

**STADT BURGDORF**



**Jahresabschluss**

**zum 31.12.2017**

**Finanz- und Steuerabteilung**



<b>I.</b>	<b>Vorbemerkungen .....</b>	<b>5</b>
<b>II.</b>	<b>Ergebnisrechnung .....</b>	<b>7</b>
<b>III.</b>	<b>Finanzrechnung .....</b>	<b>11</b>
<b>IV.</b>	<b>Schlussbilanz zum 31.12.2017 .....</b>	<b>15</b>
<b>V.</b>	<b>Anhang zum Jahresabschluss .....</b>	<b>21</b>
	Erläuterungen zur Schlussbilanz .....	23
	<u>Aktiva</u> .....	23
	<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i> .....	23
	<i>Sachvermögen</i> .....	24
	<i>Finanzvermögen</i> .....	26
	<i>Liquide Mittel</i> .....	28
	<i>Aktive Rechnungsabgrenzung</i> .....	29
	<u>Passiva</u> .....	30
	<i>Nettoposition</i> .....	30
	<i>Schulden</i> .....	33
	<i>Rückstellungen</i> .....	35
	<i>Passive Rechnungsabgrenzung</i> .....	36
<b>VI.</b>	<b><u>Rechenschaftsbericht</u> .....</b>	<b>37</b>
	Ausgangslage .....	39
	<u>Ergebnisrechnung</u> .....	39
	Ordentliches Ergebnis .....	40
	Außerordentliches Ergebnis .....	40
	Erträge ordentlicher Haushalt .....	40
	<i>Realsteuern</i> .....	42
	<i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i> .....	44
	<i>Gebühren und ähnliche Entgelte</i> .....	44
	Aufwendungen ordentlicher Haushalt .....	45
	<i>Aufwendungen für aktives Personal</i> .....	46
	<i>Aufwendungen für Versorgung</i> .....	46
	<i>Sach- und Dienstleistungsaufwand</i> .....	47
	<i>Abschreibungen</i> .....	47
	<i>Transferaufwendungen</i> .....	47
	<i>Sonstige ordentliche Aufwendungen</i> .....	48
	Außerordentliche Erträge .....	48
	Außerordentliche Aufwendungen .....	48
	<u>Finanzrechnung</u> .....	49
	Ein- / Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	50
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit .....	51
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit .....	52
	<i>Haushaltsreste – Auszahlungen für Investitionen</i> .....	53
	Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit .....	54
	<i>Schuldenstand</i> .....	55
	<u>Vermögens- und Schuldenlage (Bilanz)</u> .....	56
	Vermögenstruktur der Bilanz (Aktiva) .....	57
	<i>Immaterielles Vermögen</i> .....	57
	<i>Sachvermögen</i> .....	57
	<i>Finanzvermögen</i> .....	58
	<i>Liquide Mittel</i> .....	59
	Kapitalstruktur / Finanzierung der Bilanz (Passiva) .....	59
	Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen .....	61
	<u>Ausblick auf zukünftige Entwicklungen</u> .....	70

	<u>Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2017, die noch der Zustimmung des Rates bedürfen</u>	72
	<u>Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2017</u>	73
<b>VII.</b>	<b><u>Anlagen zum Anhang</u></b> .....	<b>80</b>
	Anlagenübersicht .....	82
	Schuldenübersicht .....	84
	Rückstellungsübersicht .....	85
	Forderungsübersicht .....	87
	Übersicht der Übertragung von Haushaltsmitteln .....	89
<b>VIII.</b>	<b><u>Teilhaushalte</u></b> .....	<b>95</b>
	Teilhaushalt 1 .....	97
	Teilhaushalt 2 .....	101
	Teilhaushalt 3 .....	105
	Teilhaushalt 4 .....	109
	Teilhaushalt 5 .....	113
	Teilhaushalt 6 .....	117
	Teilhaushalt 7 .....	121
	Teilhaushalt 8 .....	125
	Teilhaushalt 9 .....	129
	<b><u>Vollständigkeitserklärung</u></b> .....	<b>133</b>

## **I. Vorbemerkungen**

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Burgdorf zum Stichtag 31.12.2017 wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie der gesetzlichen Regelungen des § 128 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und der §§ 50 ff. der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) klar und übersichtlich aufgestellt.

Die Stadt Burgdorf hat zum 01.01.2010 ihr gesamtes Rechnungswesen auf das System der „doppelten Buchführung in Kommunen“ (Doppik) umgestellt und damit die Umsetzung des ‚Neuen Kommunalen Rechnungswesens (NKR)‘ in der gesamten Verwaltung realisiert.

Im NKR gewinnt die Rechnungslegung für das abgelaufene Haushaltsjahr mit dem Jahresabschluss an Bedeutung, da durch die drei integrierten Komponenten aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung und Bilanz eine einheitliche Beurteilung der betriebs- und finanzwirtschaftlichen Lage ermöglicht wird. Der Jahresabschluss soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune mit sämtlichen Vermögensgegenständen, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen vermitteln.

Der Jahresabschluss ist das Gegenstück zum Haushaltsplan, der die für das Haushaltsjahr geplanten Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen enthält und gibt u. a. darüber Auskunft, wie die Planungsdaten des Haushaltsplanes umgesetzt worden sind.

Der Jahresabschluss besteht gem. § 128 NKomVG aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- der Bilanz sowie
- aus einem Anhang.

Dem Anhang sind

- ein Rechenschaftsbericht,
- eine Anlagenübersicht,
- eine Schuldenübersicht,
- eine Forderungsübersicht und
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

beizufügen.

Der Rechenschaftsbericht bildet gemäß § 57 KomHKVO den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde ab.

Die Anlagenübersicht stellt eine detaillierte Form der Darstellung der Entwicklung der einzelnen Posten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens dar.

Die Schuldenübersicht bildet die Restlaufzeiten der einzelnen Verbindlichkeiten der Stadt Burgdorf ab und dient der Planung und Beurteilung der finanziellen Situation der Stadt

Burgdorf. Die Werte der Schuldenübersicht decken sich mit den Verbindlichkeiten der Bilanz zum 31.12.2017.

Die Rückstellungsübersicht stellt die von der Stadt gebildeten Rückstellungen dar, wobei der Gesamtbetrag zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres, die Zuführungen, Inanspruchnahmen, Herabsetzungen und Auflösungen angegeben werden.

Die Forderungsübersicht ermöglicht eine Beurteilung der Liquidität der Stadt Burgdorf in Bezug auf die Liquidierung von Forderungen anhand der aufgezeigten Restlaufzeiten der Forderungen.

Die Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen gibt Auskunft darüber, in welcher Höhe nicht in Anspruch genommene Haushaltsermächtigungen in das folgende Haushaltsjahr übertragen wurden und dieses somit vorbelasten.

### Hinweis

*Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen von + / - einer Einheit (€, T€, Mio. €, % etc.) auftreten.*

## II.

# Ergebnisrechnung



**Ergebnisrechnung**

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	-Euro-									
	2016	2017	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Erträge und Aufwendungen</b>										
<b>1 ordentliche Erträge</b>										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	28.451.670,79	28.027.700,00	0,00	582.033,97	28.609.733,97	0,00	28.609.733,97	30.270.707,36	1.660.973,39	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.273.357,11	15.790.200,00	0,00	73.184,16	15.863.384,16	0,00	15.863.384,16	15.346.408,33	-516.975,83	
3. Aufwandsbeiträge aus Sonderposten	1.692.601,48	1.684.800,00	0,00	42.945,36	1.727.745,36	0,00	1.727.745,36	1.740.634,63	12.889,27	
4. sonstige Transfererträge	792.187,94	454.000,00	0,00	124.055,63	578.055,63	0,00	578.055,63	1.018.408,84	440.353,21	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	8.005.056,53	7.927.300,00	0,00	145.544,91	8.072.844,91	0,00	8.072.844,91	8.609.436,58	536.591,67	
6. privatrechtliche Entgelte	766.049,19	622.300,00	0,00	38.004,21	660.304,21	0,00	660.304,21	758.999,49	98.695,28	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.173.433,31	3.599.700,00	0,00	191.644,35	3.791.344,35	0,00	3.791.344,35	1.891.943,99	-1.899.400,36	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	90.920,33	100.900,00	0,00	0,00	100.900,00	0,00	100.900,00	165.873,82	64.973,82	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	176.996,72	361.200,00	0,00	0,00	361.200,00	0,00	361.200,00	295.741,00	-65.459,00	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	1.984.342,89	1.518.300,00	0,00	58.887,35	1.577.187,35	0,00	1.577.187,35	2.357.618,99	780.431,64	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>58.406.616,29</b>	<b>60.086.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.256.299,94</b>	<b>61.342.699,94</b>	<b>0,00</b>	<b>61.342.699,94</b>	<b>62.455.773,03</b>	<b>1.113.073,09</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>										
13. Personalaufwendungen	21.015.169,96	23.026.900,00	0,00	-15.644,57	23.011.255,43	0,00	23.011.255,43	22.230.054,45	-781.200,98	
14. Versorgungsaufwendungen	28.567,13	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	751,12	-48,88	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.234.598,37	11.070.200,00	0,00	177.817,91	11.248.017,91	600.315,65	11.848.333,56	9.545.132,23	-2.303.201,33	
16. Abschreibungen	4.803.271,07	4.574.200,00	0,00	58.887,35	4.633.087,35	0,00	4.633.087,35	5.267.748,99	634.661,64	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	626.421,08	1.103.200,00	0,00	63.254,75	1.166.454,75	0,00	1.166.454,75	778.738,40	-387.716,35	
18. Transferaufwendungen	21.653.442,96	24.143.500,00	0,00	558.310,74	24.701.810,74	41.951,77	24.743.762,51	22.631.355,09	-2.112.407,42	
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.117.237,54	2.308.100,00	0,00	413.673,76	2.721.773,76	19.022,59	2.740.796,35	2.289.943,34	-450.853,01	
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.478.708,11</b>	<b>66.226.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.256.299,94</b>	<b>67.483.199,94</b>	<b>661.290,01</b>	<b>68.144.489,95</b>	<b>62.743.723,62</b>	<b>-5.400.766,33</b>	
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-1.072.091,82</b>	<b>-6.140.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.140.500,00</b>	<b>-661.290,01</b>	<b>-6.801.790,01</b>	<b>-287.950,59</b>	<b>6.513.839,42</b>	
22. außerordentliche Erträge	1.929.983,81	1.534.000,00	0,00	370,01	1.534.370,01	0,00	1.534.370,01	2.848.144,33	1.313.774,32	
23. außerordentliche Aufwendungen	1.230.159,49	0,00	0,00	370,01	370,01	0,00	370,01	370,01	0,00	
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>699.824,32</b>	<b>1.534.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534.000,00</b>	<b>2.847.774,32</b>	<b>1.313.774,32</b>	
<b>= Jahresergebnis Überschuss (+), Fehlbetrag (-)</b>	<b>-372.267,50</b>	<b>-4.606.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.606.500,00</b>	<b>-661.290,01</b>	<b>-5.267.790,01</b>	<b>2.559.823,73</b>	<b>7.827.613,74</b>	



### III.

## Finanzrechnung



Finanzrechnung

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-										Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen	
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	10		11
<b>1. Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>												
Steuern und ähnliche Abgaben	28.164.706,87	28.027.700,00	0,00	367.964,17	28.395.664,17	0,00	28.395.664,17	30.153.915,10	1.758.250,93			
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.662.506,12	15.790.200,00	0,00	68.913,20	15.859.113,20	0,00	15.859.113,20	15.353.924,65	-505.188,55			
sonstige Transfereinzahlungen	822.782,04	454.000,00	0,00	142.114,95	596.114,95	0,00	596.114,95	891.808,92	295.693,97			
öffentlich-rechtliche Entgelte	8.005.272,76	7.927.300,00	0,00	141.849,99	8.069.149,99	0,00	8.069.149,99	8.518.632,04	449.482,05			
privatrechtliche Entgelte	783.632,60	622.300,00	0,00	36.577,70	658.877,70	0,00	658.877,70	755.615,60	96.737,90			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.688.210,43	3.599.700,00	0,00	205.036,37	3.804.736,37	0,00	3.804.736,37	1.761.317,87	-2.043.418,50			
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	93.546,97	94.900,00	0,00	0,00	94.900,00	0,00	94.900,00	142.673,43	47.773,43			
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.523.996,15	1.431.600,00	0,00	0,00	1.431.600,00	0,00	1.431.600,00	1.294.108,82	-137.491,18			
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>56.744.653,94</b>	<b>57.947.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>962.456,38</b>	<b>58.910.156,38</b>	<b>0,00</b>	<b>58.910.156,38</b>	<b>58.871.996,43</b>	<b>-38.159,95</b>			
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>												
11. Auszahlungen für aktives Personal	19.685.644,82	22.089.900,00	0,00	-22.540,28	22.067.359,72	0,00	22.067.359,72	21.212.092,60	-855.267,12			
12. Auszahlung für Versorgung	743,13	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	751,12	-48,88			
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	9.385.980,36	11.070.200,00	0,00	266.443,21	11.336.643,21	784.362,47	12.121.005,68	9.423.165,66	-2.697.840,02			
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	626.820,00	1.103.200,00	0,00	24.039,50	1.127.239,50	0,00	1.127.239,50	778.839,43	-348.400,07			
15. Transferauszahlungen	21.531.146,77	24.143.500,00	0,00	621.148,82	24.764.648,82	43.680,76	24.808.329,58	22.949.413,68	-1.858.915,90			
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.816.600,07	2.308.100,00	0,00	73.365,13	2.381.465,13	60.714,86	2.442.179,99	1.930.883,56	-511.296,43			
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>53.046.935,15</b>	<b>60.715.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>962.456,38</b>	<b>61.678.156,38</b>	<b>888.758,09</b>	<b>62.566.914,47</b>	<b>56.295.146,05</b>	<b>-6.271.768,42</b>			
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.697.718,79</b>	<b>-2.768.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.768.000,00</b>	<b>-888.758,09</b>	<b>-3.656.758,09</b>	<b>2.576.850,38</b>	<b>6.233.608,47</b>			
<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>												
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	214.033,32	724.600,00	0,00	582,18	725.182,18	0,00	725.182,18	503.972,98	-221.209,20			
20. Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	198.313,33	1.384.900,00	0,00	0,00	1.384.900,00	0,00	1.384.900,00	2.072.048,96	687.148,96			
21. Veräußerung von Sachvermögen	265.376,86	3.100.000,00	0,00	7.046,50	3.107.046,50	0,00	3.107.046,50	4.416.042,22	1.308.995,72			
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
23. Sonstige Investitionstätigkeit	160.346,63	17.700,00	0,00	0,00	17.700,00	0,00	17.700,00	24.587,98	6.887,98			
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>838.070,14</b>	<b>5.227.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.628,68</b>	<b>5.234.828,68</b>	<b>0,00</b>	<b>5.234.828,68</b>	<b>7.016.652,14</b>	<b>1.781.823,46</b>			
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>												
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.453.875,63	1.538.000,00	0,00	-1.228,24	1.536.771,76	1.195.175,41	2.731.947,17	360.291,44	-2.371.655,73			
26. Baumaßnahmen	7.792.154,01	12.470.400,00	0,00	-28.646,54	12.441.753,46	9.476.053,47	21.917.806,93	9.271.570,27	-12.646.236,66			
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.579.832,65	1.793.300,00	0,00	33.803,87	1.827.110,87	963.553,10	2.790.656,97	1.744.705,62	-1.045.951,35			

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen					
	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch- tigungen		Ermäch- tigungen		Gesamt- ermäch- tigungen		Ergebnis		mehr(+)/ weniger(-)		
	2016	2017	2017	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016		2017	2017	2017	2017	2017
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11							
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	164.264,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbare Zuwendungen	49.433,58	55.600,00	0,00	3.699,59	59.299,59	0,00	59.299,59	33.302,15	-25.997,44								
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.039.560,33</b>	<b>15.857.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.628,68</b>	<b>15.864.928,68</b>	<b>11.634.781,98</b>	<b>27.499.710,66</b>	<b>11.409.869,48</b>	<b>-16.089.841,18</b>								
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.201.490,19</b>	<b>-10.630.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.630.100,00</b>	<b>-11.634.781,98</b>	<b>-22.264.881,98</b>	<b>-4.393.217,34</b>	<b>17.871.664,64</b>								
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-8.503.771,40</b>	<b>-13.398.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.398.100,00</b>	<b>-12.523.540,07</b>	<b>-25.921.640,07</b>	<b>-1.816.366,96</b>	<b>24.105.273,11</b>								
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit																	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	9.900.000,00	11.300.900,00	0,00	0,00	11.300.900,00	11.237.000,00	22.537.900,00	8.670.752,72	-13.867.147,28								
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	525.402,06	1.619.300,00	0,00	0,00	1.619.300,00	14.010,55	1.633.310,55	1.614.698,17	-18.612,38								
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9.374.597,94</b>	<b>9.681.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.681.600,00</b>	<b>11.222.989,45</b>	<b>20.904.589,45</b>	<b>7.056.054,55</b>	<b>-13.848.534,90</b>								
<b>37. = Finanzierungsmittelbestand</b>	<b>870.826,54</b>	<b>-3.716.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.716.500,00</b>	<b>-1.300.550,62</b>	<b>-5.017.050,62</b>	<b>5.239.687,59</b>	<b>10.256.738,21</b>								
38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	87.627.329,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.586.745,15	59.586.745,15								
39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	87.752.517,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.674.774,02	59.674.774,02								
<b>40. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>-125.188,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-88.028,87</b>	<b>-88.028,87</b>								
<b>41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres</b>	<b>4.717.048,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.462.687,06</b>	<b>5.462.687,06</b>								
<b>42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres)</b>	<b>5.462.687,06</b>	<b>-3.716.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.716.500,00</b>	<b>-1.300.550,62</b>	<b>-5.017.050,62</b>	<b>10.614.345,78</b>	<b>15.631.396,40</b>								

## IV.

# Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2017



## Schlussbilanz der Stadt Burgdorf zum 31.12.2017

		<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
<b>Aktiva</b>		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>780.597,81</b>	<b>707.853,70</b>
1.1	Konzession	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	171.321,46	137.493,05
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	609.276,35	570.360,65
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>230.737.776,78</b>	<b>236.386.775,87</b>
2.1	Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	42.021.827,83	41.204.829,23
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.411.933,40	68.384.058,65
2.3	Infrastrukturvermögen	118.682.639,80	118.241.122,07
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	290.578,80	288.494,29
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.312.664,09	2.667.833,58
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.909.068,18	3.347.838,78
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.109.064,68	2.252.599,27
<b>3.</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>5.141.783,69</b>	<b>5.673.889,10</b>
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.305.894,77	3.208.479,65
3.2	Beteiligungen	0,00	0,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	482.654,94	465.497,76
3.5	Wertpapiere	87.937,48	87.937,48
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	621.058,37	821.235,23
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	35.733,85	27.519,86
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	432.371,97	634.670,89
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	176.132,31	428.548,23
<b>4.</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>5.462.687,06</b>	<b>10.614.345,78</b>
<b>5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>307.714,83</b>	<b>322.084,66</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>242.430.560,17</b>	<b>253.704.949,11</b>

		<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
<b>Passiva</b>		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
<b>1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>188.640.464,45</b>	<b>192.424.865,92</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	155.424.014,96	155.424.014,96
1.1.1	Reinvermögen	155.424.014,96	155.424.014,96
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	-2.491.985,82	67.837,91
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-2.119.718,32	-2.491.985,82
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag Mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (1.324.951,49 €)	-372.267,50	2.559.823,73
1.4	Sonderposten	35.708.435,31	36.933.013,05
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	21.178.960,83	20.781.298,09
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	13.049.640,41	14.961.358,10
1.4.3	Gebührenaussgleich	467.764,88	689.443,43
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	702.970,64	206.826,46
1.4.6	Sonstige Sonderposten	309.098,55	294.086,97
<b>2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>33.791.947,45</b>	<b>41.013.821,63</b>
2.1	Geldschulden	31.999.779,48	39.055.834,03
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	31.999.779,48	39.055.834,03
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.368.116,67	1.620.520,16
2.4	Transferverbindlichkeiten	401.914,81	306.632,21
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke	37.255,17	41.519,29
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00

		<b>Stand 31.12.2016</b>	<b>Stand 31.12.2017</b>
		<b>Euro</b>	<b>Euro</b>
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	274.917,64	265.112,92
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	89.724,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	18,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	22.136,49	30.835,23
2.5.1	Durchlaufende Posten	22.136,49	30.835,23
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	30.835,23
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	22.136,49	0,00
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>19.786.654,15</b>	<b>20.031.566,43</b>
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	18.541.022,00	18.738.773,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	1.158.899,92	1.235.301,86
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	31.168,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. a.	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	55.564,23	57.491,57
<b>4.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>211.494,12</b>	<b>234.695,13</b>
<b>Bilanzsumme</b>		<b>242.430.560,17</b>	<b>253.704.949,11</b>

## **Vermerke unterhalb der Bilanz**

Nach § 55 Abs. 4 KomHKVO werden unter der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre vermerkt, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind.

Hierunter fallen:

### Haushaltsreste

Haushaltsreste Finanzhaushalt	
- für laufende Verwaltungstätigkeit	1.549.590,74 €
- für Investitionstätigkeit	11.537.545,62 €
- für Finanzierungstätigkeit	14.493,58 €

*Die erforderlichen Haushaltsreste im Ergebnishaushalt (1.324.951,49 €) sind auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen, vgl. dort unter der Nr. 1.3.2 die in Klammern dargestellte zusätzliche Angabe zur Vorbelastung aus gebildeten Haushaltsresten für Aufwendungen.*

### Bürgschaften

- Fehlanzeige -

### Gewährleistungsverträge

- Fehlanzeige -

### In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsplan 2017 wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.357.900 € festgesetzt.

In Anspruch genommen wurden hiervon 768.900,00 €

### Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

- Fehlanzeige -

### Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge

Die gestundeten Ansprüche belaufen sich zum 31.12.2017 bei der Stadt Burgdorf auf einen Betrag in Höhe von 70.107,32 €.

### Gebildete Haushaltseinnahmereste:

Haushaltseinnahmereste wurden in Höhe von 10.630.100,00 € gebildet.

## **V. Anhang zum Jahresabschluss**

Der Jahresabschluss 2017 wurde nach den Vorgaben des § 128 NKomVG und der §§ 50 ff. KomHKVO aufgestellt.

Der Jahresabschluss besteht aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- der Bilanz

und aus dem Anhang zum Jahresabschluss. Auf Ebene der Teilhaushalte erfolgt die Rechnungslegung anhand von Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen.

Wichtiger Bestandteil des Anhangs ist der Rechenschaftsbericht. Hier werden bei der Darstellung der Ergebnisrechnung zusätzlich einzelne Vorgänge auf Produktebene näher erläutert, deren Entwicklungen anhand von Zeitreihen aufgezeigt werden sollen.

