. -7,2 Mio. € ausgegangen. Gegenüber dem IST 2017 bedeutete dies eine Erhöhung des Jahresfehlbetrages um rd. 2,2 Mio. €, die sich wie folgt herleiten ließ:

- Erhöhung Steuern und ähnliche Abgaben (+3,6 Mio.€ -i. W. höhere Grundsteuer B (+0,9 Mio.€ aufgrund der Hebesatzerhöhung von 460 auf 525%, höhere Gewerbesteuer +2,1 Mio.€ aufgrund der Erhöhung des Hebesatzes von 360 auf 390% sowie höherer Umsatzsteueranteil 0,7 Mio.€)
- Geringere öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (-0,36 Mio.€ i. W. geringere Verwaltungsgebühren -0,11 Mio. € , geringere Benutzungsgebühren -0,14 Mio.€ (Flüchtlinge), geringere Erträge aus der Auflösung Sopo. -0,11 Mio.€)
- Geringere Kostenerstattungen (-0,21 Mio.€ i. W. geringere Zuschüsse v. Bund f. VHS -0,29 Mio.€ (Flüchtlinge), geringere Zuschüsse v. Land (0,12 Mio.€ - in 2017 f. Wahlen und Zuschuss f. Sanierung Ortdurchfahrt Rohrbach, teilweise kompensiert durch höhere Kostenerstattungen von verb. Unternehmen, Eigenbetrieben.
- Geringere so. ordentl. Erträge (-0,8 Mio.€ i. W. geringere Vers. Erstattungen -0,36 Mio. (in 2017 Hagelschäden), -0,29 Mio. € - keine Erträge aus Zuschreibung AV, -0,17 Mio.€ keine Umsatzsteuererstattung (wird nicht geplant)
- Erhöhung Personalaufwand (+0,9 Mio. € i. W. Zuf. Pens.rst.+0,6 Mio. € sowie Entgelt Beschäftigte +0,3 Mio.€)
- Verminderung Versorgungsbezüge -0,8 Mio. € im IST 2017 Zuführung zu Pens. Rst.+0,5 , Zuf. Zu Rst f. Erstattungsansprüche der RZVK +0,3 Mio. €
- höhere Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen (+0,6 Mio.€ - hauptsächlich höhere Aufw. f. Energie Wasser, Abwasser (wg. Erhöhung Abwassergebühr)
- höhere Abschreibungen +0,4 Mio. € (teilweise wg. Annahme, dass NBWS fertiggestellt)
- höhere Zuwendungen und Umlagen (+2,7 Mio.€ - hauptsächlich Erhöhung der Kreisumlage (+2,6 Mio. € sowie Erhöhung Defizitabdeckung AWS 0,1 Mio. € wegen Annahme des Museumsbetrieb in NBWS Ende des Jahres 2018 erfolgt)
- Höhere so. ordentl. Aufwendungen (+0,16 Mio.€ - i. W. höhere Sachverständigenkosten +0,4 Mio.€ sowie geringere Abgangverluste -0,16 Mio. € sowie geringere nicht abzugsf. Umsatzsteuer-0,09 Mio.€)
- Geringere Finanzerträge (-0,96 Mio.€ - Rückgang der Erstattungszinsen für Gewerbesteuernachzahlungen (-0,96 Mio. €)

- Geringere Zinsen u. ähnl. Aufwendungen (-0,62 Mio.€ - Rückgang der zu leistenden Zinsen für Gewerbesteuererstattungen -0,69 Mio.€ teilweise kompensiert durch höhere Zinsen f. Kreditinstitute (wegen Darlehnsaufnahme)

Die aktualisierte Planung des Doppelhaushaltes 2017/2018 geht im Vergleich zur bisherigen Planung für das Jahr 2018 von folgenden Verbesserungen aus:

- Steuern und ähnliche Abgaben (+3,7 Mio.€ - zusätzliche Erhöhung des Gewerbesteueraufkommens um +3,1 Mio.€ (insbesondere wegen deutlicher Steigerung beim zweitgrößten Gewerbesteuerzahler (+1,8 Mio.€ - Aufkommen war hier in der Vergangenheit stark rückläufig) und darüber hinaus beim größten Gewerbesteuerzahler (+1,2 Mio.€) sowie höhere Einkommensteueranteil +0,6 Mio.€ (aufgrund Steuerschätzung Mai 2018)
- öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (Erhöhung um +0,1 Mio.€ wegen höherer Auflösung Sopo)
- Erhöhung Personalaufwand (+0,1 Mio. € wg. höherem Tarifabschluss als in Planung berücksichtigt)
- Abschreibungen (-0,1 Mio.€, da NWBS in 2018 noch nicht fertiggestellt (zeitanteilig))
- Zuwendungen und Umlagen (-0,4 Mio.€ i. W. geringere Kreisumlage (-0,8 Mio.€) sowie geringere Defizitabdeckung AWS (-0,1 Mio. €, da entgegen der Planungsannahme noch keine Inbetriebnahme Ende 2018 wie in der Planung angenommen) teilweise kompensiert durch höhere Gewerbesteuerumlage (+0,5 Mio.€)

Für das Planungsjahr 2019 war mit einer weiteren Verschlechterung des Jahresfehlbetrages von 7,2 Mio. € im Planungsjahr 2018 auf 11,6 Mio. € gerechnet worden. Die Erhöhung des Jahresfehlbetrages im Planungsjahr 2019 hängt im Wesentlichen damit zusammen, dass aufgrund eines anhängigen Rechtsstreites zwischen dem Finanzamt und dem größten Gewerbesteuerzahler der Stadt St. Ingbert, für das Jahr 2019 eine Gewerbesteuererstattung an den größten St. Ingberter Gewerbesteuerzahler in Höhe von rd.4,3 Mio.€ zuzüglich Erstattungsinsen in Höhe von 1,8 Mio.€ eingeplant wurde. Des Weiteren Ergebnis verschlechternd wirkten sich in 2019 der Anstieg des Personalaufwandes (+T€ 0,5 Mio. € sowie die höhere Defizitabdeckung an die AWS +0,7 Mio. € infolge der Aufnahme des Museumsbetriebes in der NBWS aus. Teilweise ergebnisverbessernd in 2019 wirken sich die niedrigere Kreisumlage (-1,4 Mio. € - Rückgang von 30,7 Mio. € in 2018 auf 29,3 Mio. € in 2019), der Rückgang der Gewerbesteuerumlage in Höhe von 0,8 Mio. € sowie der Anstieg des Einkommensteueranteils (+0,8 Mio. €) aus.

Die aktualisierte Planung des Doppelhaushaltes 2017/2018 geht im Vergleich zur bisherigen Planung für das Jahr 2019 von folgenden Verbesserungen aus:

- Steuern und ähnliche Abgaben (+5,9 Mio.€ - Erhöhung des Gewerbesteueraufkommens um +5,2 Mio.€ (insbesondere wegen deutlicher Steigerung beim zweitgrößten Gewerbesteuerzahler (+3,6 Mio.€ davon 1,8 Mio.€ Nachzahlung f. 2017), beim größtem Gewerbesteuerzahler (+1,2 Mio.€) sowie bei sonstigen (+0,4 Mio.€), höhere Einkommensteueranteil (+0,3 Mio.€) und höhere Umsatzsteueranteil (+0,3 Mio.€) - aufgrund Steuerschätzung Mai 2018 sowie höheres Grundsteueraufkommen (+0,1 Mio.€).
- öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (Erhöhung um +0,1 Mio.€ wegen höherer Auflösung Sopo)
- privatrechtliche Leistungsentgelte (-0,3 Mio.€ geringere Mieterträge und Nebenkostenerstattungen da NWBS noch nicht fertiggestellt und somit noch nicht an AWS vermietet)
- Erhöhung Personalaufwand (+0,18 Mio. € wg. höherem Tarifabschluss als in Planung berücksichtigt)
- Abschreibungen (-0,2 Mio.€, da NWBS in 2018 noch nicht fertiggestellt)
- Zuwendungen und Umlagen (+1,0 Mio.€ i. W. Kreisumlage (+0,9 Mio.€), Gewerbesteuerumlage (+0,9 Mio.€) sowie geringere Defizitabdeckung AWS (- 0,8 Mio. €, da entgegen der Planungsannahme noch keine Inbetriebnahme in 2019).