### **Bilanz**

Die Aktivseite der Bilanz enthält das gesamte bewertete Vermögen der Stadt Burgdorf, getrennt nach dem immateriellen Vermögen, dem Sachvermögen, dem Finanzvermögen, den liquiden Mitteln und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

Die Passivseite enthält die Schulden, die Rückstellungen, die passiven Rechnungsabgrenzungsposten und die Nettoposition.

Die Schulden und die Rückstellungen dokumentieren die Belastungen der Stadt. Zu den Schulden gehören nicht nur aufgenommene Investitionskredite, sondern auch weitere Positionen, wie z. B. Liquiditätskredite, Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und Transferverbindlichkeiten.

Die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktivseite der Bilanz) und den Schulden und Rückstellungen wird als sog. Nettoposition bezeichnet. Sie setzt sich zusammen aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten (erhaltene Zuwendungen, Beiträge etc.) und entspricht (mit Ausnahme der Sonderposten) in etwa dem Eigenkapital nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches (HGB).

Die Nettoposition ändert sich jährlich in Höhe des in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Jahresergebnisses.

### **Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Grundlage für die vorliegende Schlussbilanz ist die vom Rechnungsprüfungsamt geprüfte und vom Rat beschlossene Eröffnungsbilanz der Stadt Burgdorf zum 01.01.2010 (Vorlage 2012 0212) und die sich aus dem Jahresabschluss 2016 ergebende Schlussbilanz zum 31.12.2016.

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Die Abschreibung der Vermögensgegenstände erfolgte gem. § 49 KomHKVO ausschließlich linear, wobei die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern entsprechend der für Niedersachsen vorgegebenen Abschreibungstabelle festgelegt wurden.

Eine ausführliche und detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde im Anhang zur Eröffnungsbilanz der Stadt Burgdorf zum 01.01.2010 vorgenommen. Im hier vorliegenden Jahresabschluss 2017 und in den Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

### **Berichtigung der ersten Eröffnungsbilanz**

Für die erste Eröffnungsbilanz musste die Kommune eine Vielzahl von einzelnen Vermögenswerten bewerten. Aufgrund der Vielzahl der Aufgaben der Kommune konnte es dabei durchaus vorkommen, dass bei der ursprünglichen Bewertung einige Dinge untergegangen sind, die auch aufgrund von Unkenntnis derzeit nicht zur Verfügung standen und sich erst später ergaben. Für diese Fälle sieht § 62 KomHKVO Berichtigungsmöglichkeiten der ersten Eröffnungsbilanz vor.

Von dieser Berichtigungsmöglichkeit musste die Stadt Burgdorf im Jahr 2017 keinen Gebrauch machen.

## Erläuterungen zur den einzelnen Bilanzpositionen

### Aktiva

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Jahresanlagennachweis zu entnehmen.

Die einzelnen Anlagegegenstände werden im Anlagenbuchhaltungsmodul "H&H - Kommunale Vermögensverwaltung (KVV)" per EDV erfasst. Aus den EDV-Listen lassen sich die jeweiligen Vermögensgegenstände mit Inventarnummer, Anschaffungsjahr, Abschreibungsbetrag usw. ablesen.

Auf der Aktivseite der Bilanz wird das Vermögen der Stadt mit den zum Bilanzstichtag ermittelten Werten ausgewiesen. Diese Seite gibt somit Auskunft über die Mittelverwendung; sie zeigt an, wo das Kapital der Stadt angelegt ist.

Das Anlagevermögen ist grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen, bewertet.

Die Aktivseite der Bilanz der Stadt Burgdorf setzt sich wie folgt zusammen:

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
	Aktiva			
1.	Immaterielles Vermögen	780.597,81 €	707.853,70 €	-72.744,11 €
2.	Sachvermögen	230.737.776,78 €	236.386.775,87 €	+5.648.999,09 €
3.	Finanzvermögen	5.141.783,69 €	5.673.889,10 €	+532.105,41 €
4.	Liquide Mittel	5.462.687,06 €	10.614.345,78 €	+5.151.658,72 €
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	307.714,83 €	322.084,66 €	+14.369,83 €
	<b>Summe</b>	<b>242.430.560,17</b>	<b>253.704.949,11 €</b>	<b>+11.274.388,94 €</b>

### 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Zum immateriellen Vermögen zählen die gegen Entgelt erworbenen Rechte, die für längere Zeit zur Leistungserstellung genutzt werden können (EDV-Softwarelizenzen, Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände).

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
1.	Immaterielles Vermögen			
1.2	Lizenzen	171.321,46 €	137.493,05 €	-33.828,41 €
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	609.276,35 €	570.360,65 €	-38.915,70 €
	<b>Summe</b>	<b>780.597,81 €</b>	<b>707.853,70 €</b>	<b>-72.744,11 €</b>

#### 1.2 Lizenzen

Hier werden die EDV-Lizenzen für Standard- und Spezialsoftware aktiviert.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
171.321,46 €	+14.443,87 €	-48.272,28 €	137.493,05 €

#### 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
609.276,35 €	+33.302,15 €	-72.217,85 €	570.360,65 €

## 2. Sachvermögen

Unter dem Sachvermögen werden die materiellen Vermögensgegenstände der Stadt erfasst.

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
2.	Sachvermögen			
2.1	Unbebaute Grundstücke	42.021.827,83 €	41.204.829,23 €	-816.998,60 €
2.2	Bebaute Grundstücke	57.411.933,40 €	68.384.058,65 €	+10.972.125,25 €
2.3	Infrastrukturvermögen	118.682.639,80 €	118.241.122,07 €	-441.517,73 €
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	290.578,80 €	288.494,29 €	-2.084,51 €
2.6	Maschinen u. technische Anlagen	2.312.664,09 €	2.667.833,58 €	+355.169,49 €
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.909.068,18 €	3.347.838,78 €	+438.770,60 €
2.9	Geleistete Anzahl., Anlagen im Bau	7.109.064,68 €	2.252.599,27 €	-4.856.465,41 €
	<b>Summe</b>	<b>230.737.776,78 €</b>	<b>236.386.775,87 €</b>	<b>+5.648.999,09 €</b>

#### 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Unbebaut sind Grundstücke nach § 72 Bewertungsgesetz (BewG), wenn sich keine benutzbaren Gebäude auf ihnen befinden. Hierunter werden Grünflächen, Ackerland, Wald- und Forstflächen und sonstige unbebaute Grundstücke geführt.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
42.021.827,83 €	-735.326,51 €	-81.672,09 €	41.204.829,23 €

Die Veränderungen sind im Wesentlichen auf diverse Grundstücksverkäufe / -ankäufe zurückzuführen.

#### 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Bebaute Grundstücke sind gemäß § 74 BewG Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Unter dieser Bilanzposition werden bebaute Grundstücke der Stadt sowie grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken und Gebäude (z. B. Kindertagesstätten, soziale Einrichtungen, Schulgebäude und Turnhallen, kulturelle Einrichtungen, Sportanlagen, Wohnbauten, Verwaltungsgebäude) mit den untergeordneten Gebäuden (z. B. Garagen und Schuppen) geführt.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
57.411.933,40 €	+11.914.925,15 €	-942.799,90 €	68.384.058,65 €

Die Veränderungen sind im Wesentlichen durch die Fertigstellung von Maßnahmen, für die in den Vorjahren schon Anzahlungen geleistet und die in der Eröffnungsbilanz unter der Bilanzposition 2.9 „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ geführt wurden begründet.

Zugänge u.a.:

- *Gymnasium Neubau (ehem. GPGS neu)* 10.305 T€
- *Gymnasium Hauptgebäude* 510 T€
- *Außenanlagen Gymnasium* 468 T€

### 2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die nach ihrer Bauweise und Funktion ausschließlich der örtlichen Infrastruktur zu dienen bestimmt sind. Wegen ihrer Eigenart und der sich daraus ergebenden eingeschränkten Verwendungsmöglichkeit ist das Infrastrukturvermögen in der Bilanz gesondert auszuweisen.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
118.682.639,80 €	+2.031.669,92 €	-2.473.187,65 €	118.241.122,07 €

Die Zugänge sind in der Regel durch die Fertigstellung von Maßnahmen begründet, für die in den Vorjahren schon Anzahlungen geleistet und die in der Schlussbilanz des Vorjahres unter der Bilanzposition 2.9 „Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ geführt wurden. Die Zugänge verteilen sich im Wesentlichen wie folgt:

- *Abwasserbeseitigung* 379 T€
- *Gemeindestraßen* 1.270 T€
- *Straßenbeleuchtung* 233 T€
- *Förderung des ÖPNV* 124 T€

### 2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Zu diesem Bilanzposten gehören Objekte aller Art, deren Erhaltung wegen ihrer Bedeutung für Kunst, Geschichte und Kultur im öffentlichen Interesse liegt.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
290.578,80 €	0,00 €	-2.084,51 €	288.494,29 €

### 2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position werden sämtliche Fahrzeuge, technische Anlagen und Maschinen mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten angesetzt.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
2.312.664,09 €	+727.976,12 €	-372.806,63 €	2.667.833,58 €

Die Zugänge ergaben sich vorwiegend in den Bereichen Brandschutz (322 T€) und Bauhöfe (396 T€).

## 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung; Pflanzen und Tiere

Unter diese Bilanzposition fallen sämtliche Einrichtungsgegenstände von Büros, Sporthallen und Werkstätten (z. B. Stühle, Tische, Schränke, PC, Werkzeuge, Spielgeräte, Tragtankspritzern) mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
2.909.068,18 €	+1.070.222,20 €	-631.451,60 €	3.347.838,78 €

### Zugänge nach Produktbereichen

- 1 Zentrale Verwaltung - allg. Verwaltung, Brandschutz u.a. (264 T€)
- 2 Schule und Kultur – Schulen, Bücherei u.a. (548 T€)
- 3 Soziales und Jugend – Kindertagesstätten, Häuser der Jugend u.a. (97 T€)
- 5 Gestaltung der Umwelt – Straßenreinigung, Bauhöfe u. a. (161 T€)

## 2.9 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Diese Position beinhaltet den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt und damit für die Öffentlichkeit noch nicht nutzbar waren. Geleistete Anzahlungen oder Anlagen, die sich zum 31.12.2017 noch im Bau befanden, wurden mit ihren geleisteten Beträgen aufgenommen. Sobald die einzelnen Maßnahmen fertig gestellt und nutzbar sind, werden sie aktiviert und über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
7.109.064,68 €	-4.856.465,41 €	0,00 €	2.252.599,27

Die Maßnahmen wurden mit den bis zum Bilanzstichtag angefallenen Auszahlungen aktiviert. Eine Abschreibung erfolgt noch nicht, da unterstellt wird, dass die Nutzung des Gegenstandes noch nicht eingesetzt hat.

## 3. Finanzvermögen

Das Finanzvermögen gliedert sich wie folgt:

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
3.	Finanzvermögen			
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.305.894,77 €	3.208.479,65 €	-97.415,12 €
3.2	Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4	Ausleihungen	482.654,94 €	465.497,76 €	-17.157,18 €
3.5	Wertpapiere	87.937,48 €	87.937,48 €	0,00 €
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	621.058,37 €	821.235,23 €	+200.176,86 €
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	35.733,85 €	27.519,86 €	-8.213,99 €
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	432.371,97 €	634.670,89 €	+202.298,92 €
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	176.132,31 €	428.548,23 €	+252.415,92 €
	<b>Summe</b>	<b>5.141.783,69 €</b>	<b>5.673.889,10 €</b>	<b>+532.105,41 €</b>

Im Einzelnen:

### 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Hierunter sind die Anteile der Stadt an Unternehmen zu fassen, die unter ihrem beherrschenden Einfluss stehen (Beteiligungsanteil mehr als 50%) und die sie nach § 128 Abs. 4 NKomVG in ihren Gesamtabchluss einbeziehen muss.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Abschreibungen	31.12.2017
3.305.894,77 €	0,00 €	-97.415,12 €	3.208.479,65 €

Bei den in der Bilanz ausgewiesenen Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um die 100%-ige Beteiligung der Stadt Burgdorf an der Wirtschaftsbetriebe Burgdorf GmbH (WBB). Entsprechend der Hinweise der AG Doppik wurde für die Eröffnungsbilanz neben dem gezeichneten Kapital (Stammkapital) die Kapitalrücklage und der Jahresfehlbetrag des Jahres 2009 berücksichtigt. Zur Finanzierung der Umgestaltung des Burgdorfer Freibades hat die Stadt ihren Anteil an dem Unternehmen um einen, den Baukosten entsprechenden Betrag (insgesamt 2,43 Mio. €), erhöht.

### 3.4 Ausleihungen

Bei der Stadt Burgdorf werden unter dieser Position die gegebenen Darlehen (Wohnungsbaudarlehen u. a.) ausgewiesen.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
482.654,94 €	-17.709,22 €	464.945,72 €

Die Veränderung ergibt sich durch die erhaltenen Rückzahlungen (Tilgungen) von gewährten Darlehen.

### 3.5 Wertpapiere

Unter Wertpapieren werden u. a. Anteile an Gesellschaften, an denen die Stadt mit weniger als 20 % beteiligt ist und Genossenschaftsanteile erfasst.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
87.937,48 €	0,00 €	87.937,48 €

### 3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen gehören u.a. Steuern, Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und Beiträge.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
621.058,37 €	+200.176,86 €	821.235,23 €

	31.12.2016	31.12.2017
Forderungen	3.195.856,08 €	3.395.771,90 €
<i>Einzelwertberichtigungen</i>	-2.563.890,18 €	-2.555.824,09 €
<i>Pauschalwertberichtigungen</i>	-10.907,53 €	-18.712,58 €
	<u>621.058,37 €</u>	<u>821.235,23 €</u>

### 3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Zu den Forderungen aus Transferleistungen gehören u. a. die Schlüsselzuweisung, Umlagen, Zuwendungen für laufende Zwecke und der Ersatz von sozialen Leistungen. Die bestehenden Forderungen und Wertberichtigungen betreffen ausschließlich den Sozial- und Jugendbereich.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
35.733,85 €	-8.213,99 €	27.519,86 €

	31.12.2016	31.12.2017
Forderungen	109.907,27 €	340.324,55 €
<i>Einzelwertberichtigungen</i>	-73.274,75 €	-312.291,43 €
<i>Pauschalwertberichtigungen</i>	-898,67 €	-513,26 €
	<u>35.733,85 €</u>	<u>27.519,86 €</u>

### 3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Einer privatrechtlichen Forderung liegt ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zu Grunde. Im Regelfall ist die privatrechtliche Forderung der Gegenwert für eine erbrachte Leistung oder Lieferung.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
432.371,97 €	+202.298,92 €	634.670,89 €

	31.12.2016	31.12.2017
Forderungen	523.745,40 €	726.230,74 €
<i>Einzelwertberichtigungen</i>	-90.982,09 €	-89.849,89 €
<i>Pauschalwertberichtigungen</i>	-391,34 €	-1.709,96 €
	<u>432.371,97 €</u>	<u>634.670,89 €</u>

### 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände

Zu den sonstigen Vermögensgegenständen zählt die Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz (BBesG), welche keine doppische Rücklage darstellt, sondern eine Finanzanlage. Darüber hinaus sind hier auch Schadensersatz- und Rückforderungsansprüche auszuweisen.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
176.132,31 €	+252.415,92 €	428.548,23 €

Der Zugang ergibt sich aus den im Jahr 2017 aufgelaufenen Zinserträgen für die Versorgungsrücklage (+3 T€), durchlaufenden Posten (+55 T€), der gezahlten Vorsteuer bei den Betrieben gewerblicher Art (-9 T€) und einer Rückzahlung bei der Gewerbesteuerumlage (+204 T€).

## 4. Liquide Mittel

Zu den liquiden Mitteln zählen alle Bar- und Buchgeldguthaben, die kurzfristig verfügbar sind. Hierzu zählen die Kontobestände der städtischen Geschäftskonten gemäß dem letzten kassenwirksamen Tagesabschluss im Jahr 2017.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
5.462.687,06 €	+5.151.658,72 €	10.614.345,78 €

## 5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag, sofern sie einen Aufwand nach dem Stichtag darstellen.

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>31.12.2017</b>
307.714,83 €	+14.369,83 €	322.084,66 €

Im Wesentlichen betreffen die Rechnungsabgrenzungsposten die Beamtenbesoldung und die Bereiche Sozial- und Jugendhilfe.

## Passiva

Auf der Passivseite der Bilanz werden die Schulden (Verbindlichkeiten), die Rückstellungen und die Nettoposition (entspricht dem Eigenkapital) angezeigt. Diese Seite gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft; sie zeigt an, wie das Vermögen der Stadt finanziert ist.

Die Passivseite der Stadt Burgdorf hat sich im Jahr 2017 wie folgt entwickelt:

	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>Differenz</b>
	Passiva			
1.	Nettoposition	188.640.464,45 €	192.424.865,92 €	+3.784.401,47 €
2.	Schulden	33.791.947,45 €	41.013.821,63 €	+7.221.874,18 €
3.	Rückstellungen	19.786.654,15 €	20.031.566,43 €	+244.912,28 €
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	211.494,12 €	234.695,13 €	+23.201,01 €
	<b>Summe</b>	<b>242.430.560,17 €</b>	<b>253.704.949,11 €</b>	<b>+11.274.388,94 €</b>

### **1. Nettoposition**

Die Nettoposition entspricht vom Grundsatz her der Position des Eigenkapitals in der Handelsbilanz und wird als Differenz zwischen der Aktivseite (Vermögen) und den sonstigen Passiva-Positionen (Schulden, Rückstellungen, passive Rechnungsabgrenzung) errechnet. Inhaltlich setzt sich die Nettoposition nach § 55 Abs. 3 KomHKVO aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten zusammen.

#### 1.1 Basis-Reinvermögen

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>31.12.2017</b>
155.424.014,93 €	0,00 €	155.424.014,93 €

#### 1.2 Rücklagen

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>31.12.2017</b>
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die Rücklagen in der kommunalen Bilanz werden untergliedert nach

- Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
- Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses
- Bewertungsrücklage
- Zweckgebundene Rücklagen
- Sonstige Rücklagen

Bisher wurden keine Rücklagen gebildet. Im Rahmen der Beschlüsse zum Jahresabschluss 2017 beschließt der Rat auch über die Ergebnisverwendung, d.h. über die Zuführung des verbleibenden Überschusses (68.349,66 €) zu der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses.

### 1.3 Jahresergebnis

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
-2.491.985,82 €	+2.560.335,48 €	68.349,66 €

Das Jahresergebnis wird untergliedert in

- Fehlbeträge aus Vorjahren und
- Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag

#### 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren

Hier wird das Jahresergebnis aus den Jahren 2010 bis 2016 ausgewiesen.

#### 1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag

Diese Bilanzposition ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres. Dieser Posten ist im Rahmen des Jahresabschlusses die Gegenbuchungsposition zur Ergebnisrechnung. Hier wird der entstandene (doppische) Jahresfehlbetrag 2017 ausgewiesen.

### 1.4 Sonderposten

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
	Sonderposten			
1.4.1	aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	21.178.960,83 €	20.781.298,09 €	-397.662,74 €
1.4.2	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.049.640,41 €	14.961.358,10 €	+1.911.717,69 €
1.4.3	Gebührenausgleich	467.764,88 €	689.443,43 €	+221.678,55 €
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	702.970,64 €	206.826,46 €	-496.144,18 €
1.4.6	sonstige	309.098,55 €	294.086,97 €	-15.011,58 €
	<b>Summe</b>	<b>35.708.435,31 €</b>	<b>36.933.013,05 €</b>	<b>+1.224.577,74 €</b>

Unter der Position Sonderposten werden empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse, erhaltene Beiträge für Investitionsmaßnahmen, Überdeckungen aus Gebühren bei den kostenrechnenden Einrichtungen und sonstige Sonderposten ausgewiesen.

Sonderposten stellen die bilanzielle Abbildung der von der Stadt empfangenen Fremdfinanzierungsanteile dar. Sie werden in der Bilanz ausgewiesen und nach Maßgabe des Zuwendungsverhältnisses ertragswirksam aufgelöst.

#### 1.4.1 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Auflösungserträge	31.12.2017
21.178.960,83 €	+574.189,87 €	-971.852,61 €	20.781.298,09 €

#### 1.4.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

31.12.2016	Zu- / Abgänge	Auflösungserträge	31.12.2017
13.049.640,41 €	+2.572.211,48 €	-660.493,79 €	14.961.358,10 €

#### 1.4.3 Gebührenaussgleich

Überschüsse der kostenrechnenden Einrichtungen, die nach § 5 NKAG in den drei folgenden Jahren ausgeglichen werden müssen, sind als Sonderposten für den Gebührenaussgleich anzusetzen.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
467.764,88 €	+221.678,55 €	689.443,43 €

Die Sonderposten für den Gebührenaussgleich setzen sich zusammen aus:

	31.12.2016	31.12.2017
Gebührenaussgleich		
<u>Abwasserbeseitigung</u>		
<i>Schmutzwasser</i>	348.545,00 €	483.781,55 €
<i>Niederschlagswasser</i>	56.884,00 €	173.675,17 €
	405.429,00 €	657.456,72 €
<u>Straßenreinigung / Winterdienst</u>		
<i>Straßenreinigung</i>	20.058,97 €	31.986,71 €
<i>Winterdienst</i>	42.276,91 €	0,00 €
	62.335,88 €	31.986,71 €
Gesamt	467.764,88 €	689.443,43 €

#### 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Hat die Stadt zweckgebundene Zahlungen zur Finanzierung von Investitionen erhalten, bevor die entsprechende Investition fertiggestellt wurde, werden diese nicht sofort in die Sonderposten übernommen, sondern zunächst unter der Position ‚Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten‘ gesondert in der Bilanz dargestellt.

Sobald die Abschreibungen des Vermögensgegenstandes beginnen, werden die erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten umgebucht und analog zu den Abschreibungen aufgelöst.

*Anzahlungen auf Sonderposten für Zuweisungen und Beiträge:*

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
702.970,64 €	-496.144,18 €	206.826,46 €

#### 1.4.6 Sonstige Sonderposten

Hierunter fallen alle Sonderposten, deren Sachverhalte in keiner der vorgenannten Bilanzpositionen zu verbuchen sind. Darunter fallen beispielsweise Sonderposten für den Kostenersatz für Haus- und Grundstücksanschlüsse (§ 8 NKAG), für die Ablösung von Einstellplätzen (§ 47a Niedersächsische Bauordnung - NBauO), für die Ablösung für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen (§§ 135a bis 135c Baugesetzbuch – BauGB) sowie für Ausgleichsbeträge für Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (§§ 154 und 155 BauGB).

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>Auflösungserträge</b>	<b>31.12.2017</b>
309.098,55 €	+7.430,80 €	-22.442,38 €	294.086,97 €

## 2. Schulden

Der Begriff Schulden nach dem NKomVG umfasst nicht nur die in der Vergangenheit als Schulden dargestellten Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, sondern auch die weiteren unter den Schulden aufgeführten Positionen:

- Geldschulden,
- Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften,
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen,
- Transferverbindlichkeiten und
- sonstige Verbindlichkeiten.

	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>Differenz</b>
2.1	Geldschulden	31.999.779,48 €	39.055.834,03 €	+7.056.054,55 €
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.368.116,67 €	1.620.520,16 €	+252.403,49 €
2.4	Transferverbindlichkeiten	401.914,81 €	306.632,21 €	-95.282,60 €
2.5	sonstige Verbindlichkeiten	22.136,49 €	30.835,23 €	+8.698,74 €
	<b>Summe</b>	<b>33.791.947,45 €</b>	<b>41.013.821,63 €</b>	<b>+7.221.874,18 €</b>

### 2.1 Geldschulden

Zu den Geldschulden zählen in der Bilanz Anleihen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Liquiditätskredite und sonstige Geldschulden.

#### 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Hierunter fallen sämtliche Finanzmittel, die der Kommune von einem Dritten zur Verfügung gestellt wurden, die zurückgezahlt werden müssen und für die die Kommune Zinsen zu leisten hat. Nach § 120 Abs. 1 NKomVG dürfen Kredite nur für Investitionen, Investitionsförderungsmaßnahmen und zur Umschuldung aufgenommen werden.

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>Tilgung</b>	<b>31.12.2017</b>
31.999.779,48 €	+8.000.000,00 €	-943.945,45 €	39.055.834,03 €

In der Haushaltssatzung 2017 war der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen) auf 10.630.100 € festgesetzt. Darüber hinaus wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 ein Haushaltsrest in Höhe von 11.237.000 € gebildet, der zu einer entsprechenden Kreditaufnahme im Jahr 2017 berechtigte.

Tatsächlich aufgenommen wurden im Jahr 2017 Kommunaldarlehen in Höhe von 8.000.000 €.

Aufgrund der Darlehensneuaufnahmen erhöhte sich der **Schuldenstand** nach Abzug der geleisteten ordentlichen Tilgung i. H. v. 943.945,45 € von 31.999.779,48 € am 31.12.2016 auf insgesamt **39.055.834,03 €** am 31.12.2017.

### 2.1.3 Liquiditätskredite

Die Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung dienen der kurzfristigen Überbrückung von Liquiditätsengpässen. Weisen die Bankkonten der Stadt zum Abschlussstichtag einen negativen Saldo aus oder wurden Liquiditätskredite aufgenommen, ist dieser Betrag hier auszuweisen.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
0,00 €	0,00 €	0,00 €

### 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Zum Bilanzstichtag vorliegende ordnungsgemäße Rechnungen von Lieferanten (Kreditoren), die noch nicht bezahlt wurden, sind als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in der Bilanz darzustellen.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
1.368.116,67 €	+252.403,49 €	1.620.520,16 €

### 2.4 Transferverbindlichkeiten

Dieser Bilanzposten untergliedert sich in:

- Finanzausgleichsverbindlichkeiten,
- Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke,
- Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen,
- Sozialen Leistungsverbindlichkeiten,
- Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen,
- Steuerverbindlichkeiten und
- Andere Transferverbindlichkeiten.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
401.914,81 €	-95.282,60 €	306.632,21 €

### 2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Dieser Bilanzposten stellt einen 'Restposten' dar, in dem alle sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten auszuweisen sind.

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
22.136,49 €	+8.698,74 €	30.835,23 €

### 3. Rückstellungen

Während Schulden hinsichtlich des Bestehens und der Höhe nach als sicher anzusehen sind, umfassen Rückstellungen gem. § 123 Abs. 2 NKomVG zukünftige Zahlungsverpflichtungen, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren genaue betragliche Höhe zum Zeitpunkt der Aufstellung der Bilanz aber nicht bekannt und / oder deren Fälligkeit nicht genau bestimmbar ist.

	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Differenz
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	18.541.022,00 €	18.738.773,00 €	+197.751,00 €
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit u. ä. Verpflichtungen	1.158.899,92 €	1.235.301,86 €	+76.401,94 €
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	31.168,00 €	0,00 €	-31.168,00 €
3.8	Andere Rückstellungen	55.564,23 €	57.491,57 €	+1.927,34 €
<b>Summe</b>		<b>19.786.654,15 €</b>	<b>20.031.566,43 €</b>	<b>+244.912,28 €</b>

#### 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
18.541.022,00 €	+197.751,00 €	18.738.773,00 €

Die Höhe der Pensionsrückstellungen (16.308.767,00 €; *Vorjahr 16.150.716,00 €*) wurde von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) mit den im Teilwertverfahren ermittelten Barwerten gem. § 45 Abs. 3 KomHKVO berechnet. Der Hebesatz für die Beihilferückstellungen (2.430.006,00 €; *Vorjahr 2.390.306,00 €*) wurde auf 14,9% (*Vorjahr 14,8%*) der Pensionsrückstellungen festgesetzt.

#### 3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
1.158.899,92 €	+76.401,94 €	1.235.301,86 €

Für den von den städtischen Mitarbeitern nicht in Anspruch genommenen und in das Jahr 2018 übertragenen (Rest-)Urlaub wurde eine Rückstellung in Höhe von 686.974,86 € (*Vorjahr: 693.864,53 €*) gebildet. Daneben wurde für die Ende 2017 bestehenden Überstunden eine Rückstellung in Höhe von 341.770,04 € (*Vorjahr: 363.329,55 €*) bilanziert.

Die Rückstellungsbeträge der abgeschlossenen Altersteilzeitvereinbarungen zum Stichtag 31.12.2017 haben einen Wert von 206.556,96 € (*Vorjahr: 101.705,84 €*).

#### 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

31.12.2016	Zu- / Abgänge	31.12.2017
31.168,00 €	-31.168,00 €	0,00 €

### 3.8 Andere Rückstellungen

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>31.12.2017</b>
55.564,23 €	+1.927,34 €	57.491,57 €

Im Bereich der Kläranlage wurde eine Rückstellung für die voraussichtlich zu zahlende Abwasserabgabe gebildet.

### 4. Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag, die Erträge für die Zeit nach diesem Tag darstellen.

<b>31.12.2016</b>	<b>Zu- / Abgänge</b>	<b>31.12.2017</b>
211.494,12 €	+23.201,01 €	234.695,13 €

**STADT BURGDORF**



## **Rechenschaftsbericht 2017**

**Finanz- und Steuerabteilung**



## **Rechenschaftsbericht**

Nach § 128 Abs. 3 NKomVG ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht als Anlage zum Anhang beizufügen. Der Rechenschaftsbericht entspricht in seiner Funktion dem handelsrechtlichen Lagebericht nach HGB, beinhaltet aber nur teilweise die gleichen Bestandteile und umfasst hingegen auch kommunalspezifische Angaben.

Der Rechenschaftsbericht liefert einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses und legt Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres ab.

Nach § 57 Abs. 1 KomHKVO sind auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die von besonderer Bedeutung für die Aufgabenerfüllung sind, im Rechenschaftsbericht darzustellen.

### **Ausgangslage**

Der Rat der Stadt Burgdorf hat am 08. Dezember 2016 die Haushaltssatzung 2017 einschließlich Haushaltssicherungskonzept beschlossen.

Der Haushaltsplan 2017 schließt im Gesamtergebnishaushalt mit einem Fehlbetrag von 4.606.500,00 € (ordentliches Ergebnis = -6.140.500,00 €; außerordentliches Ergebnis = +1.534.000,00 €) und im Gesamtfinanzhaushalt mit einem Finanzierungsmittelfehlbetrag von - 13.398.100,00 € ab.

Die Genehmigung durch die Kommunalaufsicht erfolgte am 20.01.2017.

### **Ergebnisrechnung**

#### **Jahresergebnis**

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 110 Abs. 3 NKomVG muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Ein positives Jahresergebnis erhöht die Nettosition in der Bilanz, ein negatives Jahresergebnis belastet die Nettosition. Langfristig ist ein (mindestens) ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Das Haushaltsjahr 2017 mit einem prognostizierten Jahresergebnis von -4.606.500,00 € konnte in der Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis von +2.559.823,73 € abschließen. Dies bedeutet eine Verbesserung des Geschäftsverlaufes um 7.166.323,73 €.

Ursächlich für diesen verbesserten Geschäftsverlauf waren sowohl Minderaufwendungen im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 3.483.176,38 € als auch höhere ordentliche Erträge von insgesamt 2.369.373,03 €. Beim außerordentlichen Ergebnis standen Mehrerträge von 1.314.144,33 € höhere Aufwendungen von 370,01 € gegenüber.

## Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können, oder ob bereits aus der üblichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung heraus Defizite entstehen. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis (Saldo aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen) schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -287.950,59 € ab.

Die Haushaltsansätze für die ordentlichen Aufwendungen waren in Höhe von 66.226.900,00 € geplant. Tatsächlich sind 62.743.723,62 € gebucht worden. Die ordentlichen Aufwendungen liegen somit um 3,48 Mio. € und damit um rd. 5,3 % unter dem Planansatz. Mehraufwendungen sind lediglich bei den Abschreibungen entstanden. In den übrigen Bereichen konnten dagegen Einsparungen erzielt werden, hier zeigt sich, dass der Haushaltsplan durch die Verwaltung als Ermächtigung verstanden wird, die anstehenden Aufgaben unter sparsamer Verwendung der Haushaltsmittel zu erfüllen.

Im Vergleich zum Vorjahr (-1.072.091,82 €) verbesserte sich das ordentliche Ergebnis (-287.950,59 €) um 784.141,23 €.

## Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis, in dem Aufwendungen und Erträge gebucht werden, die selten oder unregelmäßig anfallen oder die aus den Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens stammen, schließt mit einem Überschuss von 2.847.774,32 € (Vorjahr: 699.824,32 €).

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses:

Ergebnisart	Ergebnis 2016 in €	Plan 2017 in €	Ergebnis 2017 in €	Abweichung zu Ergebnis 2016 in €	Abweichung zu Plan 2017 in €
Ordentliche Erträge	58.406.616	60.086.400	62.455.773	+4.049.157	+2.369.373
Ordentliche Aufwendungen	59.478.708	66.226.900	62.743.724	+3.265.016	-3.483.176
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.072.092</b>	<b>-6.140.500</b>	<b>-287.951</b>	<b>+784.141</b>	<b>+5.852.549</b>
Außerordentliche Erträge	1.929.984	1.534.000	2.848.144	+918.160	+1.314.144
Außerordentliche Aufwendungen	1.230.159	0	370	-1.229.789	+370
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>+699.824</b>	<b>+1.534.000</b>	<b>+2.847.774</b>	<b>+2.147.950</b>	<b>+1.313.774</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-372.268</b>	<b>-4.606.500</b>	<b>+2.559.824</b>	<b>+2.932.092</b>	<b>+7.166.324</b>

## **Erträge ordentlicher Haushalt**

Bei den ordentlichen Erträgen ist im Vergleich zum Haushaltsansatz 2017 eine positive Entwicklung festzustellen, die sich u. a. durch Mehrträge bei den Steuern, den Zuwendungen, den sonstigen Transfererträgen, den öffentlich-rechtlichen Entgelten und den sonstigen ordentlichen Erträgen ergibt.

Die Jahresrechnung der Stadt Burgdorf zum 31.12.2017 schließt mit Mehrerträgen in Höhe von +2.369.373,03 € im Vergleich zum Haushaltsplan 2017 ab. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die Erträge um 4.049.156,74 € erhöht.

<b>Ertragsart</b> (Angaben in €)	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Ergebnis 2017</b>	<b>+ / - zu Ergebnis 2016</b>	<b>+ / - zu Plan 2017</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	28.451.671	28.027.700	30.270.707	+1.819.036	+2.243.007
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.273.357	15.790.200	15.346.408	+1.073.051	-443.792
Auflösungserträge aus Sonderposten	1.692.601	1.684.800	1.740.635	+48.034	+55.835
Sonstige Transfererträge	792.188	454.000	1.018.409	+226.221	+564.409
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.005.057	7.927.300	8.609.437	+604.380	+682.137
Privatrechtliche Leistungsentgelte	766.049	622.300	758.999	-7.050	+136.699
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.173.433	3.599.700	1.891.944	-281.489	-1.707.756
Zinsen u. ä. Finanzerträge	90.920	100.900	165.874	+74.954	+64.974
Aktiviert Eigenleistungen	176.997	361.200	295.741	+118.744	-65.459
Sonstige ordentliche Erträge	1.984.343	1.518.300	2.357.619	+373.276	+839.319
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>58.406.616</b>	<b>60.086.400</b>	<b>62.455.773</b>	<b>+4.049.157</b>	<b>+2.369.373</b>

Im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben wurde eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 2.243.007,36 € erzielt. Dies ist im Wesentlichen auf Mehrerträge bei der Grundsteuer B (+109.273,78 €), der Gewerbesteuer (+1.177.137,17 €), beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+270.261,00 €) und bei der Vergnügungssteuer (+94.466,98 €) zurückzuführen.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben sich Mindererträge gegenüber der Planung ergeben (-443.791,67 €). Die größten Veränderungen haben sich hierbei bei den Zuweisungen im Bereich des Jugendamtes (-686 T€) und den Zuweisungen im Rahmen des Finanzausgleichs (+337 T€) ergeben.

Eine weitere erwähnenswerte Abweichung vom Plan ist bei den sonstigen Transfererträgen festzustellen. Die Abweichung zwischen Plan und Ist beläuft sich hierbei auf 564.408,84 €.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten übersteigen die realisierten Erträge die geplanten Ansätze um rd. 682 T€. Die Mehrerträge haben sich überwiegend bei den Nutzungsgebühren im Bereich der Flüchtlingsunterbringung (+81 T€) und bei den Schmutzwassergebühren (+151 T€) ergeben.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ist eine Abweichung von +839.318,99 € vom Planansatz zu registrieren. Die Mehrerträge resultieren u. a. aus der Herabsetzung von Rückstellungen und der Sollstellung von Gebühren für Verwaltungszwangsverfahren (Mahn-, Vollstreckungsgebühren etc.), denen aber auf der Aufwandsseite entsprechende Abschreibungen auf Forderungen / Wertberichtigungen gegenüberstehen.

Steuerart	Rechnungsergebnisse des Jahres (in T€)					Veränderung Vorjahr	
	2013	2014	2015	2016	2017	In Tsd.€	In %
<b>Grundsteuer A</b> (Hebesatz)	146 (425)	149 (435)	156 (465)	152 (465)	155 (465)	+3	+2,0
<b>Grundsteuer B</b> (Hebesatz)	4.632 (425)	4.828 (435)	5.189 (465)	5.211 (465)	5.329 (465)	+118	+2,3
<b>Gewerbesteuer brutto</b> (Hebesatz)	5.854 (425)	6.751 (425)	7.635 (450)	8.305 (450)	8.859 (450)	+554	+6,7
<b>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b> (Anteil am Landesaufkommen)	11.841 (0,0044559)	12.714 (0,0044559)	13.058 (0,0043369)	13.455 (0,0043369)	14.347 (0,0043369)	+892	+6,6
<b>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</b> (Anteil am Landesaufk.)	616 (0,001946204)	629 (0,001946204)	735 (0,001872089)	757 (0,001872089)	942 (0,001872089)	+185	+24,4
<b>Vergnügungsteuer</b>	309	331	395	429	494	+65	+15,2
<b>Hundesteuer</b>	138	139	137	141	143	+2	+1,4
<b>Summe Erträge aus Steuern</b>	23.536	25.541	27.305	28.450	30.271	+1.821	+6,4

## Realsteuern

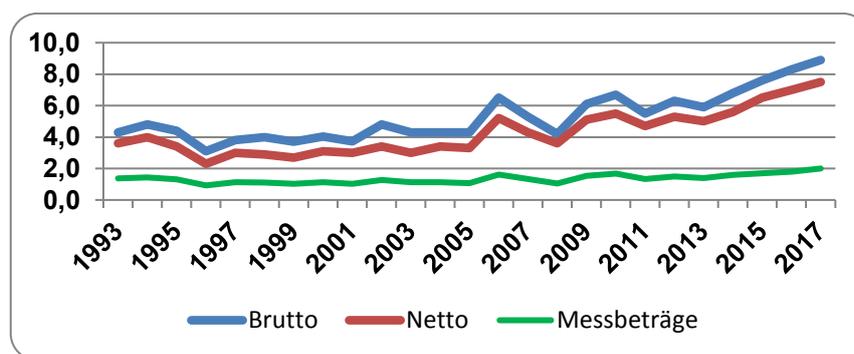
Die Steuersätze bei den Realsteuern und lagen wie im Vorjahr bei 465 v. H. (Grundsteuer A und B) und 450 v. H. (Gewerbesteuer).

### Grundsteuer B

Bei der Grundsteuer B wurden Erträge in Höhe von 5,329 Mio. € erzielt. Damit wurde der veranschlagte Ansatz von 5,220 Mio. € um rd. 109 T€ überschritten. Im Vergleich zum Vorjahr (5,211 Mio. €) sind die Erträge um rd. 118 T€ gestiegen.

### Gewerbesteuer

Im Bereich der Steuern und Abgaben ist auf Grund des Betrages die bedeutsamste Abweichung in der gesamten Ergebnisrechnung in den Erträgen aus Gewerbesteuer zu finden. Sind hier im Planansatz noch 7,1 Mio. € angesetzt worden, so liegt das Jahresergebnis 2017 bei 8,86 Mio. €, was einer Ergebnisverbesserung von 1,76 Mio. € entspricht. Die positiven Veränderungen beruhen im Wesentlichen darauf, dass gewerbesteuerpflichtige Betriebe für Vorjahre nachveranlagt wurden. Es ist zu beachten, dass dies keine periodisch wiederkehrenden Erträge sind, da es sich um Nachveranlagungen bei einzelnen Betrieben handelt. Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge um 554 T€ (+6,7 %) gestiegen.



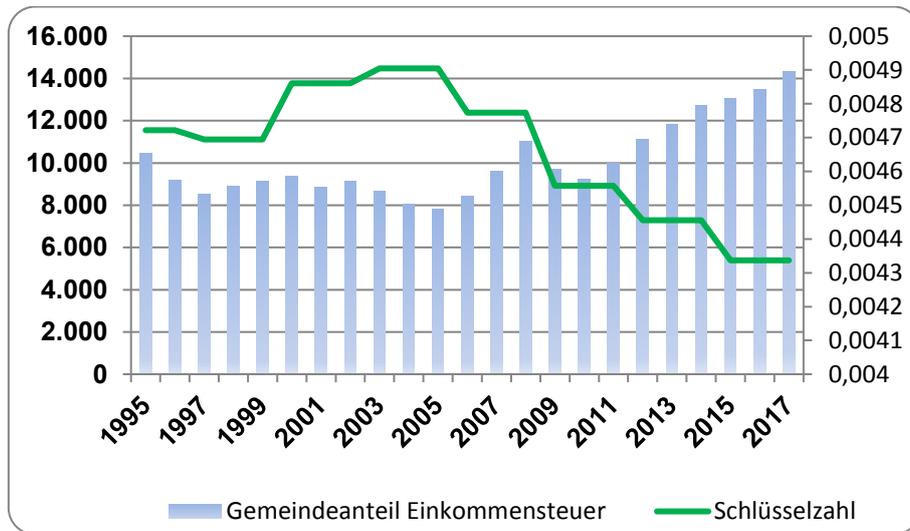
Angaben in Mio.€

### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Das Rechnungsergebnis 2017 beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer beträgt 942 T€, womit die Prognose der Steuerschätzung ziemlich genau erreicht wurde. Der veranschlagte Ansatz i. H. v. 940 T€ wurde lediglich um 2.353,00 € überschritten. Gegenüber dem Ergebnis 2016 (757 T€) bedeutet dies aber einen Mehrertrag von 185 T€.

### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

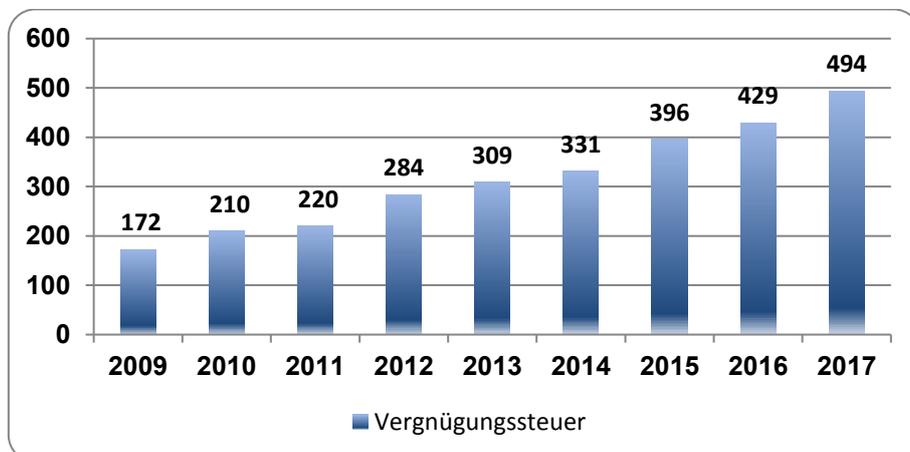
Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde der Ansatz auf Grundlage der Steuerschätzung vom November 2016 gebildet, die weiterhin gute Konjunkturlage im Jahr 2017 hat dazu geführt, dass Mehrerträge von rd. 270 T€ erzielt werden konnten.



Gemeindeanteil - Angaben in T€

### Vergnügungssteuer

Bei der Vergnügungssteuer wurden Erträge in Höhe von 494 T€ erzielt, damit wurde der veranschlagte Ansatz von 400 T€ um rd. 94 T€ überschritten. Die Mehrerträge resultieren u. a. aus der Anhebung der Steuer für Geldspielgeräte zum 01.10.2017 von 15% auf 19%. Im Vergleich zum Vorjahr (429 T€) sind die Erträge um rd. 65 T€ gestiegen.



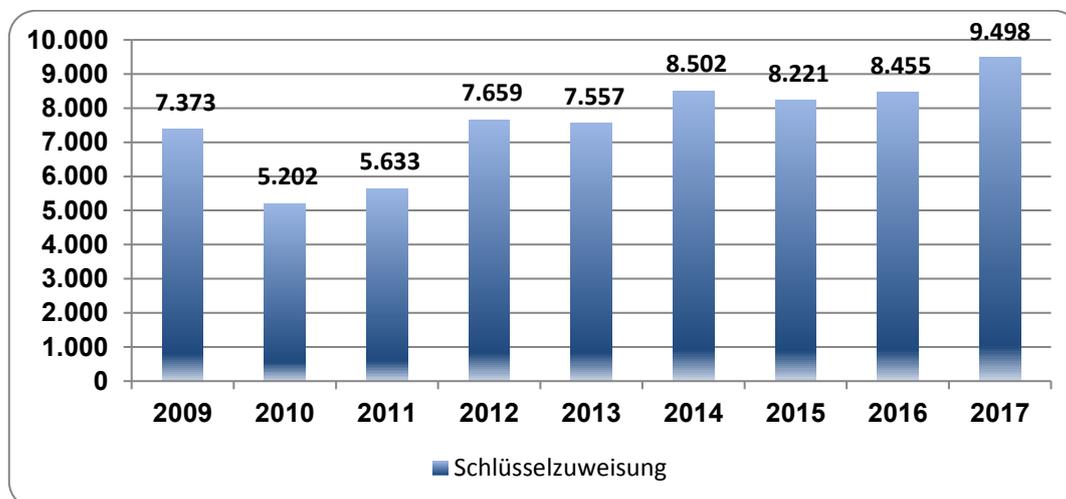
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um +1.073.051,22 € verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -443.791,67 €.