Im Planungsjahr 2020 war bereits bisher, unter der Voraussetzung, dass die vom Gesetzgeber derzeit vorgesehene Absenkung des Gewerbesteuerumlagevervielfältigers (von 68,5 auf 35 %) umgesetzt wird und das Gewerbesteueraufkommen unbeeinflusst durch hohe Gewerbesteuererstattungen bleibt, eine deutliche Ergebnisverbesserung vorgesehen. Für das Planungsjahr 2020 wurde mit einer Verminderung des Jahresfehlbetrages von 11,6 Mio. € auf rd. 2,8 Mio. € gerechnet. Die deutliche Ergebnisverbesserung beruhte auf einem Anstieg des Steueraufkommen um +6,1 Mio. € (i. W. Gewerbesteuer +5,0 Mio. € und Einkommensteuer +1,0 Mio. €), einer Verringerung der Erstattungsinsen (-1,8 Mio. €) sowie einer um -1,6 Mio. € geringeren

Gewerbesteuerumlage infolge der Absenkung des Gewerbesteuervervielfältigers. Diese ergebnisverbessernden Effekte werden nur teilweise kompensiert durch eine höhere Defizitabdeckung bei der GGE 0,3 Mio. €, eine höhere Kreisumlage (+0,3 Mio. € von 29,3 Mio. € in 2019 auf 29,6 Mio. € in 2020) sowie höhere Zuschüsse an nicht städtische Kindergärten (+0,1 Mio. €).

Die aktualisierte Planung des Doppelhaushaltes 2017/2018 geht im Vergleich zur bisherigen Planung für das Jahr 2020 von folgenden Verbesserungen aus:

- Steuern und ähnliche Abgaben (+4,0 Mio.€ - Erhöhung des Gewerbesteueraufkommens um +3,2 Mio.€ (insbesondere wegen deutlicher Steigerung beim zweitgrößten Gewerbesteuerzahler (+1,8 Mio.€), beim größtem Gewerbesteuerzahler (+1,0 Mio.€) sowie bei sonstigen (+0,4) Mio.€, höhere Einkommensteueranteil (+0,3 Mio.€) und höhere Umsatzsteueranteil (+0,3 Mio.€) aufgrund Steuerschätzung Mai 2018 sowie höheres Grundsteueraufkommen (+0,1 Mio.€).
- öffentlich rechtliche Leistungsentgelte (Erhöhung um +0,1 Mio.€ wegen höherer Auflösung Sopo)
- privatrechtliche Leistungsentgelte (-0,3 Mio.€ geringere Mieterträge und Nebenkostenerstattungen da NWBS noch nicht fertiggestellt und somit noch nicht an AWS vermietet)
- Erhöhung Personalaufwand (+0,2 Mio. € wg. höherem Tarifabschluss als in Planung berücksichtigt)
- Abschreibungen (-0,2 Mio.€, da NWBS in 2018 noch nicht fertiggestellt)
- Zuwendungen und Umlagen (+2,2 Mio.€ i. W. Kreisumlage (+2,7 Mio.€), Gewerbesteuerumlage (+0,3 Mio.€) sowie geringere Defizitabdeckung AWS (- 0,8 Mio. €, da entgegen der Planungsannahme noch keine Inbetriebnahme in 2020).

Bei der vorstehend beschriebenen Aktualisierung der Planung wurde unterstellt, dass das im Jahr 2018 erreichte Niveau des Gewerbesteueraufkommens bei den beiden größten Gewerbesteuerzahlern auch in den Folgejahren erreicht wird und darüber hinaus der von den USA initiierte Handelsstreit sowie der Brexit sich nicht negativ auf das Steueraufkommen auswirken wird.