	Rechnungsergebnisse des Jahres					Veränderung Vorjahr	
	2013 T€	2014 T€	2015 T€	2016 T€	2017 T€	In Tsd.€	In %
<b>Schlüsselzuweisung</b>	<b>7.557</b>	<b>8.503</b>	<b>8.221</b>	<b>8.455</b>	<b>9.498</b>	<b>+1.043</b>	<b>+12,3</b>
(Grundbetrag in €)	(810,70)	(878,54)	(895,37)	(937,40)	(980,32)	(+42,92)	(+4,6)
(Einwohner zum 30.6. Vorjahr bzw. 5-Jahres-Durchschn.)	(29.948)	(29.385)	(29.611)	(29.771)	(30.147)	(+376)	(+1,3)
(Steuerkraftmesszahl)	(17.844 T€)	(18.274 T€)	(19.475 T€)	(20.792 T€)	(21.352 T€)	(+560 T€)	(+2,7)
<b>Zuweisung übertragener Wirkungskreis</b>	<b>759</b>	<b>766</b>	<b>799</b>	<b>821</b>	<b>851</b>	<b>+30</b>	<b>+3,7</b>
(Grundbetrag je Einw. in €)	(50,70)	(52,34)	(53,89)	(55,09)	(56,34)	(+1,25)	(+2,3)
<b>Summe</b>	<b>8.316</b>	<b>9.269</b>	<b>9.020</b>	<b>9.276</b>	<b>10.349</b>	<b>+1.073</b>	<b>+11,6</b>

### Schlüsselzuweisungen

Im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs erhalten die Kommunen Schlüsselzuweisungen. Die Höhe der Schlüsselzuweisungen ist abhängig von der Einnahmesituation des Landes, von den eigenen Realsteuereinnahmen (Grundsteuern, Gewerbesteuer), den erhaltenen Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteilen und der Einwohnerzahl.

Der Ansatz 2017 bei der Schlüsselzuweisung (9.160.700 €) wurde um 337.332 € überschritten (Ergebnis = 9.498.032 €). Im Vergleich zum Jahr 2016 waren deutlich höhere Erträge im Bereich der Schlüsselzuweisung zu verzeichnen, was mit dem höheren Grundbetrag und der gestiegenen Einwohnerzahl zu begründen ist. Dem gegenüber hat sich die gestiegene (eigene) Steuerkraftmesszahl negativ auf die Schlüsselzuweisung ausgewirkt.



### Gebühren und ähnliche Entgelte

Bei den Gebühreneinnahmen kann zwischen den **Benutzungsgebühren** nach § 5 des Niedersächsischen Kommunalabgabengesetzes (NKAG), die für die Inanspruchnahme einer öffentlichen kostenrechnenden Einrichtung (Gebührenhaushalt) erhoben werden und **sonstigen Gebühren und Entgelten** (z.B. Verwaltungsgebühren) unterschieden werden. Die Einnahmen aus diesen speziellen Entgelten haben sich wie folgt entwickelt:

## Übersicht Gebühren

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Benutzungsgebühren</b>	<b><u>5.052</u></b>	<b><u>6.209</u></b>	<b><u>6.208</u></b>	<b><u>5.873</u></b>	<b><u>6.091</u></b>	<b><u>7.321</u></b>	<b><u>7.793</u></b>
<i>darunter u.a.</i>							
<u>Kostenrechende Einrichtungen</u>							
<i>Straßenreinigung</i>	447	504	607	494	537	557	385
<i>Abwasserbeseitigung*</i>	3.267	4.333	4.125	3.890	4.053	4.401	4.322
<i>Marktwesen</i>	56	54	60	0	0	0	0
<i>Bestattungswesen</i>	295	384	393	377	380	326	400
<i>Flüchtlingsunterbringung</i>	-	-	-	-	-	780	1.138
<u>Sonstige Einrichtungen</u>							
<i>Kindergärten</i>	539	514	550	626	645	773	820
<i>Stadtbücherei</i>	25	26	27	27	27	26	25
<i>Brandschutz</i>	26	22	17	22	10	16	58
<i>Bauhöfe</i>	36	36	38	44	54	50	30
<i>Parkplätze</i>	180	146	184	180	190	204	207
<b>Verwaltungsgebühren</b>	<b><u>543</u></b>	<b><u>521</u></b>	<b><u>555</u></b>	<b><u>598</u></b>	<b><u>831</u></b>	<b><u>686</u></b>	<b><u>808</u></b>
<i>darunter u.a.</i>							
<i>Ordnungsabteilung</i>	63	40	41	41	38	45	125
<i>Bürgerbüro</i>	273	284	271	234	262	283	302
<i>Bauordnung</i>	125	118	161	226	436	266	287
<b>Gebühren insgesamt</b>	<b><u>5.595</u></b>	<b><u>6.730</u></b>	<b><u>6.763</u></b>	<b><u>6.471</u></b>	<b><u>6.922</u></b>	<b><u>8.007</u></b>	<b><u>8.601</u></b>

\*Die Oberflächenentwässerung der Gemeindestraßen (791 T€) wird ab dem Jahr 2012 bei den Benutzungsgebühren erfasst (vorher Ertrag aus internen Leistungsbeziehungen).

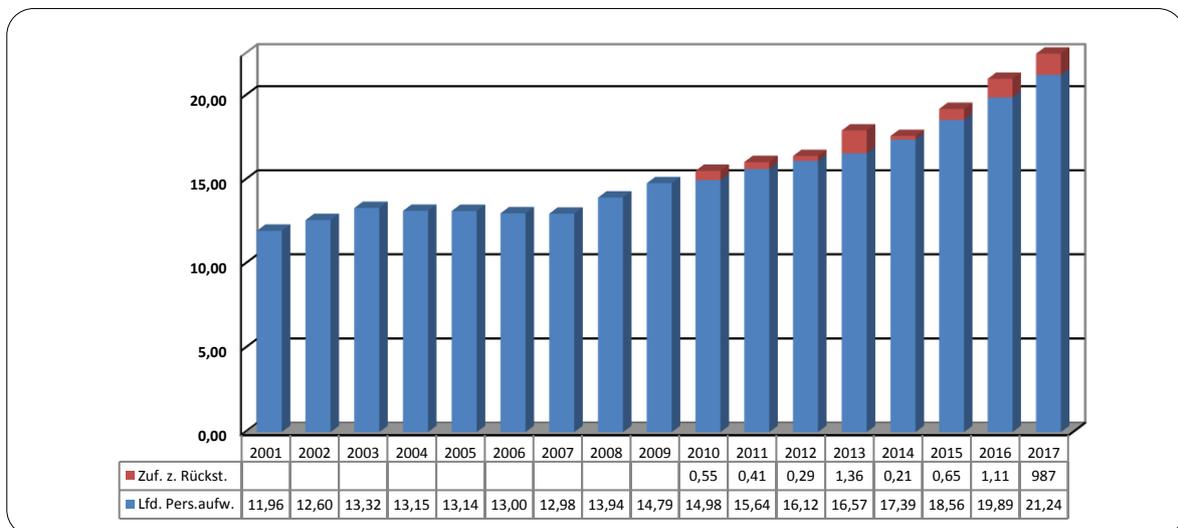
## Aufwendungen ordentlicher Haushalt

Im Jahresabschluss 2017 haben sich neben den zusätzlichen Erträgen auch geringere Aufwendungen ergeben. Die ordentlichen Aufwendungen belaufen sich zum Bilanzstichtag 2017 auf 62.743.723,62 €, gegenüber dem Haushaltsansatz von 66.226.900,00 € sind das 3.483.176,38 € weniger als geplant.

Aufwandsart (Angaben in €)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	+ / - zu Er- gebnis 2016	+ / - zu Plan 2017
Personalaufwendungen	21.015.170	23.026.900	22.230.054	+1.214.884	-796.846
Versorgungsaufwendungen	28.567	800	751	-27.816	-49
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.234.598	11.070.200	9.545.132	+310.534	-1.525.068
Bilanzielle Abschreibungen	4.803.271	4.574.200	5.267.749	+464.478	+693.549
Zinsen und ähnliche Aufwen- dungen	626.421	1.103.200	778.738	+152.317	-324.462
Transferaufwendungen	21.653.443	24.143.500	22.631.355	+977.912	-1.512.145
Sonstige ordentliche Aufwen- dungen	2.117.238	2.308.100	2.289.943	+172.705	-18.157
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.478.708</b>	<b>66.226.900</b>	<b>62.743.723</b>	<b>+3.265.015</b>	<b>-3.483.177</b>

Die Aufwendungen für aktives Personal wurden um 797 T€ unterschritten, wobei es bei den ‚normalen‘ Dienstaufwendungen zu Einsparungen in Höhe von rd. 847 T€ und bei den Zuführungen zu den verschiedenen Rückstellungen zu Mehraufwendungen i. H. v. rd. 50 T€ kam.

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	+ / - zu Ergebnis 2016	+ / - zu Plan 2017
Dienstaufwendungen					
- Beamte	1.551	1.699	1.639	+88	-60
- Tariflich Beschäftigte	13.689	15.230	14.554	+865	-676
- Sonstige Beschäftigte	11	19	9	-2	-10
Beiträge zu Versorgungskassen	1.613	1.846	1.782	+169	-64
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	2.813	3.088	3.027	+214	-61
Beihilfen	211	208	232	+21	+24
<b>Zwischensumme</b>	<b>19.888</b>	<b>22.090</b>	<b>21.243</b>	<b>+1.355</b>	<b>-847</b>
Zuführungen zur					
Pensionsrückstellung	755	798	608	-147	-190
Beihilferückstellung	169	118	100	-69	-18
Rückstellung für Urlaub und Überstunden	145	0	144	-1	+144
Rückstellung für Altersteilzeit	58	21	135	+77	+114
<b>Gesamt</b>	<b>21.015</b>	<b>23.027</b>	<b>22.230</b>	<b>+1.215</b>	<b>-797</b>



Personalaufwendungen - Angaben in Mio.€

Bei den Aufwendungen für Versorgung ergaben sich keine Mehraufwendungen bei der Zuführung zur Pensions- / Beihilferückstellung.

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	+ / - zu Ergebnis 2016	+ / - zu Plan 2017
Versorgungsaufwendungen	1	1	1	0	0
Zuführung zur Pensions- / Beihilferückstellung	28	0	0	-28	0
<b>Gesamt</b>	<b>29</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-28</b>	<b>0</b>

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand beläuft sich insgesamt auf 9.545.132,23 €. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um +310.533,86 €. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt -1.525.067,77 €.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Differenz zum Ergebnis	Differenz zum Plan
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.361	1.680	1.366	+5	-314
Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	705	888	690	-15	-198
Unterhaltung / Erwerb des bewegl. Vermögens	659	815	680	+21	-135
Mieten und Pachten	719	692	667	-52	-25
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.189	3.568	3.452	+263	-116
Haltung von Fahrzeugen	371	367	346	-25	-21
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	195	255	238	+43	-17
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.703	2.105	1.791	+88	-314
Sonstige Dienstleistungen	333	700	315	-18	-385
<b>Gesamt</b>	<b>9.235</b>	<b>11.070</b>	<b>9.545</b>	<b>+310</b>	<b>-1.525</b>

Bei den bilanziellen Abschreibungen wurde der Haushaltsansatz 2017 um insgesamt 693.548,99 € überschritten.

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Differenz zu Erg. 2016	Differenz zu Plan '17
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	4.335	4.407	4.630	+295	+223
Abschreibungen auf Finanzvermögen	468	167	638	+170	+471
<b>Gesamt</b>	<b>4.803</b>	<b>4.574</b>	<b>5.268</b>	<b>+465</b>	<b>+694</b>

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar. Die Transferaufwendungen in Höhe von 22.631.355,09 € weichen vom Vorjahresergebnis um +977.912,13 € und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -1.512.144,91 € ab.

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Differenz zu Ergebnis	Differenz zu Plan
Regionsumlage, Entschuldungsumlage	12.139	12.595	12.413	+274	-182
Gewerbesteuerumlage	1.258	1.089	1.318	+60	+229
Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	3.110	3.964	3.441	+331	-523
Sozialtransferaufwendungen	5.146	6.495	5.458	+312	-1.037
Sonstige Transferaufwendungen	0	0	1	+1	+1
<b>Gesamt</b>	<b>21.653</b>	<b>24.143</b>	<b>22.631</b>	<b>+978</b>	<b>-1.512</b>

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 2.289.943,34 €. Im Vergleich zum Haushaltsansatz haben sich Minderaufwendungen i. H. v. 18.156,66 € ergeben.

(Angaben in €)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Differenz zu Ergebnis	Differenz zu Plan
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	18.568	15.000	29.850	+11.282	+14.850
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	272.225	310.600	333.997	+61.772	+23.397
Geschäftsaufwendungen	467.921	515.800	534.839	+66.918	+19.039
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	297.143	347.800	326.481	+29.338	-21.319
Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten	772.010	1.118.900	757.253	-14.757	-361.647
Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	289.370	0	307.524	+18.154	+307.524
<b>Gesamt</b>	<b>2.117.237</b>	<b>2.308.100</b>	<b>2.289.943</b>	<b>+172.706</b>	<b>-18.157</b>

Bei den außerordentlichen Erträgen wurde der Ansatz um 1.314.144,33 € überschritten.

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Differenz zu Ergebnis	Differenz zu Plan
Außergewöhnliche Erträge	45.756	0	1.592	-44.164	+1.592
Periodenfremde Erträge	1.766.848	0	0	-1.766.848	0
Veräußerung von Vermögensgegenständen	117.380	1.534.000	2.846.553	+2.729.173	+1.312.553
<b>Gesamt</b>	<b>1.929.984</b>	<b>1.534.000</b>	<b>2.848.145</b>	<b>+918.161</b>	<b>+1.314.145</b>

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 370,01 €.

(Angaben in T€)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	Differenz zu Ergebnis	Differenz zu Plan
Periodenfremde Aufwendungen	316.768	0	0	-316.768	0
Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	913.391	0	370	-913.021	+370
<b>Gesamt</b>	<b>1.230.159</b>	<b>0</b>	<b>370</b>	<b>-1.229.789</b>	<b>+370</b>

Das außerordentliche Ergebnis beläuft sich auf 2.847.774,32 €. Im Vergleich zum Haushalt hat sich somit eine Verbesserung i. H. v. 1.313.774,32 € ergeben.

Die Zuführungen zu den Rückstellungen im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 lagen bei 244.912,28 € € und teilen sich wie folgt auf:

	Stand 31.12.2016	Zuführung / Auflösung 2017	Stand 31.12.2017
Pensionsrückstellungen	16.150.716,00 €	+158.051,00 €	16.308.767,00 €
Beihilferückstellungen	2.390.306,00 €	+39.700,00 €	2.430.006,00 €
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	693.864,53 €	-6.889,67 €	686.974,86 €
Rückstellungen für geleistete Überstunden	363.329,55 €	-21.559,51 €	341.770,04 €
Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	101.705,84 €	+104.851,12 €	206.556,96 €
Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	31.168,00 €	-31.168,00 €	0,00 €
Andere Rückstellungen	55.564,23 €	+1.927,34 €	57.491,57 €
<b>Gesamt:</b>	<b>19.786.654,15 €</b>	<b>+244.912,28 €</b>	<b>20.031.566,43 €</b>

#### Haushaltsreste Ergebnishaushalt

Gemäß § 20 KomHKVO können Ermächtigungen für Aufwendungen in das Folgejahr übertragen werden. Mit dem Abschluss des Jahres 2017 wurden Ermächtigungen in Höhe von 1.324.951,49 € nach 2018 übertragen (*von 2016 nach 2017 = 661.290,01 €*) - s. a. Anlage zur Jahresrechnung -.

#### **Finanzrechnung**

Die Finanzrechnung gliedert sich in

- Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Ein- und Auszahlungen für bzw. aus Investitionstätigkeit sowie
- Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit.

In der Finanzrechnung 2017 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein **positiver** Saldo in Höhe von +2.576.850,38 € (*Ergebnis 2016 = +3.697.718,79 €*). Die Differenz zum Fehlbetrag des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und aus aktivierten Eigenleistungen) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) nicht zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden in Höhe von 11.409.869,48 € getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 7.016.652,14 €, so dass sich aus der Investitionstätigkeit ein negativer Saldo in Höhe von -4.393.217,34 € ergab.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Ein- und Auszahlungen:

(Angaben in €)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	+ / - zu Ergebnis 2016	+ / - zu Plan 2017
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.744.654	57.947.700	58.871.996	+2.127.342	+924.296
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.046.935	60.715.700	56.295.146	+3.248.211	-4.420.554
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>+3.697.719</b>	<b>-2.768.000</b>	<b>+2.576.850</b>	<b>-1.120.869</b>	<b>+5.344.850</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	838.070	5.227.200	7.016.652	+6.178.582	+1.789.452
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.039.560	15.857.300	11.409.869	-1.629.691	-4.447.431
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.201.490</b>	<b>-10.630.100</b>	<b>-4.393.217</b>	<b>+7.808.273</b>	<b>+6.236.883</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-8.503.771</b>	<b>-13.398.100</b>	<b>-1.816.367</b>	<b>+6.687.404</b>	<b>+11.581.733</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.900.000	11.300.900	8.670.753	-1.229.247	-2.630.147
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	525.402	1.619.300	1.614.698	+1.089.296	-4.602
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>+9.374.598</b>	<b>+9.681.600</b>	<b>+7.056.055</b>	<b>-2.318.543</b>	<b>-2.625.545</b>
<b>Finanzierungsmittelbestand</b>	<b>+870.827</b>	<b>-3.716.500</b>	<b>+5.239.688</b>	<b>+4.368.861</b>	<b>+8.956.188</b>
<b>Saldo haushaltsunwirks. Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-125.188</b>	<b>0</b>	<b>-88.029</b>	<b>+37.159</b>	<b>-88.029</b>
<b>Änderung Bestand Finanzmittel</b>	<b>+745.639</b>	<b>-3.716.500</b>	<b>+5.151.659</b>	<b>+4.406.020</b>	<b>+8.868.159</b>
<b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>+4.717.049</b>		<b>+5.462.687</b>		
<b>Endbestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>+5.462.687</b>		<b>+10.614.346</b>		

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	+2.576.850,38 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.393.217,34 €
= Finanzmittelüberschuss	-1.816.366,96 €

#### Ein- / Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Inhalte der Positionen für die laufende Verwaltungstätigkeit (Lfd. Nr. 1 bis Nr. 16) der Finanzrechnung stimmen mit den gleichlautenden Positionen der Ergebnisrechnung überein, mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Erträge (Auflösung von Sonderposten, Auflösung von Rückstellungen, aktivierte Eigenleistungen) und der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (Zuführung zu Rückstellungen, Abschreibungen). Insofern gelten für die Positionen 1 – 16 der Finanzrechnung auch die Ausführungen zur Ergebnisrechnung.

Wertmäßige Differenzen entstehen jedoch durch die sog. zeitliche Abgrenzung, da Erträge und Aufwendungen dem Jahr der Entstehung zugerechnet werden, während Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung dem tatsächlichen Zahlungszeitpunkt zuzuordnen sind.

### Einzahlungen für Investitionstätigkeit

Insgesamt konnten im Haushaltsjahr 2017 Einzahlungen in Höhe von 7,017 Mio. € für Investitionen realisiert werden.

Die folgende Tabelle zeigt die Zusammensetzung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:

(Angaben in €)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	+ / - zu Ergebnis 2016	+ / - zu Plan 2017
Investitionszuwendungen	214.033	724.600	503.973	+289.940	-220.627
Beiträge u. ä. Entgelte	198.313	1.384.900	2.072.049	+1.873.736	+687.149
Veräußerung von Sachvermögen	265.377	3.100.000	4.416.042	+4.150.665	+1.316.042
Sonstige Investitionstätigkeit	160.347	17.700	24.588	-135.759	+6.888
<b>Summe</b>	<b>838.070</b>	<b>5.227.200</b>	<b>7.016.652</b>	<b>+6.178.582</b>	<b>+1.789.452</b>



Im Haushalt waren 724.600,00 € an Zuwendungen eingeplant. Tatsächlich wurden Einzahlungen von 503.972,98 € erzielt (-220.627,02 €).

Die Zuwendungen teilen sich im Wesentlichen auf folgende Bereiche auf:

- *Gudrun-Pausewang-GS* 48 T€
- *Gymnasium* 155 T€
- *Stadtmuseum* 15 T€
- *Gemeindestraßen* 113 T€
- *Förderung des ÖPNV* 105 T€
- *Brandschutz* 67 T€

Bei den Beiträgen u. ä. Entgelten lag das Rechnungsergebnis bei 2.072.048,96 €. Gegenüber dem Haushaltsansatz von 1.384.900,00 € bedeutet dies Mehreinzahlungen von 687.148,96 €. Die Abrechnung der Beiträge hängt im Wesentlichen mit der Anzahl an verkauften Grundstücken zusammen.

Bei der Veräußerung von Sachvermögen war im Jahr 2017 eine weitere Abweichung zum Haushaltsplan zu verzeichnen (+1.316 T€). Für den Verkauf von Grundstücken waren Einzahlungen in Höhe von 3.100.000,00 € geplant, es konnten aber Einzahlungen in Höhe von 4.378.308,72 € erzielt werden. Die Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen lagen bei 38 T€.

Die Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit lagen mit einem Rechnungsergebnis in Höhe von 25 T€ geringfügig über den Haushaltsansätzen (+7 T€).

### Auszahlungen für Investitionstätigkeit

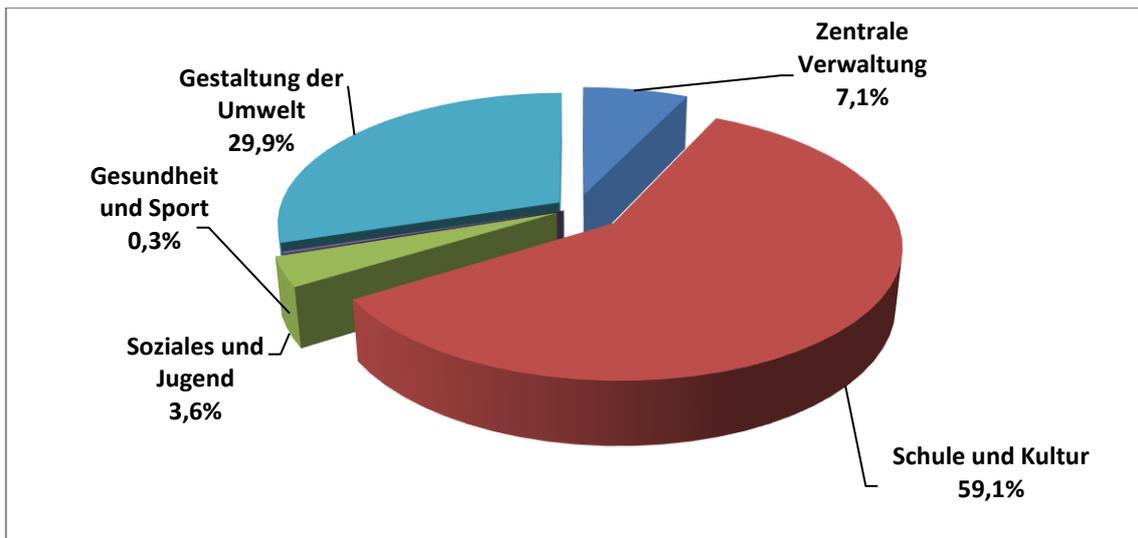
Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2017 Auszahlungen in Höhe von 11,41 Mio. € für Investitionen getätigt. Die zu übertragenden Restmittel nach 2018 belaufen sich auf 11,54 Mio. € (vgl. Anhang zur Jahresrechnung) und damit 0,1 Mio. € weniger als im Vorjahr.

Die Auszahlungen im Rahmen der Investitionstätigkeit setzen sich wie folgt zusammen:

(Angaben in €)	Ergebnis 2016	Plan 2017	Ergebnis 2017	+ / - zu Ergebnis 2016	+ / - zu Plan 2017
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.453.876	1.538.000	360.292	-3.093.584	-1.177.708
Baumaßnahmen	7.792.154	12.470.400	9.271.570	+1.479.416	-3.198.830
Erwerb von beweglichen Sachanlagen	1.579.833	1.793.300	1.744.706	+164.694	-48.594
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	164.264	0	0	-164.264	0
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	49.433	55.600	33.302	-16.131	-22.298
<b>Summe</b>	<b>13.039.560</b>	<b>15.857.300</b>	<b>11.409.869</b>	<b>-1.629.869</b>	<b>-4.447.430</b>



Beim Erwerb von Grundstücken und Gebäuden und bei den Baumaßnahmen (*u. a. Dachsanierung RH I, Gudrun-Pausewang-Grundschule, IGS und Kita Süd*) ergaben sich geringere Auszahlungen, da verschiedene Maßnahmen noch nicht begonnen oder fertiggestellt waren. Hierfür mussten im Rahmen des Jahresabschlusses erhebliche Haushaltsreste gebildet werden.



### Haushaltsreste Finanzhaushalt – Auszahlungen für Investitionen

Bei den Auszahlungen für Investitionen wurden Haushaltsreste i. H. v. 11.537.545,62 € gebildet (Vorjahr: 11.634.781,98 €). In der Regel waren zum Zeitpunkt der Übertragung die Vorhaben begonnen, die Aufträge erteilt oder die Auftragserteilungen in den Fachabteilungen vorbereitet worden. Nachstehend werden die vom Volumen her bedeutenden Vorhaben (>= 100.000 €) aufgeführt:

Projekt Kita/Schule/Sporthalle Otze	166.000,00 €
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.197.853,18 €
TLF 8 (Unimog) für FW Otze	173.455,00 €
Neubau FW-Haus Schillerslage	125.000,00 €
Neubau Gudrun-Pausewang-Grundschule ( <i>jetzt Gymn. / RS</i> )	1.618.917,83 €
Planungskosten Gudrun-Pausewang-GS neu	550.000,00 €
Anbau Astrid-Lindgren-Grundschule	322.511,71 €
Deckensanierung Aula und Flure Astrid-Lindgren-GS	520.684,74 €
Schulhofumgestaltung Gymnasium	100.000,00 €
Gymnasium – Umbau, Sanierung, Brandschutz	148.798,36 €
Neubau Kita Süd	2.344.786,96 €
Brandschutzmaßnahmen JohnnyB.	163.005,16 €
Erneuerung MW-Kanal Ortsdurchfahrt Sorgensen	273.000,00 €
Erneuerung von Fahrbahnbelägen	138.816,34 €
Baumaßnahmen Radverkehrskonzept	107.161,29 €
Gehwegerneuerung L 311 Sorgensen	300.000,00 €
Querungshilfe L 3111 Sorgensen	145.000,00 €
Barrierefreie Bushaltestellen	146.477,11 €
Energetische Sanierung Kessel- und RLT-Anlage Saal Stadthaus	182.773,86 €

## Maßnahmen, die sich über mehrere Haushaltsjahre erstrecken

Im Jahresabschluss 2017 sind folgende finanziell bedeutende investive Maßnahmen (*Gesamtinvestitionskosten > 100.000 €*) enthalten, deren Durchführung sich über mehrere Haushaltsjahre erstreckt haben:

Bezeichnung	Fertigstellungs- / Anschaffungs- zeitraum	Gesamtinvestitions- kosten
Fenstersanierung Rathaus I	2015 - 2017	215.093,60 €
Grundsanierung eines Gebäudes Flüchtlingsunterkunft Friederikenstr. 43	2014 - 2017	287.139,88 €
Asylbewerberunterkünfte	2015 - 2017	1.287.797,29 €

Für bestimmte Investitionsmaßnahmen lassen sich, obwohl sie sich über mehrere Jahre erstrecken, keine besonderen Abrechnungen erstellen. Es handelt sich z.B. um Straßenneubauten, Straßenbeleuchtungs- / -erweiterungsanlagen und Kanalnetzerweiterungen. Diese Maßnahmen werden innerhalb eines Abschnittes zusammengefasst und nur ein Teil der Veranschlagungen erstreckt sich über mehrere Jahre.

Die im Haushaltsplan 2017 veranschlagten größeren Vorhaben, die sich noch nicht abrechnen ließen, sind im Wesentlichen mit den Produktkonten identisch, bei denen neue Haushaltsausgabereise gebildet wurden.

## **Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit.

In der Haushaltssatzung 2017 war der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigungen) auf 10.630.100 € festgesetzt worden. Darüber hinaus wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 ein Haushaltseinnahmerest in Höhe von 11.237.000 € gebildet, der zu einer entsprechenden Kreditaufnahme im Jahr 2017 berechtigte.

Zur (Mit-)Finanzierung der Investitionen im Haushaltsjahr 2017 war die Aufnahme eines Kommunaldarlehens in Höhe von 8.000.000 € erforderlich, im Rahmen des Jahresabschlusses wurde darüber hinaus zur Finanzierung der gebildeten Haushaltsreste eine Kreditermächtigung in Höhe von 10.630.100,00 € in das Jahr 2018 übertragen. Der Restbetrag in Höhe von 3.237.000,00 € wurde im Rahmen des Jahresabschlusses eingespart.

Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung belaufen sich nach den Saldenbestätigungen für die einzelnen Investitionskredite in 2017 auf 943.945,45 €.

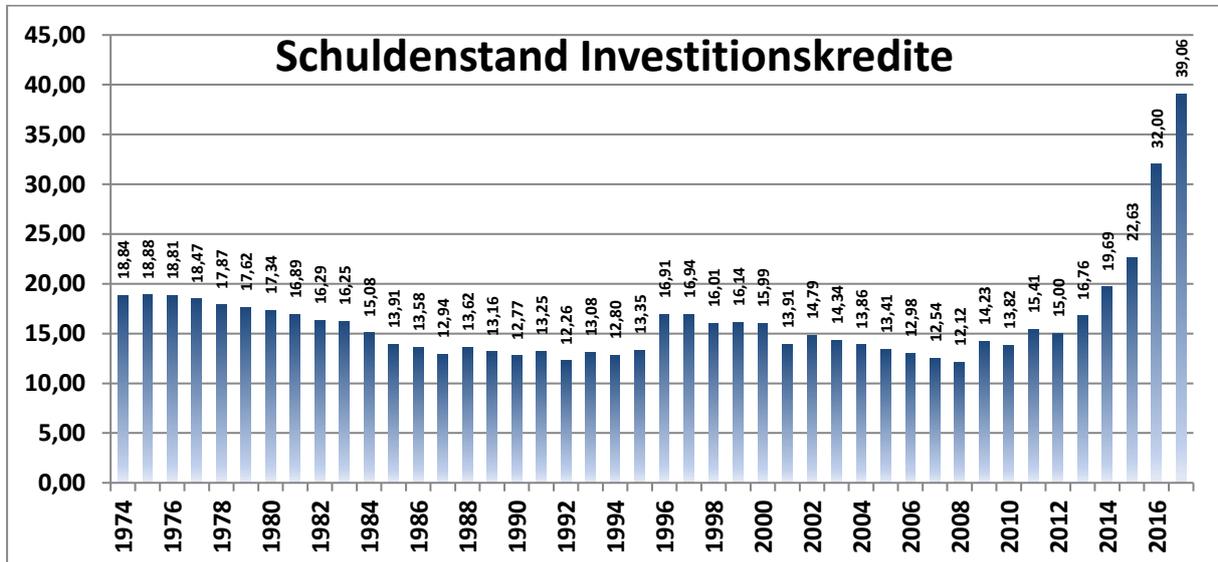
Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich somit ein Saldo in Höhe von +7.056.054,55 €. Die Verbindlichkeiten aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 01. Januar 2017 auf 31.999.779,48 €. Unter Berücksichtigung des o. g. Saldos im Bereich der Finanzierungstätigkeit hat sich der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31. Dezember 2017 auf 39.055.834,03 € erhöht.

Der **Schuldenstand** betrug am 01.01.2017  
 Darlehensaufnahme 2017  
 Tilgungsleistungen 2017

31.999.779,48 €  
 8.000.000,00 €  
./ 943.945,45 €

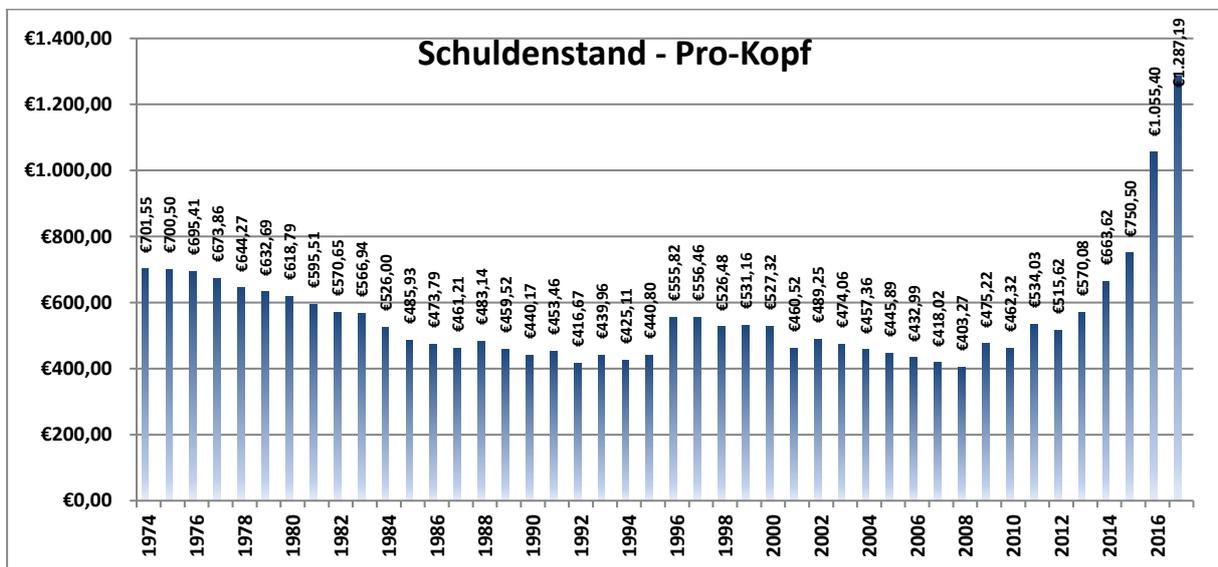
Schuldenstand am 31.12.2017

39.055.834,03 €



Angaben in Mio. €

Die Pro-Kopf-Verschuldung (bei den Investitionskrediten) ist von 1.055,40 € auf 1.287,19 € pro Einwohner gestiegen (bei einer Erhöhung der Einwohnerzahl von 30.320 auf 30.342).



## Vermögens- und Schuldenlage (Bilanz)

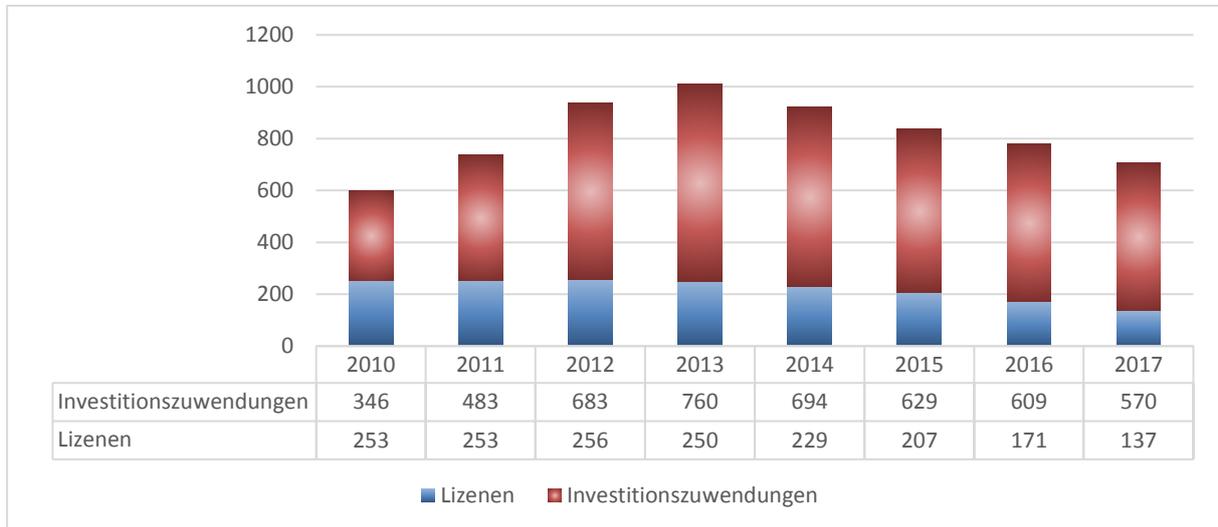
Die Ergebnis- und Finanzrechnung wird um die Vermögensrechnung (Bilanz) ergänzt. Darin werden das Vermögen, die Schulden und das Basiskapital der Stadt ausgewiesen. Ergebnis- und Finanzrechnung sind mit der Bilanz verknüpft, so dass das Vermögen der Stadt systematisch fortgeschrieben wird. Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung zum Vorjahr und den Anteil der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme:

Nr.	Bilanzpositionen	31.12.2016 in T€	Anteil in %	31.12.2017 in T€	Anteil in %	Veränderung in T€
<b>1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>780</b>	<b>0,32</b>	<b>708</b>	<b>0,28</b>	<b>-72</b>
1.2	Lizenzen	171	0,07	138	0,05	-33
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	609	0,25	570	0,22	-39
<b>2.</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>230.738</b>	<b>95,18</b>	<b>236.387</b>	<b>93,17</b>	<b>+5.649</b>
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	42.022	17,33	41.205	16,24	-817
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	57.412	23,68	68.384	26,95	+10.972
2.3	Infrastrukturvermögen	118.683	48,96	118.241	46,61	-442
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	291	0,12	288	0,11	-3
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	2.312	0,95	2.668	1,05	+356
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.909	1,20	3.348	1,32	+439
2.9	Geleist. Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.109	2,93	2.253	0,89	-4.856
<b>3.</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>5.142</b>	<b>2,12</b>	<b>5.674</b>	<b>2,24</b>	<b>+532</b>
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.306	1,36	3.208	1,26	-98
3.4	Ausleihungen	483	0,20	465	0,18	-18
3.5	Wertpapiere	88	0,04	88	0,03	0
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	621	0,26	821	0,32	+200
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	36	0,01	28	0,01	-8
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	432	0,18	635	0,25	+203
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	176	0,07	429	0,17	+253
<b>4.</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>5.463</b>	<b>2,25</b>	<b>10.614</b>	<b>4,18</b>	<b>+5.151</b>
<b>5.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>308</b>	<b>0,13</b>	<b>322</b>	<b>0,13</b>	<b>+14</b>
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>242.431</b>	<b>100,00</b>	<b>253.705</b>	<b>100,00</b>	<b>+11.274</b>
<b>1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>188.640</b>	<b>77,81</b>	<b>192.425</b>	<b>75,85</b>	<b>+3.785</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	155.424	64,11	155.424	61,26	0
1.3	Jahresergebnis	-2.492	-1,03	68	0,03	+2.560
1.4	Sonderposten	35.708	14,73	36.933	14,56	+1.225
<b>2</b>	<b>Schulden</b>	<b>33.792</b>	<b>13,94</b>	<b>41.014</b>	<b>16,17</b>	<b>+7.222</b>
2.1	Geldschulden	32.000	13,20	39.056	15,39	+7.056
	davon Kredite für Investitionen	32.000	13,20	39.056	15,39	+7.056
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.368	0,56	1.621	0,64	+253
2.4	Transferverbindlichkeiten	402	0,17	307	0,12	-95
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	22	0,01	31	0,01	+9
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>19.787</b>	<b>8,16</b>	<b>20.032</b>	<b>7,90</b>	<b>+245</b>
3.1	Pensionsrückstellungen u. ä.	18.541	7,65	18.739	7,39	+198
3.2	Rückstellung Altersteilzeit u. sonstige	1.159	0,48	1.235	0,49	+76
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	31	0,01	0	0,00	-31
3.8	Andere Rückstellungen	56	0,02	57	0,02	+1
<b>4</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>211</b>	<b>0,09</b>	<b>235</b>	<b>0,09</b>	<b>+24</b>
	<b>Summe Passiva</b>	<b>242.431</b>	<b>100,00</b>	<b>253.705</b>	<b>100,00</b>	<b>+11.274</b>

## Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)

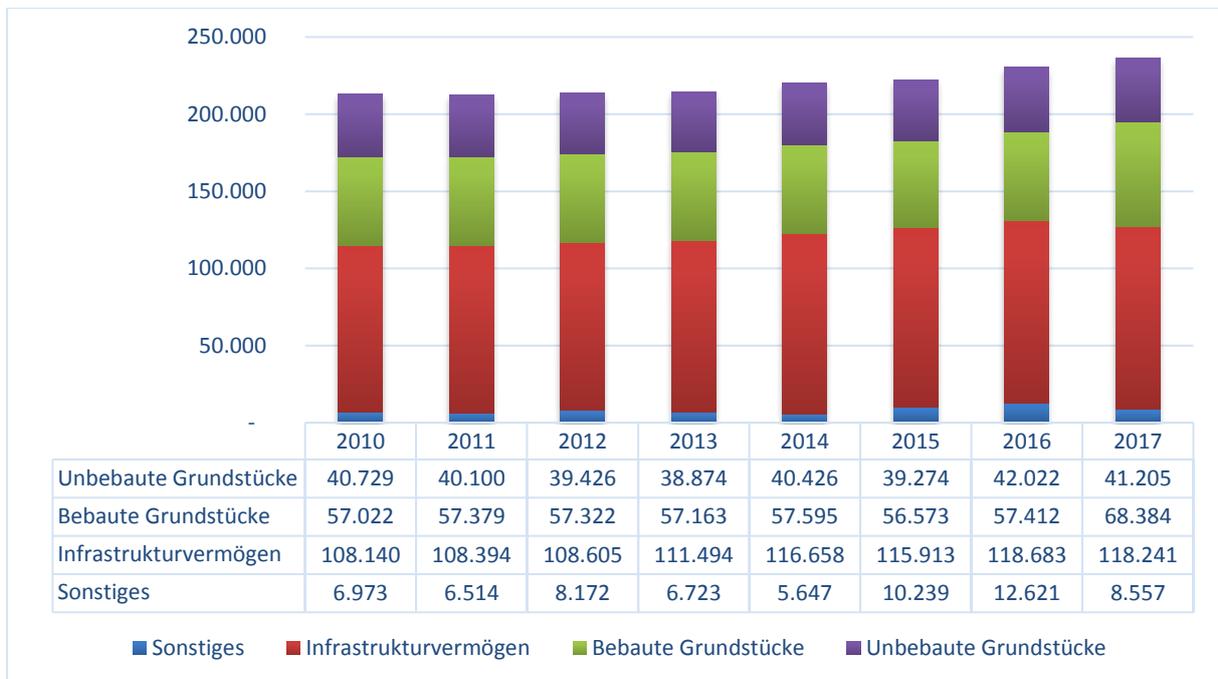
### Immaterielles Vermögen

Zum immateriellen Vermögen (708 T€; 0,28 %) zählen die gegen Entgelt erworbenen Rechte, die für längere Zeit zur Leistungserstellung genutzt werden können (EDV-Software-Lizenzen, Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände).



### Sachvermögen

Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Burgdorfer Bilanz (Aktiva) liegt mit 236,39 Mio. € (93,17 %) beim Sachvermögen.



Je größer der Anteil des Sachvermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Hierfür entstehen i.d.R. hohe Aufwendungen für Abschreibungen und Instandhaltungen, die die Ergebnisrechnung beeinflussen.