Um die Sanierung der saarländischen, kommunalen Haushalte zu erreichen, wurde mit Datum vom 3.Juni 2015 vom SSGT und dem Ministerium für Inneres und Sport das sogenannte **Kommunalpaket Saar** für die Jahre 2015 bis 2024, das auf dem Gutachten von Professor Junkernheinrich basiert, abgeschlossen. Ziel des Paketes ist es, dass das strukturelle Defizit, das über alle saarländischen Kommunen gerechnet sich auf rd. 160 Mio. € jährlich beläuft, im Zeitraum von 2015 bis 2024 sukzessive bis zum Jahr 2024 abgebaut wird. Erreicht werden soll der Defizitabbau neben **kommunalen Eigenanstrengungen** (insbesondere der Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B, der Gebühren und Beiträge um 10% sowie Einsparungen beim Personalaufwand in Höhe von 10%) insbesondere durch die, unter Beachtung der Konsolidierung des Landeshaushaltes erfolgende, schrittweisen Weitergabe, der für die Entlastung der kommunalen Haushalte vorgesehenen Bundesmittel. Das Kommunalpaket sieht vor, dass die für die Entlastung der Haushalte für die saarländischen Kommune vorgesehenen Bundesmittel in Höhe von insgesamt 60 Mio. € (tatsächlich 61,4 Mio. €), unter Verrechnung eines kommunalen Sanierungsbeitrages zum Landeshaushalt, vom Land in Höhe von 12 Mio. € ab dem Jahr 2017 bis 2019, im Jahr 2020 in Höhe von 31 Mio. €, im Jahr 2021 in Höhe von 40 Mio. €, im Jahr 2022 in Höhe von 48 Mio. € sowie ab dem Jahr 2023 in Höhe von 57 Mio. € an die Kommunen weitergereicht werden sollen. Die Bundesmittel werden über einen höheren Umsatzsteueranteil, über eine höhere Übernahme der Kosten der Unterkunft durch den Bund sowie über einen höheren Länderanteil an der Umsatzsteuer, der in den kommunalen Finanzausgleich einfließen soll, an die kommunale Seite weitergegeben. Die nachfolgende Tabelle zeigt, in welchem Umfang und auf welchem Weg die Bundesmittel im Zeitablauf vom Land an die Kommunen weitergeleitet werden und auf welche Höhe sich die kommunale Entlastung beläuft.

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Mio.€							
Form der Entlastung								
Erhöh.Umsatzsteueranteil Kommune	18,00	28,80	28,80	28,80	28,80	28,80	28,80	28,80
Erhöh.Übernahme Kosten der Unterkunft	12,00	19,20	19,20	19,20	19,20	19,20	19,20	19,20
Erhöh.Umsatzsteueranteil Land zwecks Erh.KFA		12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00
kommunaler Sanierungsbeitrag zum Landeshaushalt (durch Kürzung KFA)	-18,00	-48,00	-48,00	-29,00	-20,00	-12,00	-3,00	-3,00
Summe Kommunale Entlastung	12,00	12,00	12,00	31,00	40,00	48,00	57,00	57,00

Wie sich die Erhöhung d. Kosten der Unterkunft durch den Bund, die beim Kreis (rd. 15 % der in der Tabelle genannten Zahl entfällt auf den SPK) grundsätzlich zu einer Verminderung des Umlagebedarfs führt, auf die Höhe der Kreisumlage für die Stadt St. Ingbert auswirkt, kann zur Zeit nicht seriös beurteilt werden. In der aktuellen Planung wurde davon ausgegangen, dass die Kreisumlage trotz der Bundeshilfen steigen wird; dabei wurde von einer leicht steigenden Finanzkraft bei der Stadt Homburg unterstellt.

Im Kommunalpaket hat sich das Land verpflichtet, einen Auftrag für ein Gutachten zur Ermittlung von Haushaltskonsolidierungsmöglichkeiten bei den Gemeindeverbänden, die zu einer Verringerung des Umlagebedarfes und somit der Höhe der Kreisumlage führen sollen, zu vergeben und zu finanzieren. Die Vergabe des Auftrages erfolgte im Februar 2016 an die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PwC. Eine Präsentation der Ergebnisse des Gutachtens ist bisher noch nicht erfolgt.

Zurzeit werden vom Land, in Abstimmung mit dem SSGT, Überlegungen zur Bewältigung der Problematik der kommunalen Kassenkredite angestellt. In diesem Kontext hat das Land die Errichtung einer „ Saarlandkasse“ (kommunales Sondervermögen) vorgeschlagen. Ein erster Entwurf des Landes sieht folgende Eckpunkte vor:

„Grundsätzlich sollen alle Kommunen ihre Kassenkredite zum 01.01.2019 auf die Saarlandkasse, die die Darlehen zentralverwaltet, übertragen. Durch ein geeignetes Zinsmanagement sollen das derzeit sehr niedrige Zinsniveau bis zu einem Zeitraum von 40 Jahren (präferiert werden vom Land 30 Jahre) gesichert werden. Die Darlehn sollen in einem Zeitraum von bis zu 40 Jahren getilgt werden. Der Kapitaldienst für die Kassenkredite, die sich insgesamt auf rd. 2,2 Mrd. € belaufen beträgt in Abhängigkeit von der Laufzeit rd. 95 Mio. € (bei Laufzeit 30 Jahre) sowie rd. 80 Mio. € (bei Laufzeit 30 Jahre). Der Kapitaldienst soll über originäre Landesmittel (Bundesergänzungszuweisungen an das Land für unterproportionale Gemeindefinanzkraft aus der Neuregelung des Bund-Länderfinanzausgleichs) ab 2020 in Höhe von 50 Mio.€ (lt. aktueller Steuerschätzung - Achtung: es besteht Volatilität) sowie über kommunale Mittel (Rückführung der kommunalen Sanierungsbeiträge s. o. Tabelle) rd. 20 Mio.€ ab 2020 auf rd.45 Mio.€ ab 2023 steigend, zuzüglich (in der Anfangsphase) weiterer kommunaler Beiträge bereitgestellt werden. Das Land rechnet vor, dass der Haushaltsausgleich, also die Beseitigung des zahlungsbezogenen strukturellen Defizites (Grundvoraussetzung, dass keine neuen Kassenkredite aufgenommen werden müssen) von über alle Kommunen gerechnet 160 Mio.€ ab 2020 erreichbar ist durch den Wegfall der Erhöhung des Gewerbesteuerumlagefaktors (Aufwandsersparnis rd.38 Mio.€), Steuernehreinnahmen aufgrund der Steuerschätzung Mai 2018 im Vergleich zu Nov.2017) ab 2020 in Höhe von 100 Mio.€ (ab 2021 in Höhe von 121 Mio.€) sowie Zinersparnis Kassenkredite durch Saarlandkasse in Höhe von rd.20 Mio. €. Im Einzelfall werden für die Kommunen, die Kassenkredite auf die Saarlandkasse übertragen, eine Sanierungsplanung vertraglich verankert sowie die Überprüfung der Einhaltung des Haushaltskonsolidierungspfades durch eine noch zu bestimmende Stelle (z. B neu zu errichtender Konsolidierungsrat (besetzt durch Landes- und Kommunalvertreter) unter Vorsitz eines bundesweit ausgewiesenen externen Sachverständigen aus dem Bereich Finanzwissenschaft mit Publikationspflicht der Entscheidungsgrundlagen geregelt. Ein Anreiz- und Sanktionsmechanismus bei Zuwiderhandlung bzw. bei Erfüllung muss installiert werden (z.B. bei Nichterfüllung muss Kommune die Annuitätenlasten selbst tragen; bei Erfüllung kann Kommune z.B. an einem Investitionsförderprogramm partizipieren. Zum Vermeidung neuer Kassenkredite sollen Maßnahmen der interkommunalen Zusammenarbeit (z.B. Rechenzentrum, Schulen) verbindlich verabredet und umgesetzt werden sowie des Weiteren die aus dem

PwC-Gutachten sich ergebenden Handlungsoptionen zur Begrenzung der Kreisumlage konsequent umgesetzt werden; in diesem Zusammenhang ist zu klären wie zukünftig die Entwicklung der Gemeindeverbandsumlage konsolidierungsverträglich gesteuert werden kann.“

Für St. Ingbert, als Kommune ohne Kassenkredite von zentraler Bedeutung ist, dass der Entwurf des Landes Ausgleichsmaßnahmen für Kommunen ohne bzw. nahezu ohne Kassenkredite vorsieht. Das Land schlägt vor, diesen Kommunen Mittel in Höhe von z.B. einem Viertel der Zinersparnis der durch die Saarlandkasse begünstigten Kommunen zukommen zu lassen; diese Mittel (rd. 5 Mio.€), die von den begünstigten Kommunen aufzubringen sind, können dann dazu verwendet werden, weitere fundierte Schulden zu tilgen oder in die Erhaltung der Infrastruktur investiert werden. Für die Akzeptanz des Entwurfes des Landes aus Sicht der Stadt St. Ingbert bedeutsam ist, welchen Anteil von den rd. 5 Mio. € St. Ingbert erhält, als Ausgleich für die Tatsache, dass die Landesmittel (ab 2020 Bundesergänzungszuweisungen rd.50 Mio. €) sowie kommunalen Mittel (ab 2020 rd. 20 Mio. € und bis 2023 auf rd.45 Mio. € steigend) der Saarlandkasse und nicht dem KFA zufließen.