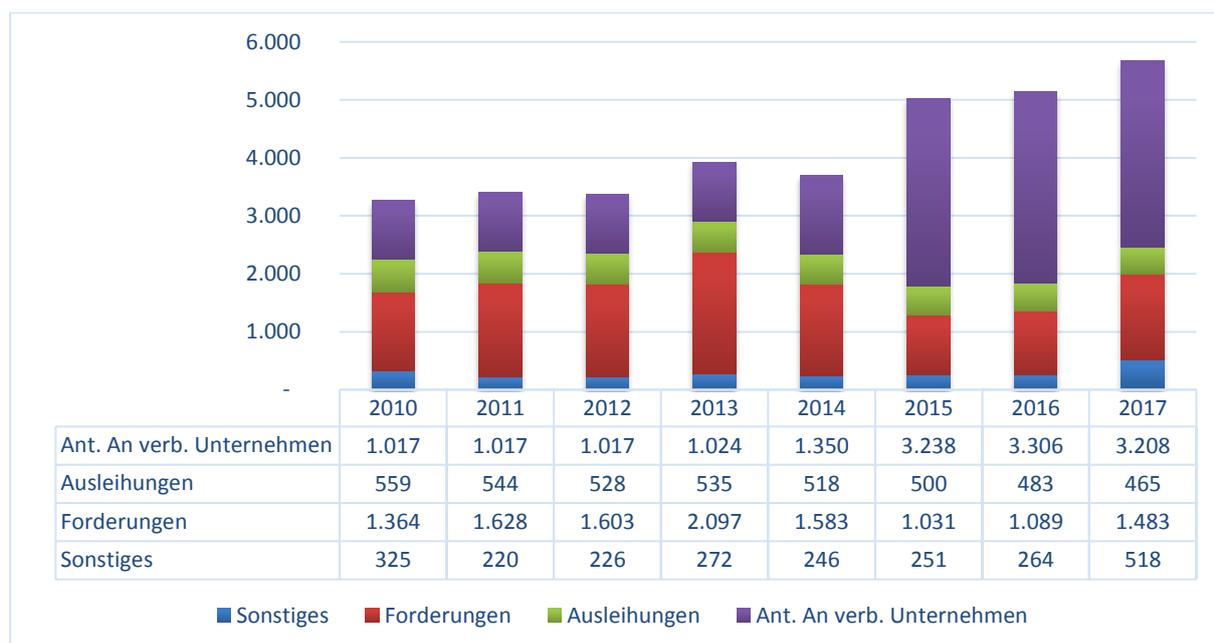
## Anlagenabnutzungsgrad Gebäude und Infrastrukturvermögen

Anlagenart / Bilanzposten		Haushaltsjahr 2017			
Konto	Bezeichnung	Historische Anschaffungswerte	Kumulierte Abschreibungen	Restbuchwerte	Anlagenabnutzungsgrad
0212	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	1.079.046 €	658.385 €	420.661 €	61,0%
0222	Gebäude und Aufbauten bei Sozialen Einrichtungen ( <i>Kindergärten, Häuser der Jugend etc.</i> )	12.048.340 €	3.230.524 €	8.817.616 €	26,8%
0232	Gebäude und Aufbauten bei Schulen	40.837.386 €	11.505.106 €	29.332.280 €	28,2%
0242	Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	4.330.208 €	1.674.981 €	2.655.227 €	38,7%
0252	Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	6.356.631 €	1.669.842 €	4.686.789 €	26,3%
0292	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden ( <i>Rathäuser etc.</i> )	6.053.844 €	3.467.812 €	2.586.032 €	57,3%
032	Brücken und Tunnel	5.462.789 €	1.084.943 €	4.377.846 €	19,9%
0342	Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	58.677.898 €	26.855.714 €	31.822.184 €	45,8%
035	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	70.172.356 €	52.874.703 €	17.297.652 €	75,3%
0382	Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	1.016.378 €	414.908 €	601.470 €	40,8%
		206.034.876 €	103.436.918 €	102.597.757 €	50,2%

## Finanzvermögen

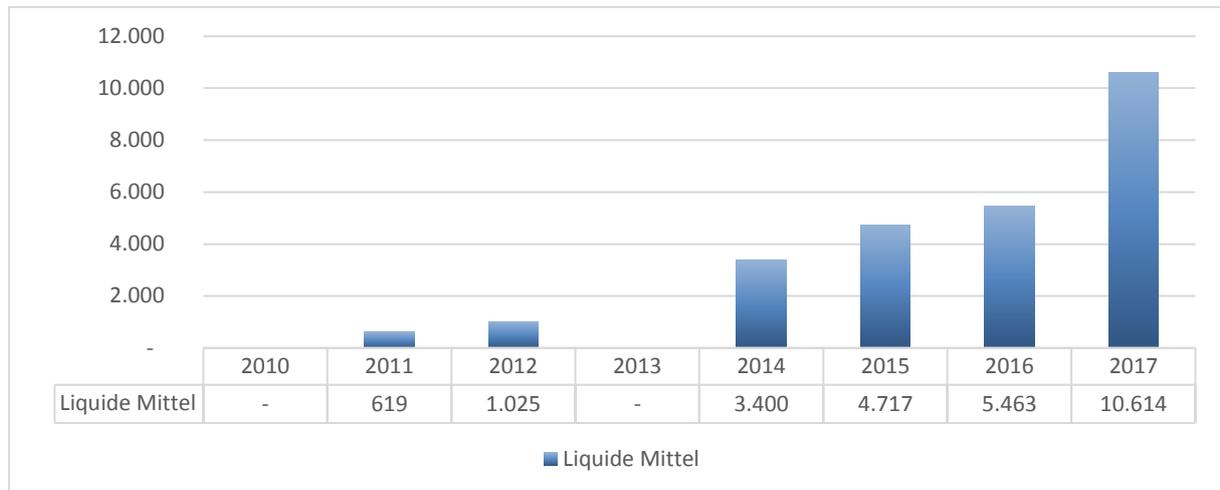
Der Anteil des Finanzvermögens an der Bilanzsumme beträgt 5,67 Mio. € (2,4 %).

Das Finanzvermögen setzt sich in Burgdorf im Wesentlichen aus den Anteilen an den Wirtschaftsbetrieben und den Forderungen zusammen. In der niedrigen Summe der Anteile an verbundenen Unternehmen zeigt sich ein relativ geringes Maß an Ausgliederungen kommunaler Aufgaben in Sonderrechnungen und private Rechtsformen.



## Liquide Mittel

Der Anteil der liquiden Mittel an der Bilanzsumme beträgt 10,61 Mio. € (4,18 %).

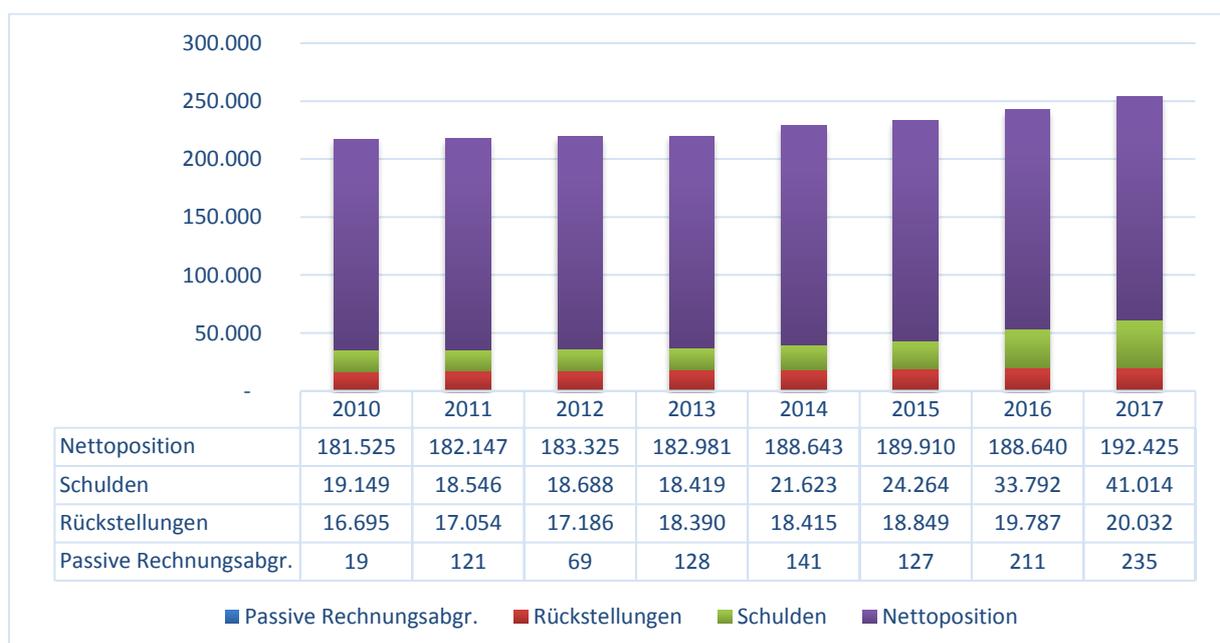


Auf der Aktivseite ist ferner die Position

- Aktive Rechnungsabgrenzung (0,32 Mio. €) ausgewiesen.

## Kapitalstruktur / Finanzierung der Bilanz (Passiva)

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde; hier erkennt man also die Mittelherkunft. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung. Ein hoher Eigenkapitalanteil wirkt sich vorteilhaft aus. Er verbessert in der Privatwirtschaft die Kreditwürdigkeit und gewährt finanzielle Unabhängigkeit. Ein hoher Fremdkapitalanteil verursacht hohe Zinsaufwendungen, die die Ergebnisrechnung belasten.



An erster Stelle steht auf der Passivseite die Nettoposition mit 192,42 Mio. €.

Sie setzt sich zusammen aus:

- dem Basis-Reinvermögen mit 155,42 Mio. €,
- dem Jahresergebnis von 68 T€ und
- den Sonderposten mit 36,93 Mio. €.

Bei den **Schulden** in Höhe von insgesamt 41,01 Mio. € handelt es sich im Einzelnen um:

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit rd. 39,06 Mio. €
- Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung mit 0,00 Mio. €
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit rd. 1,62 Mio. €
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen mit rd. 0,31 Mio. €
- Sonstige Verbindlichkeiten mit rd. 0,03 Mio. €.

Der Schuldenstand liegt Ende 2017 um rd. 7,22 Mio. € höher als in der Schlussbilanz des Vorjahres, was sich durch folgende Veränderungen ergibt:

- Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen +7,06 Mio. €
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen +0,25 Mio. €
- Transferverbindlichkeiten und sonstige Verbindlichkeiten -0,09 Mio. €

Im Rahmen der Bilanz wurden **Rückstellungen** in Höhe von 20,03 Mio. € gebildet. Sie setzen sich zusammen aus:

- Pensionsrückstellungen mit rd. 16,31 Mio. €
- Beihilferückstellungen rd. 2,43 Mio. €
- Rückstellungen für Altersteilzeit rd. 207 T€
- Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub rd. 687 T€
- Rückstellungen für geleistete Überstunden rd. 342 T€
- Sonstigen Rückstellungen mit rd. 57 T€.

**Passive Rechnungsabgrenzungen** waren zum Bilanzstichtag über 235 T€ zu bilden.

## Mehrjahresvergleich

Nr.	Bilanzpositionen	EEB	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
1.	Immaterielles Vermögen	196	599	736	939	1.010	923	836	781	708
2.	Sachvermögen	208.710	212.854	212.387	213.525	214.254	220.326	221.999	230.738	236.387
3.	Finanzvermögen	2.533	3.265	3.409	3.374	3.928	3.697	5.020	5.142	5.674
4.	Liquide Mittel	2.675	0	619	1.025	0	3.400	4.717	5.463	10.614
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	297	670	718	406	725	475	577	308	322
	<b>Summe Aktiva</b>	<b>214.412</b>	<b>217.388</b>	<b>217.868</b>	<b>219.269</b>	<b>219.917</b>	<b>228.822</b>	<b>233.149</b>	<b>242.431</b>	<b>253.705</b>
1.	Nettoposition	183.205	181.525	182.147	183.325	182.981	188.643	189.909	188.640	192.425
2.	Schulden	14.376	19.149	18.546	18.688	18.419	21.623	24.264	33.792	41.014
3.	Rückstellungen	16.652	16.695	17.054	17.186	18.390	18.415	18.849	19.787	20.031
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	178	19	121	69	128	141	127	211	235
	<b>Summe Passiva</b>	<b>214.412</b>	<b>217.388</b>	<b>217.868</b>	<b>219.269</b>	<b>219.917</b>	<b>228.822</b>	<b>233.149</b>	<b>242.431</b>	<b>253.705</b>

## Vermögens- und Kapitalstruktur in Kennzahlen

Bilanzanalyse war in der kameralen Haushaltswirtschaft bisher unbekannt, ist in der allgemeinen Betriebswirtschaftslehre jedoch seit langem gebräuchlich. Analysiert werden in der Regel die Finanzsituation, die Ertragssituation, die Bilanz und die gesetzlich vorgeschriebenen Anlagen zum Jahresabschluss.

Finanzkennzahlen werden in Zukunft eine wichtige Rolle in der Doppik spielen, sie können und sollen u.a. als Steuerungsinstrumente der Verwaltung eingesetzt werden, wobei sie im Wesentlichen Entscheidungsfunktion, Kontrollfunktion und Verhaltensfunktion besitzen. Daneben können sie zum Teil auch dem Vergleich mit anderen Kommunen im Rahmen eines Benchmarkings dienen.

Die hier aufgeführten Finanzkennzahlen sollen dabei helfen, die vorliegende Schlussbilanz und die Jahresrechnung der Stadt Burgdorf zu bewerten und einen Überblick über die wirtschaftliche Lage der Stadt zu geben.

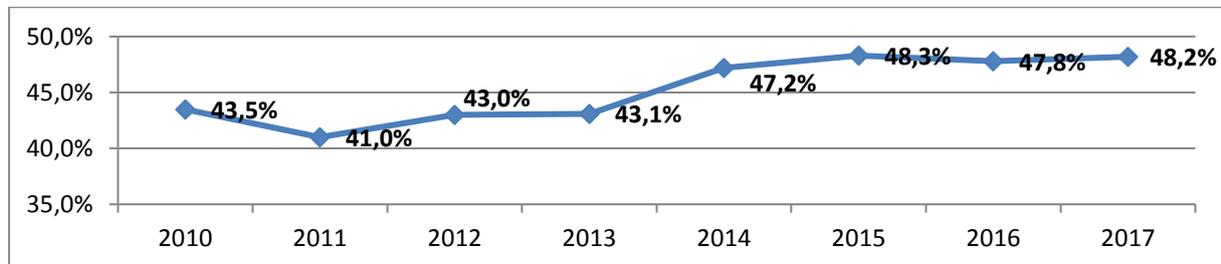
Bei Anwendung der Kennzahlen ist zu berücksichtigen, dass sie sich nur auf einen Ausschnitt aus der Realität fokussieren. Die Bildung und Auswertung von Kennzahlen lässt sich daher als spezifische Form einer Modellanalyse interpretieren, bei der vereinfachende Annahmen getroffen werden, die die Aussagekraft einschränken können. Einzelne Kennzahlen und daraus abgeleitete Beurteilungen können eine geringe Aussagekraft haben, da möglicherweise relevante Einflussgrößen, Zusammenhänge und Ursachen nicht berücksichtigt werden. Interkommunale Vergleiche sind auch auf der Basis von Kennzahlen nur mit Einschränkungen möglich, da die kommunale Landschaft zu unterschiedlich ausgeprägt ist:

- Unterschiedlich einwohnerstarke Kommunen sind nicht direkt vergleichbar, weil sie je nach Größe mehr oder weniger Aufgaben wahrnehmen. In den großen Städten konzentrieren sich zentralörtliche Einrichtungen (Theater, Museen usw.), die auch von den Bewohnerinnen und Bewohnern des Umlandes mitgenutzt werden. Entsprechend sind die Aufwendungen in den zentralen Orten höher als in den kleineren Gemeinden.
- Gleiches gilt für den Vergleich von kreisfreien, großen selbständigen, selbständigen und den übrigen kreisangehörigen Gemeinden. Sie sind nicht unmittelbar vergleichbar, da sie zu unterschiedliche Aufgaben wahrnehmen.
- Auch bei Gemeinden mit gleicher Größe und gleichem Status ergeben sich z. T. signifikante Unterschiede, die sich einerseits aus der unterschiedlichen Aufgabenverteilung zwischen den Landkreisen/der Region Hannover und den kreis- oder regionsangehörigen Gemeinden (insbesondere bei den Schulen) ergeben. Andererseits gibt es erhebliche Differenzen, die aus der Eigen- bzw. Fremderledigung von Aufgaben (insbesondere bei den Kindertagesstätten) resultieren.
- Darüber hinaus ist zu berücksichtigen, dass die Kommunen in sehr unterschiedlichem Ausmaß Ausgliederungen vorgenommen haben, sodass der Kernhaushalt nur noch eine begrenzte Aussagefähigkeit beinhalten kann. Insbesondere in größeren Kommunen kann ein wesentlicher Teil des Personals, der Investitionen und der Schulden in diesen „Auslagerungen“ gefunden werden. Entsprechend niedriger sind die Merkmalsausprägungen in den Kernhaushalten.

## **Kennzahlen gem. Erlass des Nds. Ministeriums für Inneres und Sport**

### 1. Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage sein wird, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen. (*Ermittlung = Steuererträge und ähnliche Abgaben \* 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen*).



### 2. Allgemeine Umlagequote

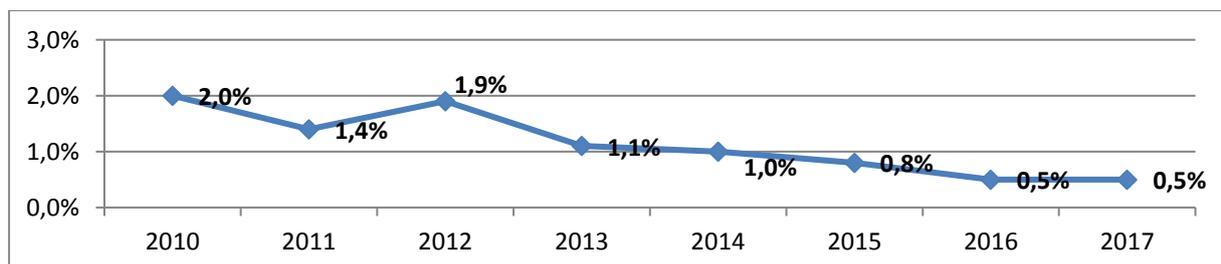
Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die gleiche Aussage wie bei der Steuerquote.

*Die Stadt Burgdorf erhält keine Umlagen, diese Kennzahl gilt insbesondere für Samtgemeinden und Landkreise bzw. die Region Hannover.*

### 3. Zuschussquote

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

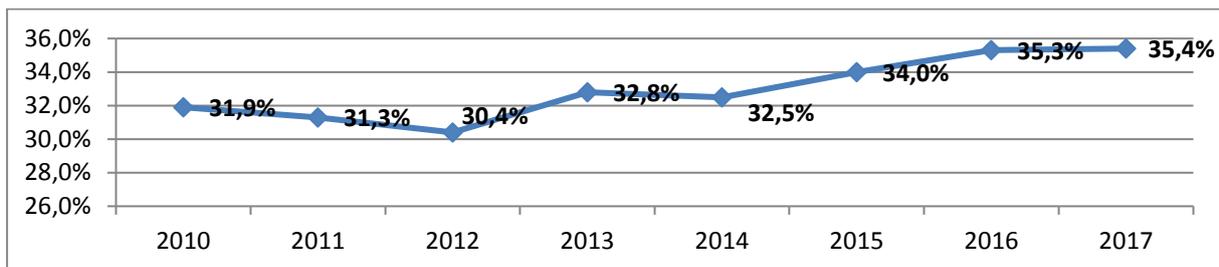
*(Ermittlung = Verlustausgleichszahlungen an kommunale Unternehmen \* 100 / ordentliche Aufwendungen)*



### 4. Personalintensität

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

*(Ermittlung = Personalaufwendungen \* 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen).*

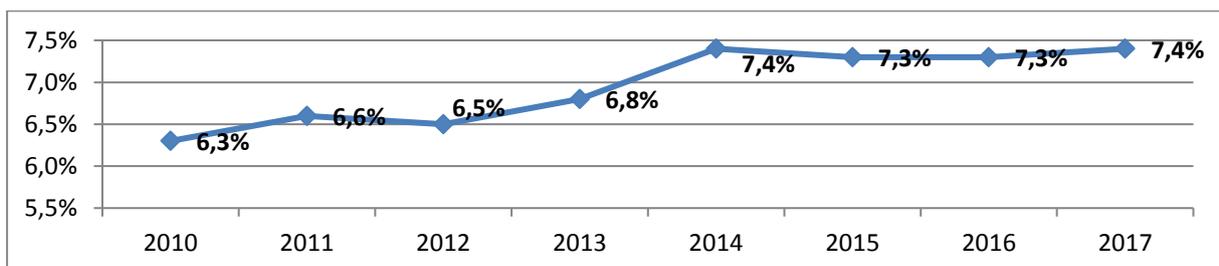


Zur Interpretation der Quote muss allerdings auch die absolute Höhe der ordentlichen Aufwendungen herangezogen werden, da das Fallen und Steigen der Quote auch durch die Reduzierung oder den Anstieg der übrigen Aufwendungen verursacht sein kann.

## 5. Abschreibungsintensität

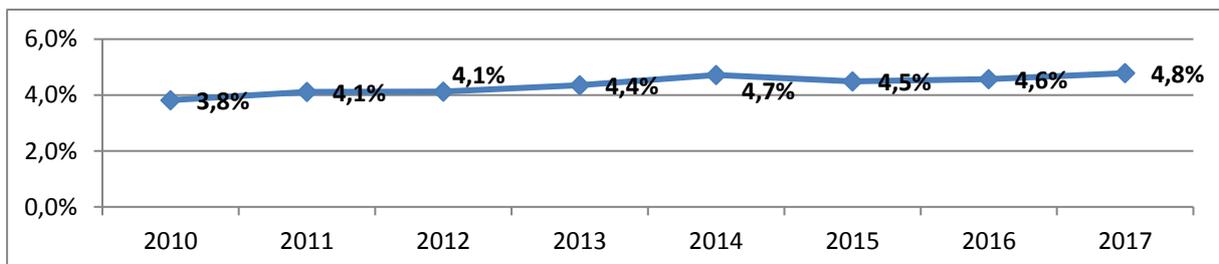
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Stadt durch die Nutzung ihres Vermögens belastet wird.

(Ermittlung = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen \* 100 / ordentliche Aufwendungen)



Da den Auszahlungen für die Anschaffung bzw. Herstellung des Anlagevermögens in vielen Fällen auch Einzahlungen (Zuweisungen, Beiträge) und somit auch Sonderposten gegenüberstehen ist die Aussagekraft der Kennzahl Abschreibungsintensität eingeschränkt. Daher wird hier zusätzlich die Kennzahl Abschreibungsbelastungsquote aufgeführt, die eine genauere Aussage zur Belastung der Stadt durch die Nutzung ihres Vermögens widerspiegelt.

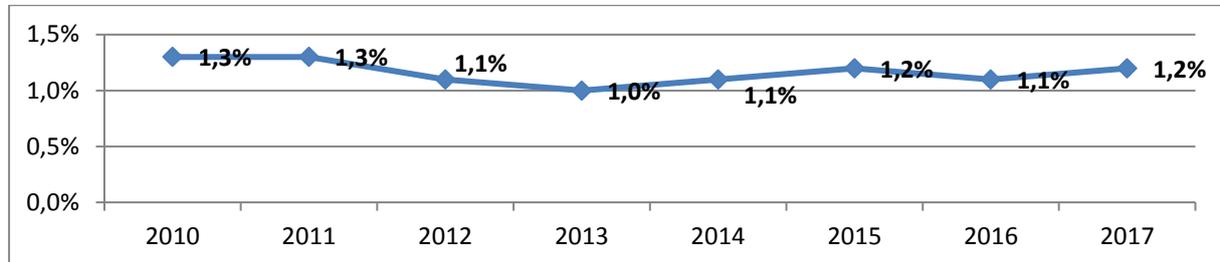
(Ermittlung = Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen ./ Jahresauflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen \* 100 / ordentliche Aufwendungen)



## 6. Zinslastquote

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

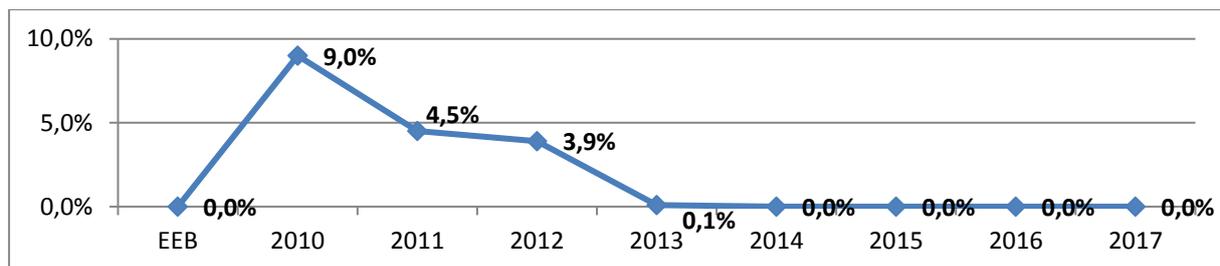
(Ermittlung =  $\text{Zinsaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$ )



## 7. Liquiditätskreditquote

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

(Ermittlung =  $\text{Höhe der Liquiditätskredite} * 100 / \text{Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit}$ ).

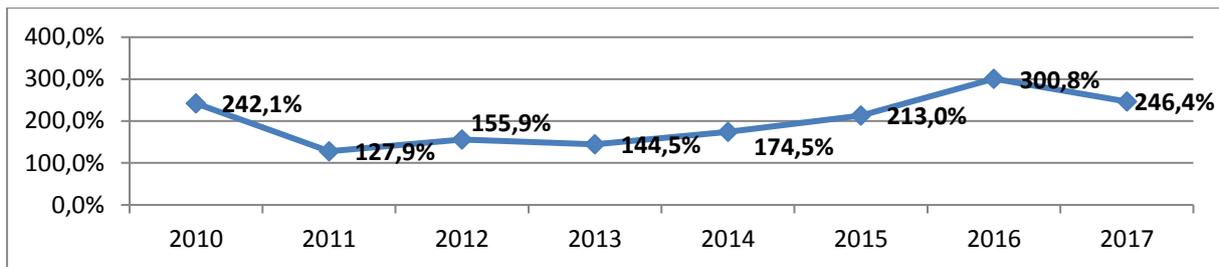


## 8. Reinvestitionsquote

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

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

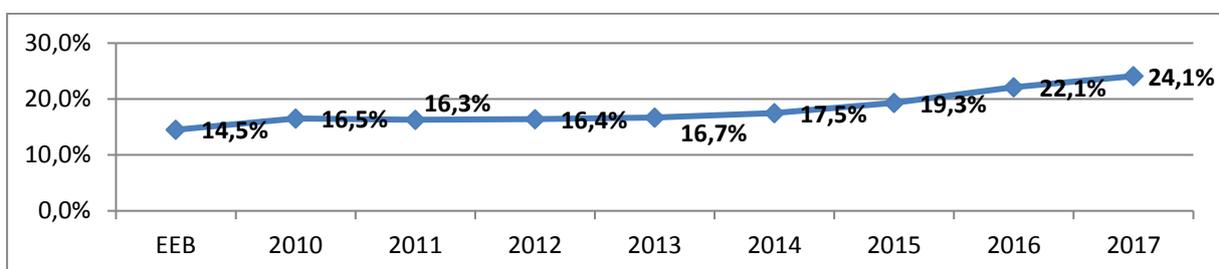
(Ermittlung =  $\text{Bruttoinvestitionen} * 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen}$ )



## 9. Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote zeigt die Relation von Verschuldung zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten, den Ausweis von Verbindlichkeiten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt: je höher die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

(Ermittlung =  $\text{Schulden inklusive Rückstellungen} / \text{Bilanzsumme}$ )

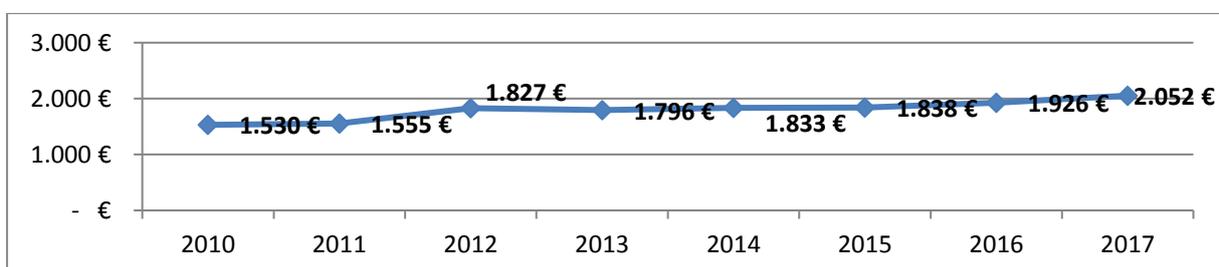


**Im Vergleichsring IKVS sind zusätzlich zu den o. g. Kennzahlen die folgenden Kennzahlen definiert:**

## 10. Ertrag inkl. Finanzertrag je EW

Zeigt die Ertragskraft der Kommune je EW. Außerordentliche Erträge (z.B. Erträge aus Grundstücksverkäufen) bleiben unberücksichtigt.

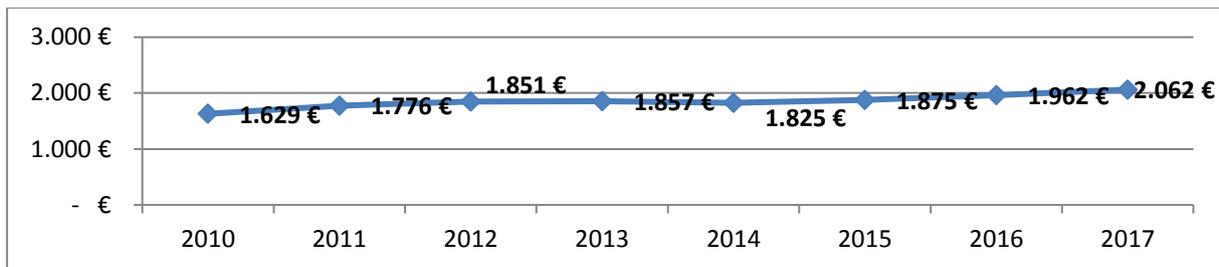
(Ermittlung =  $\text{Erträge [ohne innere Verrechnungen, ohne a.o. Ertrag]} / \text{Einwohner}$ )



## 11. Aufwand inkl. Finanzaufwand je EW

Zeigt die Belastung der Kommune je EW. Außerordentliche Aufwendungen (z.B. Aufwendungen aus außerplanmäßigen Abschreibungen) bleiben unberücksichtigt.

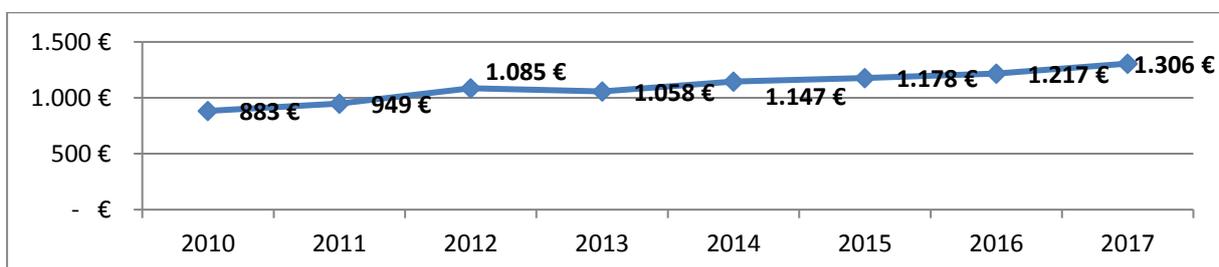
(Ermittlung =  $\text{Gesamtaufwand [ohne innere Verrechnungen, ohne a.o. Aufwand]} / \text{Einwohner}$ )



## 12. Ertrag aus Steuern und Schlüsselzuweisungen je EW

Indikator für die Finanzstärke der Kommune. Steuereinnahmen und Einnahmen aus dem Finanzausgleich je Einwohner.

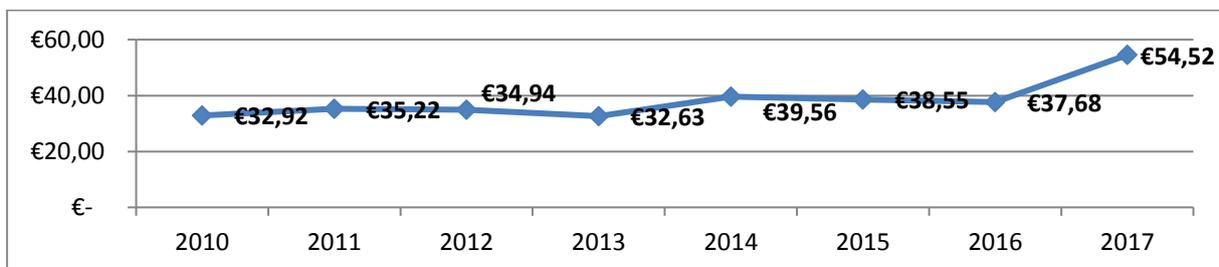
(Ermittlung = Steuererträge und Schlüsselzuweisungen / Einwohner)



## 13. Schuldendienst je EW

Der Schuldendienst je EW zeigt die Aufwendungen (Zinsen und Tilgung) für alle Kredite außer den Liquiditätskrediten an.

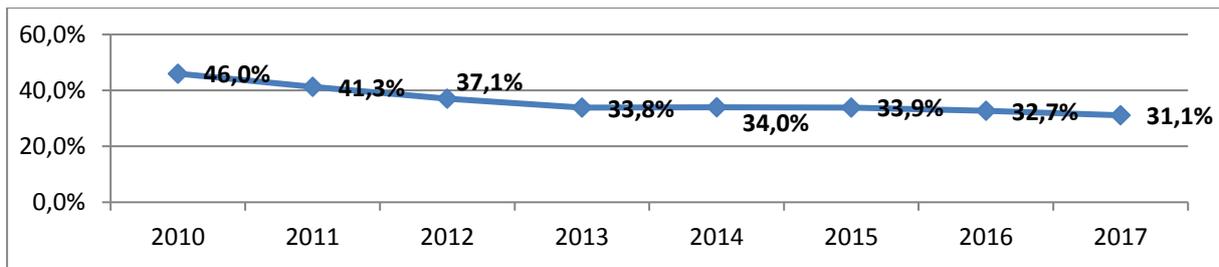
(Ermittlung = Zinsen und Tilgung / Einwohner)



## 14. Anteil Umlage (RU, etc.) an Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen in %

Die Kennzahl bildet das Verhältnis der Belastung aus Umlagezahlungen zur Ertragsstärke der Kommune ab.

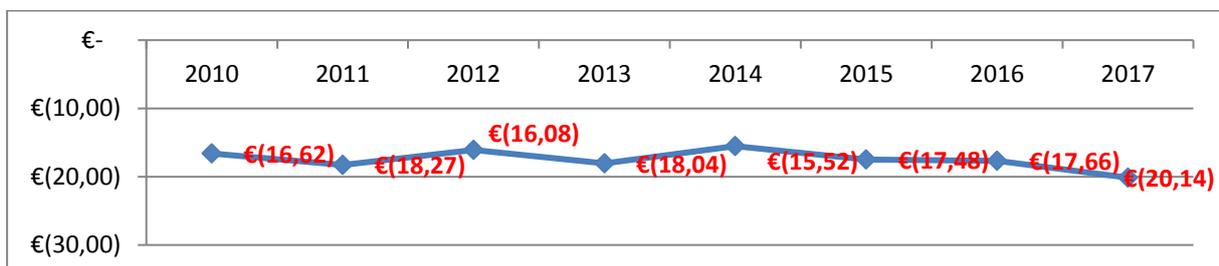
(Ermittlung = Allg. Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände x 100 / Steuererträge und Schlüsselzuweisungen)



### 15. Finanzergebnis je EW

Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen (*Zinserträge*) und Finanzaufwendungen (*Zinsaufwendungen*) / Einwohner.

(Ermittlung = Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen / Einwohner)



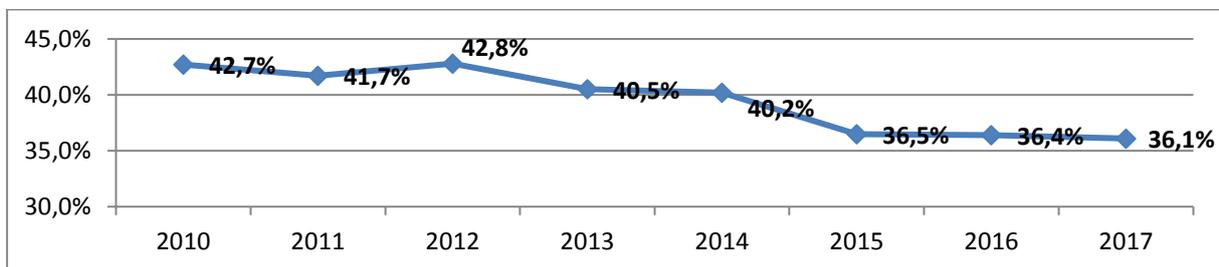
### 16. Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen je EW

Diese Kennzahl zeigt an, inwiefern die Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen zur Ertragslage der Gemeinde beitragen.

Die Stadt Burgdorf erhält keine Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen.

### 17. Transferaufwandsquote

Die Höhe der Transferaufwandsquote zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch Transferaufwendungen (z.B. Sozialhilfe, Regionsumlage, Gewerbesteuerumlage) belastet wird. (Ermittlung =  $\text{Transferaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$ )



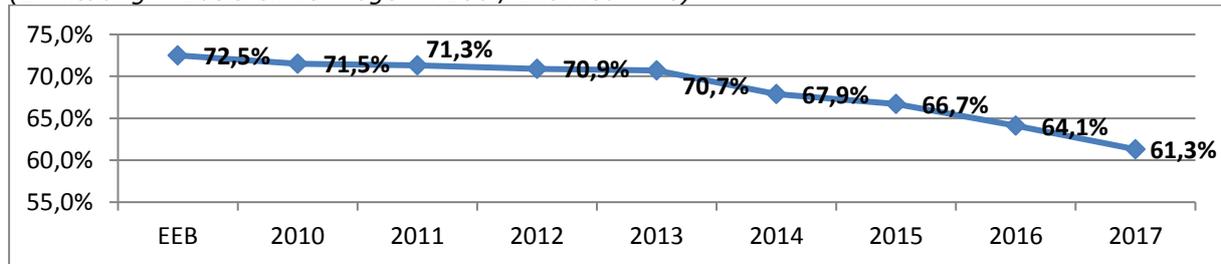
Die Transferaufwandsquote stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her. Mit 36,1 % stellt die Transferaufwandsquote die größte Belastung für den Haushaltsausgleich dar. Die Stadt ist bei diesen Aufwendungen nur in den wenigsten Fällen (z.B. Vereinszuschüsse) in der Lage, selbstständig Einfluss zu nehmen, womit hier die große Abhängigkeit von externen Faktoren deutlich wird. Die Aufwendungen für die Regionsumlage machen hierbei den größten Anteil mit fast 60 % an

den Transferaufwendungen aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert um 0,1 Prozentpunkte verringert.

### 18. Eigenkapitalquote 1

Diese Kennzahl misst den Anteil des Basisreinvermögens am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl ist bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsindikator.

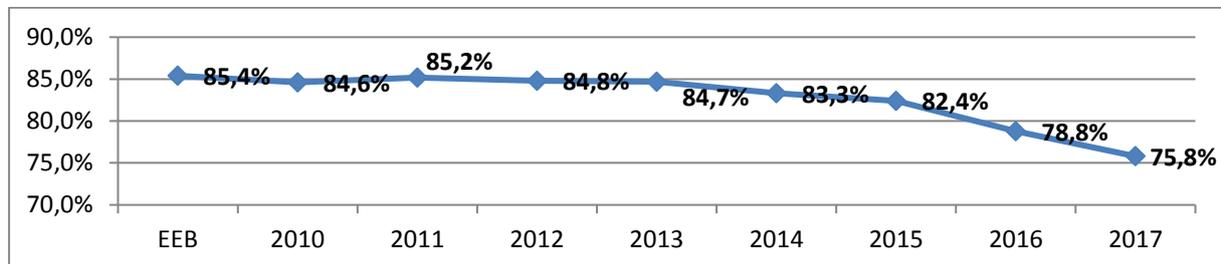
*(Ermittlung = Basisreinvermögen x 100 / Bilanzsumme)*



### 19. Eigenkapitalquote 2

Diese Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Basisreinvermögen um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

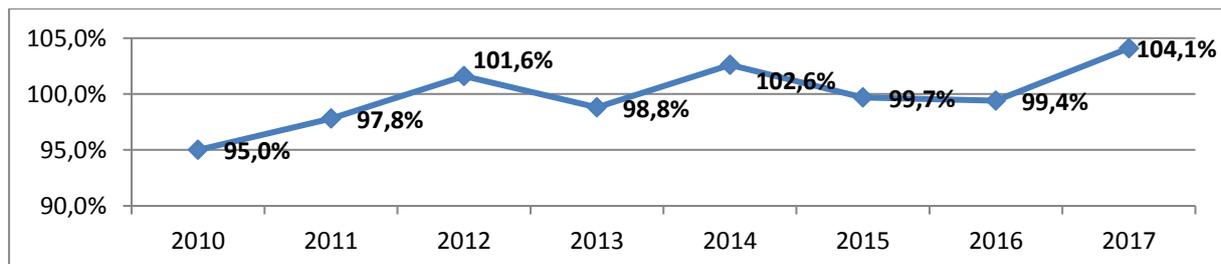
*(Ermittlung = (Basisreinvermögen und Sonderposten) x 100 / Bilanzsumme)*



### 20. Aufwandsdeckungsgrad 1

Diese Kennzahl zeigt das Verhältnis der Gesamtaufwendungen zu den Gesamterträgen an (inkl. a.o. Erträge und Aufwendungen).

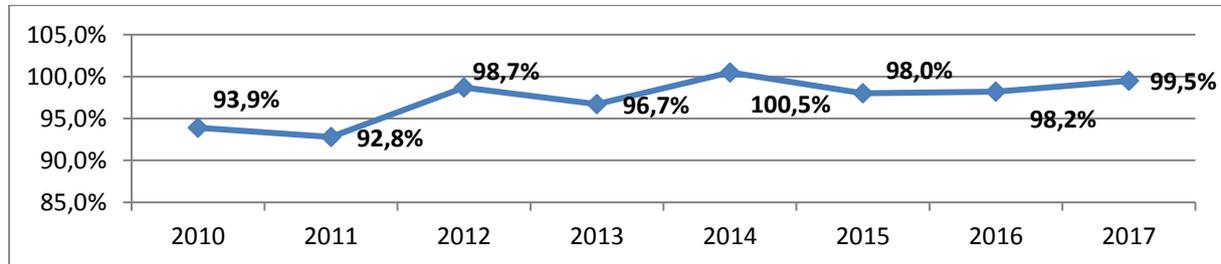
*(Ermittlung = Gesamterträge x 100 / Gesamtaufwendungen)*



## 21. Aufwandsdeckungsgrad 2

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch vollständige Deckung erreicht werden.

(Ermittlung =  $\text{ordentliche Erträge} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$ )



## 22. Kreditbestand je EW

Zeigt den Schuldenstand je EW

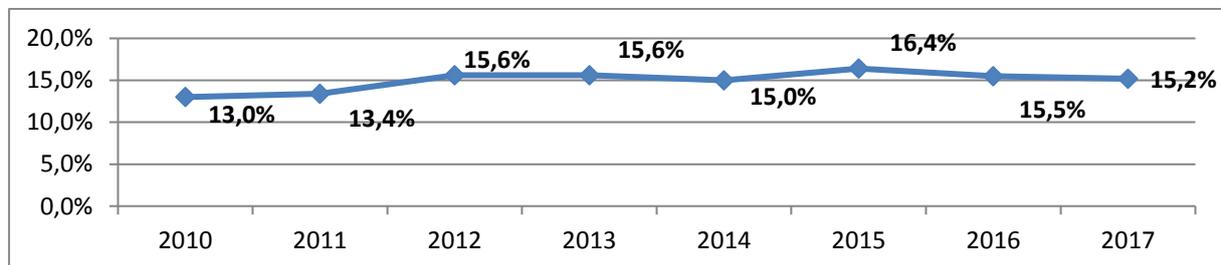
(Ermittlung =  $\text{Investitionskredite} + \text{Liquiditätskredite [Kassenkredite]} / \text{Einwohner}$ )



## 23. Sach- und Dienstleistungsintensität

Diese Kennzahl lässt erkennen, in welchem Umfang sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter\* entschieden hat.

(Ermittlung =  $\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$ )



\* In den Sach- und Dienstaufwendungen (bzw. hier den ‚Leistungen Dritter‘) sind im Wesentlichen die Bauunterhaltung (Hochbau und Tiefbau), Mieten, Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom etc.) und die Haltung von Fahrzeugen (Kraftstoffe, Reparaturen) enthalten.



## Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Während der Jahresabschluss grundsätzlich vergangenheitsbezogen ist, sind im Rechenschaftsbericht auch zukunftsorientierte Elemente einzubeziehen. Mit Blick auf die künftige Entwicklung soll auch über Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, berichtet werden und auf die voraussichtliche Entwicklung der Stadt und die Risiken der künftigen Entwicklung im Hinblick auf die dauernde Leistungsfähigkeit eingegangen werden.

## Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung für die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten und deshalb nicht im Jahresabschluss enthalten sind, haben sich nicht ergeben.

## Entwicklung des Haushalts; mögliche finanzwirtschaftliche Risiken

Die Ergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Überschuss von rd. 2,56 Mio. Euro ab und führt erstmals seit dem Umstieg auf die Doppik zum Haushaltsjahr 2010 dazu, dass in der Bilanz keine Fehlbeträge vorgetragen wurden, sondern sogar ein geringer Betrag der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden konnte.

Bei der Haushaltsplanung 2017 war die Stadt Burgdorf noch von einem deutlichen Jahresfehlbetrag von 4,61 Mio. € ausgegangen. Dass schließlich ein positives Gesamtergebnis erzielt werden konnte, liegt sowohl an gestiegenen ordentlichen Erträgen – insbesondere bei den Steuern – als auch an den hohen Einsparungen bei den ordentlichen Aufwendungen. Die Einsparungen hier ergaben sich vor allem bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Transferaufwendungen. Der ordentliche Haushalt schloss mit einem geringen Fehlbetrag von rd. 288 T€. Der Haushaltsausgleich konnte letztlich aber nur durch einen Überschuss beim außerordentlichen Ergebnis erreicht werden.