Alternativ oder ergänzend zu den positiven Auswirkungen auf die Finanzsituation der saarländischen Kommunen im Zusammenhang mit der Errichtung einer „Saarlandkasse“ könnten sich auch positive Effekte im Rahmen von Beschlüssen der mit Datum vom 19.07.2018 vom Bundeskabinett eingerichteten „Kommission“ Gleichwertige Lebensverhältnisse ergeben. Ziel dieser Kommission ist es, bis 2019 ein Fördersystem für strukturschwache Regionen auszuarbeiten, dass 2020 abschließend präsentiert werden soll und mit dem wirtschaftliche, soziale und kulturelle kommunale Probleme perspektivisch gelöst werden sollen. Die Kommission wird nach Themengebieten in 6 Arbeitsgruppen eingeteilt, wobei eine Arbeitsgruppe sich dem Thema „kommunale Altschulden“ widmen wird. Für den Fall, dass die kommunale Altschuldenproblematik im Saarland durch Bundesmittel gelöst wird und die für die Saarlandkasse nicht benötigten Mittel (s.o. Bundesergänzungszuweisung und kommunale Mittel) dem KFA zugeführt werden, muss aus Sicht der St. Ingbert sichergestellt werden, dass die finanzielle Besserstellung der Kommunen mit Kassenkrediten durch die Bundesmittel, den Kommunen ohne Kassenkrediten über den KFA entsprechend ausgeglichen wird. Aus saarländischer Sicht des Weiteren zu begrüßen wäre, wenn die Kommission zu dem Ergebnis kommt, dass der Bund sich künftig stärker an den exorbitant hohen und weiter steigenden Sozialkosten beteiligen muss.

Vor dem Hintergrund eines weiter steigenden Personalaufwandes aufgrund von Tarifierhöhungen sowie im Zusammenhang mit dem weiteren Aufbau von Kindergartenplätzen sowie insbesondere aufgrund des enormen Investitionsstaus (als wesentliche Investitionsprojekte seien hier erwähnt: Sanierung Ludwigschule, Rischbachschule, Neubau Bauhof, Neubau Feuerwehrgerätehaus Rohrbach, Aufbau weiterer Kindergartenplätze, Fertigstellung der Baumwollspinnerei sowie der JVA, Sanierung von verrohrten Gewässern) und des durch Finanzierung dieser Investitionsprojekte hervorgerufenen massiven Anstiegs des Kapitaldienstes müssen von der Stadt St.Ingbert mittel- bis langfristig weitere Maßnahmen ergriffen bzw. eingeleitet werden um das vorhandene bzw. durch Kostensteigerungen künftig weiter entstehende strukturelle Defizit zu beseitigen. Hierzu zählen die Optimierung der Betriebs- und Verwaltungsabläufe, eine systematische Beseitigung von Ineffizienzen sowie eine konsequente, zielgerichtete Sparpolitik. Ferner muss eine Analyse des städtischen Vermögensbesitzes erfolgen, mit dem Ziel, den Umfang dieses Besitzes unter Berücksichtigung strategischer Ziele, soweit zu reduzieren, dass er von der Stadt, unter Beachtung ihrer Ertragsseite, dauerhaft erhalten und bewirtschaftet werden kann. Der verbleibende Kernbestand des Vermögens ist zu ertüchtigen, so dass die Betriebskosten nachhaltig gesenkt werden. Der Umfang des angebotenen städtischen Leistungsspektrums muss ebenfalls überprüft und gegebenenfalls angepasst werden. Diesbezüglich sind auch Überlegungen im Hinblick auf Möglichkeiten einer interkommunalen sowie einer intrakommunalen Zusammenarbeit anzustellen. Ertragsseitig müssen die derzeit festgesetzten öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelte auf ihre Auskömmlichkeit hin untersucht und gegebenenfalls angepasst werden.

Von ganz zentraler Bedeutung für die Finanzsituation der Stadt St. Ingbert ist die Frage, ob die derzeit zu beobachtende negative Entwicklung der Finanzkraft der Stadt Homburg von Dauer sein wird und wenn ja, ob diese negative Entwicklung vom Land durch Zuweisung von Schlüsselzuweisungen B, wie dies derzeit der Fall ist, weitestgehend neutralisiert wird. Sollte dies nicht der Fall sein, muss mit einem weiteren deutlichen Anstieg der Kreisumlage gerechnet werden, was die Konsolidierungsanstrengungen erheblich erschweren wird.

8.7.3 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.

Es haben keine derartigen Ereignisse stattgefunden.

St. Ingbert, den 30. Juni 2018

Hans Wagner
Oberbürgermeister