Diese positive Entwicklung sollte jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass sich die finanzielle Lage der Stadt Burgdorf insgesamt nicht nachhaltig entspannt. Die sich verschärfende Situation verdeutlichen auch die im Haushaltsplan 2018 prognostizierten Jahresergebnisse, welche im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung nicht mehr positiv ausfallen werden:

	2018	2019	2020	2021
<i>Jahresergebnisse lt. Planung</i>	-4,65 Mio. €	-6,87 Mio. €	-6,47 Mio. €	-5,80 Mio. €

Einen Haushaltsausgleich kann die Stadt Burgdorf somit auf Jahre hinaus nicht mehr herstellen.

Die Stadt Burgdorf unterliegt verschiedenen Risiken, welche die Haushaltswirtschaft künftiger Jahre maßgeblich beeinflussen können. Hierzu zählen insbesondere Schwankungen des Steueraufkommens und der Einnahmen aus allgemeinen Zuweisungen des Landes aufgrund konjunktureller Entwicklungen oder durch Eingriffe des Landes in die Verteilungsmechanismen und der Anstieg der Personalaufwendungen durch zusätzliche Stellen und durch Tarifierhöhungen.

Darüber hinaus bestehen im investiven Bereich noch erhebliche Haushaltsrisiken, welche – mangels entsprechenden Planungsvorlaufs – bisher in der Finanzplanung bis zum Jahr 2021 nicht oder nur unvollständig abgebildet sind. Zu nennen sind hier insbesondere:

- Neubau der Gudrun-Pausewang-Grundschule
- Neubau IGS
- Gesamtkonzept Otze (Kindergarten, Schule, Sporthalle)
- Zusammenlegung der Bauhöfe (Neubau)

Ein besonderes Risiko für die künftigen Haushalte ergibt sich aus dem Umstand, dass sich das Zinsniveau seit längerer Zeit auf einem historisch niedrigen Stand bewegt. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen beträgt zum 31.12.2017 rd. 39 Mio. €. Aufgrund der mittelfristig anstehenden – fast ausschließlich fremdfinanzierten - Investitionen wird der Kreditbedarf deutlich ansteigen. Die sich hierdurch ergebende extreme Belastung –insbesondere bei einem Anstieg der Zinssätze- bedeutet eine hohe Herausforderung für die folgenden Jahre.

## **Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2017, die noch der Zustimmung des Rates bedürfen**

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 sind folgende über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen erforderlich geworden, die noch der Zustimmung des Rates bedürfen:

### **Produktkonto 12600.442100**

Brandschutz – Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit - Ansatz: 77.000,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 19.044,20 €

Aufgrund der vielen Einsätze in 2017 überstiegen die Aufwandsentschädigungen für Verdienstauffälle der Einsatzkräfte den gebildeten Ansatz. Diese Mittel waren überplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Mehrerträge bei den Produktkonten 12200.331100 (Öffentliche Sicherheit und Ordnung - Verwaltungsgebühren), 12600.341100 (Mieten und Pachten) sowie 12600.348200 (Erstattungen von Gemeinden/GV) gewährleistet.

### **Produktkonto 53810.461100**

Bau, Unterhaltung, Betrieb Kläranlage, Abwasserkanäle etc. – Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich Schmutzwasser – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßiger Aufwand: 135.368,38 €

Da die Gebührenkalkulation für den Bereich Abwasserbeseitigung zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht vorlag, konnten keine Ansätze gebildet werden.

Die Deckung war durch entsprechenden Mehrertrag bei dem Produktkonto 61100.301300 (Gewerbsteuer) gewährleistet.

### **Produktkonto 53810.461101**

Bau, Unterhaltung, Betrieb Kläranlage, Abwasserkanäle etc. – Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich Niederschlagswasser – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßiger Aufwand: 129.210,17 €

Da die Gebührenkalkulation für den Bereich Niederschlagswasser zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch nicht vorlag, konnten keine Ansätze gebildet werden.

Die Deckung war durch entsprechenden Mehrertrag bei dem Produktkonto 61100.301300 (Gewerbsteuer) gewährleistet.

## **Kenntnisnahme von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres 2017**

Nach § 58 Abs. 1 Ziff. 9 NKomVG beschließt der Rat ausschließlich über die Zustimmung zu über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen.

Bei über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von 10.000,00 € liegt die Zuständigkeit beim Bürgermeister (§ 117 Abs. 1 NKomVG i. V. m. § 6 der Haushaltssatzung 2017). In diesen Fällen soll die Unterrichtung des Rates spätestens mit der Vorlage der Jahresrechnung erfolgen.

Im Haushaltsjahr 2017 wurde die Leistung nachstehender über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen bis 10.000,00 € erforderlich.

### **Ergebnishaushalt**

#### **Produktkonto 11102.443100**

Zentrale Dienstleistungen / EDV – Geschäftsaufwendungen allgemein – Ansatz 175.600,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 6.800,00 €

Aufgrund deutlich gestiegener Abschlüsse von Telefonverträgen reichten die zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel im Jahr 2017 nicht aus. Diese waren überplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechenden Minderaufwand bei dem Produktkonto 11102.422100 (Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

#### **Produktkonto 11103.443100**

Personalwesen – Geschäftsaufwendungen – Ansatz 39.000,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 9.453,61 €

Für vermehrte und unvorhergesehene Stellenausschreibungen reichten die bereitgestellten Haushaltsmittel im Jahr 2017 nicht aus.

Die Deckung war durch entsprechenden Minderaufwand bei dem Produktkonto 11102.422100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

#### **Produktkonto 11107.443100**

Personalrat – Geschäftsaufwendungen – Ansatz 2.700,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 2.300,00 €

Aufgrund der vermehrten Beschaffung von Literatur und der Durchführung der Personalversammlung im Stadthaus reichten die bereitgestellten Haushaltsmittel im Jahr 2017 nicht aus.

Die Deckung war durch entsprechenden Minderaufwand bei dem Produktkonto 11102.422100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 12100.443100**

Statistik und Wahlen – Geschäftsaufwendungen – Ansatz 10.000,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 8.000,00 €

Die für 2018 geplante Landtagswahl wurde in 2017 vorzeitig durchgeführt. Hierfür waren überplanmäßige Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechenden Mehrertrag bei dem Produktkonto 61100.303100 (Gewerbsteuer) gewährleistet.

**Produktkonto 21104.532200**

Grundschule I – Aufwendungen aus der Veräußerung beweglicher Vermögensgegenstände über 1.000 € – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßiger Aufwand: 370,01 €

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2017 waren für den Abgang von Vermögensgegenständen in der Grundschule I außerplanmäßig Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechenden Mehrertrag bei dem Produktkonto 11112.531100 (Liegenschaftsverwaltung – Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen Vermögensgegenständen über 1.000 €) gewährleistet.

**Produktkonten 21700.427100, 443100**

Gymnasium – Schulbudget-Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen sowie Geschäftsaufwendungen – Ansatz 36.000,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 289,94 €

Die Mittel im Budget des Gymnasiums reichten für das Haushaltsjahr 2017 nicht aus, daher mussten im Rahmen des Jahresabschlusses weitere Mittel bereitgestellt werden.

Die Deckung war durch entsprechenden Minderaufwand bei dem Produktkonto 21700.421103 (Unterhaltung der Freisport- und Außenanlagen / Spielgeräte) gewährleistet.

**Produktkonto 36503.422200**

Kita Otze – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 € – Ansatz 900,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 2.600,00 €

Die Mittel im Budget der Kita Otze reichten für das Haushaltsjahr 2017 nicht aus, daher mussten weitere Mittel bereitgestellt werden.

Die Deckung war durch entsprechenden Minderaufwand bei dem Produktkonto 36100.427100 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege – Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen) gewährleistet.

**Produktkonten 36507.422200, 427108, 443100**

Kita Sorgensen – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €, Verbrauchsmittel Kindergartenbetrieb, Geschäftsaufwendungen – Ansatz 2.200,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 1.034,65 €

Die Mittel im Budget der Kita Sorgensen reichten für das Haushaltsjahr 2017 nicht aus, daher mussten weitere Mittel bereitgestellt werden.

Die Deckung war durch entsprechende Minderaufwendungen bei den Produktkonten 36504.422200 und 443100 (Kita Gartenstraße - Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 € und Geschäftsaufwendungen) gewährleistet.

**Produktkonto 54100.424102**

Gemeindestraßen – Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen, Stromkosten Energiesäulen Marktstraße – Ansatz 1.000,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 473,98 €

Aufgrund vermehrter Nutzung der Stromsäulen bei Veranstaltungen auf der Marktstraße reichten die bereitgestellten Mittel in 2017 nicht aus. Hierfür waren überplanmäßig Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Mehreinnahmen bei dem Produktkonto 54100.331101 (Sonstige Verwaltungsgebühren) gewährleistet.

**Finanzhaushalt****Produktkonto 11102.743100**

Zentrale Dienstleistungen / EDV – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 181.600,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 9.500,00 €

Da diverse Rechnungen aus dem Vorjahr erst in 2017 zur Auszahlung kamen, reichten die bereitgestellten Haushaltsmittel nicht aus.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 11102.722100 (Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 11103.743100**

Personalwesen – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 39.000,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 9.500,00 €

Aufgrund vermehrter und unvorhergesehener Stellenausschreibungen reichten die bereitgestellten Haushaltsmittel im Jahr 2017 nicht aus.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 11102.722100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 11107.743100**

Personalrat – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 2.700,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 2.870,89 €

Aufgrund vermehrter Beschaffung von Literatur und der Durchführung der Personalversammlung im Stadthaus reichten die bereitgestellten Haushaltsmittel im Jahr 2017 nicht aus.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 11102.722100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 12100.743100**

Statistik und Wahlen – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 10.000,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 8.000,00 €

Die ursprünglich für 2018 geplante Landtagswahl wurde im Jahr 2017 vorzeitig durchgeführt. Hierfür waren überplanmäßig Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Mehreinnahmen bei dem Produktkonto 61100.603100 (Gewerbsteuer) gewährleistet.

**Produktkonto 12201.743100**

Statistik und Wahlen – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 122.200,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 6.000,00 €

Für diverse Rechnungen aus dem Vorjahr, die erst in 2017 zur Auszahlung kamen, reichten die bereitgestellten Haushaltsmittel nicht aus. Hierfür waren überplanmäßig Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlungen bei dem Produktkonto 11102.722100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 31502.781810**

Gleichstellungsrelevante soziale Einrichtungen – Zuschuss Büroausstattung Nachbarschaftstreff Ostlandring – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßige Auszahlung: 4.500,00 €

Der VA beschloss am 04.04.2017, die Kosten für die Büroausstattung zusätzlicher Räume am Ostlandring zu übernehmen. Hierfür waren im Haushalt 2017 keine Mittel vorgesehen, daher waren diese außerplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 31550.783100 (Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer – Büroausstattung in Flüchtlingsunterkünften) gewährleistet.

**Produktkonto 36300.743100**

Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 3.000,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 237,74 €

Im Rahmen des Jahresabschlusses waren Mittel überplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 11102.722100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 36301.731800**

Jugendverwaltung – Zuschüsse an übrige Bereiche – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßige Auszahlung: 229,98 €

Für Anschaffungen aus Spendengeldern, die in Vorjahren eingenommen wurden und somit im Finanzhaushalt nicht zur Verfügung standen, waren außerplanmäßig Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 11102.722100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 36503.722200**

Kita Otze – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €, – Ansatz 900,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 2.421,74 €

Die Mittel im Budget der Kita Otze reichten für das Haushaltsjahr 2017 nicht aus, daher mussten weitere Mittel bereitgestellt werden.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 36100.727100 (Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen/Tagespflege – Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen) gewährleistet.

**Produktkonten 36507.722200, 727108, 743100**

Kita Sorgensen – Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 €, Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, Geschäftsauszahlungen – Ansatz 2.400,00 €

Überplanmäßiger Aufwand: 1.200,00 €

Die Mittel im Budget der Kita Sorgensen reichten für das Haushaltsjahr 2017 nicht aus, daher mussten weitere Mittel bereitgestellt werden.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlungen bei den Produktkonten 36504.722200 und 743100 (Kita Gartenstraße - Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 150 € und Geschäftsauszahlungen) gewährleistet.

**Produktkonto 36600.743100**

Jugendfreizeiteinrichtungen – Geschäftsauszahlungen – Ansatz 2.000,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 956,80 €

Im Rahmen des Jahresabschlusses waren Mittel überplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 11102.722100 (Zentrale Dienstleistungen/EDV – Unterhaltung des beweglichen Vermögens) gewährleistet.

**Produktkonto 54100.724102**

Gemeindestraßen – Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen, Stromkosten Energiesäulen Marktstraße – Ansatz 1.000,00 €

Überplanmäßige Auszahlung: 473,98 €

Aufgrund vermehrter Nutzung der Stromsäulen bei Veranstaltungen auf der Marktstraße reichten die bereitgestellten Mittel in 2017 nicht aus. Hierfür waren überplanmäßig Mittel bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Mehreinzahlungen bei dem Produktkonto 54100.631100 (Verwaltungsgebühren) gewährleistet.

**Produktkonto 54100.787204**

Gemeindestraßen – Gehwegerneuerung Bromberger Straße- städtischer Anteil – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßige Auszahlung: 3.250,00 €

Im Rahmen von Bauarbeiten auf den Grundstücken der Ostland Wohnungsgenossenschaft eG sollte auch der Gehweg ‚Bromberger Straße‘ erneuert werden. Mit der Ostland wurde ein Werkvertrag zu der Baumaßnahme abgeschlossen. Die Stadt hat für die Erneuerungsmaßnahmen einen Anteil von 25% an die Ostland zu erstatten. Für den Anteil der Stadt standen keine Mittel im Haushalt 2017 zur Verfügung. Diese waren außerplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlung bei dem Produktkonto 54100.787258 (Straßenbau / Baustraße S3 „An den Hecken“) gewährleistet.

**Produktkonto 54500.783101**

Straßenreinigung – Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über 1.000 € – Ansatz 0,00 €

Außerplanmäßige Auszahlung: 2.916,10 €

Zum Abpumpen der Magnesiumchlorid-Lauge (zur Mischung von Feuchtsalz) aus einem Laugenfass war eine defekte Pumpe zu ersetzen. Hierfür standen im Haushalt 2017 keine Mittel zur Verfügung und waren deshalb außerplanmäßig bereitzustellen.

Die Deckung war durch entsprechende Minderauszahlungen bei dem Produktkonto

57300.783101 (Bauhöfe – Auszahlungen für den Erwerb eines kleinen Multicar) gewährleistet.

Im Haushaltsjahr 2017 ergaben sich folgende Gesamtbeträge für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die noch der Kenntnisnahme des Rates bedürfen:

<b>Ergebnishaushalt</b>	
Ordentliches Ergebnis	30.952,18 €
Außerordentliches Ergebnis	370,01 €
<b>Summe</b>	<b>31.322,19 €</b>
<b>Finanzhaushalt</b>	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.391,13 €
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	10.666,10 €
<b>Summe</b>	<b>52.057,23 €</b>

## **Anlagen zum Anhang**

(§ 128 Abs. 3 NKomVG, § 57 KomHKVO)

- Anlagenübersicht  
(§ 128 Abs. 3 Nr. 2 NKomVG, § 57 Abs. 2 KomHKVO)
- Schuldenübersicht  
(§ 128 Abs. 3 Nr. 3 NKomVG, § 56 Abs. 3 KomHKVO)
- Rückstellungsübersicht  
(§ 128 Abs. 3 Nr. 4 NKomVG, § 56 Abs. 4 KomHKVO)
- Forderungsübersicht  
(§ 128 Abs. 3 Nr. 5 NKomVG, § 56 Abs. 5 KomHKVO)
- Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen  
(§ 128 Abs. 3 Nr. 6 NKomVG)



# Anlagenübersicht 2017

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten										Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen %	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016					
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
<b>Anlagevermögen</b> <sup>1) 2)</sup> gem. § 56 Abs. 1 GemHKVO	<b>1.671.069,25</b>	<b>47.746,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.718.815,27</b>	<b>890.471,44</b>	<b>120.490,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.010.961,57</b>	<b>707.853,70</b>	<b>780.597,81</b>					
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.1 Konzessionen	705.666,96	14.443,87	0,00	0,00	720.110,83	534.345,50	48.272,28	0,00	0,00	582.617,78	137.493,05	171.321,46					
1.2 Lizenzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.3 Ähnliche Rechte	965.402,29	33.302,15	0,00	0,00	998.704,44	356.125,94	72.217,85	0,00	0,00	428.343,79	570.360,65	609.276,35					
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>2. Sachvermögen</b>	<b>337.571.671,07</b>	<b>12.408.712,57</b>	<b>2.255.711,10</b>	<b>0,00</b>	<b>347.724.872,54</b>	<b>106.833.894,29</b>	<b>4.509.327,52</b>	<b>5.325,14</b>	<b>0,00</b>	<b>111.337.896,67</b>	<b>236.386.775,87</b>	<b>230.737.776,78</b>					
<b>2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>42.324.445,71</b>	<b>11.775,12</b>	<b>1.597.867,00</b>	<b>850.765,37</b>	<b>41.589.119,20</b>	<b>302.617,88</b>	<b>81.672,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>384.289,97</b>	<b>41.204.829,23</b>	<b>42.021.827,83</b>					
2.1.1 Grünflächen	27.636.815,48	11.775,12	276,63	54.737,63	27.703.051,60	297.004,34	79.549,81	0,00	0,00	376.554,15	27.326.497,45	27.339.811,14					
2.1.2 Ackerland	960.121,14	0,00	0,00	0,00	960.121,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960.121,14	960.121,14					
2.1.3 Wald, Forsten	54.737,34	0,00	0,00	0,00	54.737,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.737,34	54.737,34					
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	13.672.771,75	0,00	1.597.890,37	796.027,74	12.871.209,12	5.613,54	2.122,28	0,00	0,00	7.735,82	12.863.473,30	13.667.158,21					
<b>2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>79.298.299,03</b>	<b>34.331,44</b>	<b>28.713,62</b>	<b>11.909.307,33</b>	<b>91.213.224,18</b>	<b>21.886.365,63</b>	<b>942.864,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.829.165,53</b>	<b>68.384.056,65</b>	<b>57.411.933,40</b>					
2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	1.599.734,07	0,00	0,00	0,00	1.599.734,07	651.468,24	6.917,28	0,00	0,00	658.385,52	941.348,55	948.265,83					
2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	14.826.567,39	10.409,66	7.322,44	204.375,47	15.034.030,08	3.051.676,23	261.271,34	0,00	0,00	3.369.929,34	11.664.100,74	11.774.891,16					
2.2.3 Grundstücke mit Schulen	37.446.569,73	21.019,17	21.391,18	11.522.865,42	48.969.063,14	11.127.920,47	472.648,78	0,00	0,00	11.600.569,25	37.368.493,89	26.318.649,26					
2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	11.197.062,48	1.600,00	0,00	22.959,38	11.221.621,86	2.010.927,05	51.688,86	0,00	0,00	2.062.615,91	9.159.005,95	9.186.135,43					
2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	7.153.242,64	0,00	0,00	3.355,70	7.156.598,34	1.590.290,56	79.562,52	0,00	0,00	1.669.853,08	5.486.745,26	5.562.952,08					
2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	7.075.122,72	1.302,61	0,00	155.751,36	7.232.176,69	3.454.083,08	70.775,90	0,00	0,00	3.467.812,43	3.764.364,26	3.621.039,64					
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>197.460.634,23</b>	<b>372.088,80</b>	<b>11.099,21</b>	<b>1.670.680,33</b>	<b>199.492.304,15</b>	<b>78.777.994,43</b>	<b>2.473.187,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.251.182,08</b>	<b>118.241.122,07</b>	<b>118.682.639,80</b>					
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	57.745.365,86	0,00	0,00	431,57	57.745.797,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.745.797,43	57.745.365,86					
2.3.2 Brücken und Tunnel	5.343.241,57	31.522,54	0,00	88.024,54	5.462.788,65	1.017.617,17	67.325,37	0,00	0,00	1.084.942,54	4.377.846,11	4.325.624,40					
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	59.353.220,75	186.661,39	5.690,25	198.375,06	59.732.566,95	25.870.385,49	985.328,93	0,00	0,00	26.855.714,42	32.876.852,53	33.482.835,26					
2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen	68.640.771,55	153.143,81	5.408,96	1.383.849,16	70.172.355,56	51.470.586,44	1.404.116,78	0,00	0,00	52.874.703,22	17.297.652,34	17.170.185,11					
2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.3.7 Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

# Anlagenübersicht 2017

	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2016	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand am 31.12.2017	Stand am 31.12.2016	Abschreibungen 2017	Auf- lösun- gen %	Zuschreibungen 2017	Stand am 31.12.2017	am 31.12.2017	am 31.12.2016
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	6.342.543,39	0,00	0,00	0,00	6.342.543,39	414.110,75	14.954,54	0,00	0,00	429.065,29	5.913.478,10	5.928.432,64
2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	35.491,11	761,06	0,00	0,00	36.252,17	5.294,58	1.462,03	0,00	0,00	6.756,61	29.495,56	30.196,53
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	418.085,50	0,00	0,00	0,00	418.085,50	127.506,70	2.084,51	0,00	0,00	129.591,21	288.494,29	290.578,80
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.931.161,51	718.538,75	0,00	9.437,37	5.659.137,63	2.618.497,42	372.741,85	0,00	0,00	2.991.304,05	2.667.833,58	2.312.664,09
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	6.029.980,41	1.068.614,55	15.908,10	17.515,75	7.100.202,61	3.120.912,23	636.776,74	5.325,14	0,00	3.752.363,83	3.347.838,78	2.909.068,18
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.109.064,68	10.203.363,91	602.123,17	-14.457.706,15	2.252.599,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.252.599,27	7.109.064,68
<b>3. Finanzvermögen</b>	<b>4.189.762,89</b>	<b>252.415,92</b>	<b>17.157,18</b>	<b>0,00</b>	<b>4.425.021,63</b>	<b>137.143,39</b>	<b>97.415,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.558,51</b>	<b>4.190.463,12</b>	<b>4.052.619,50</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.443.038,16	0,00	0,00	0,00	3.443.038,16	137.143,39	97.415,12	0,00	0,00	234.558,51	3.208.479,65	3.305.894,77
3.2 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	482.654,94	0,00	17.157,18	0,00	465.497,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.497,76	482.654,94
3.5 Wertpapiere	87.937,48	0,00	0,00	0,00	87.937,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.937,48	87.937,48
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	176.132,31	252.415,92	0,00	0,00	428.548,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428.548,23	176.132,31
<b>insgesamt</b>	<b>343.432.503,21</b>	<b>12.708.874,51</b>	<b>2.272.868,28</b>	<b>0,00</b>	<b>353.868.509,44</b>	<b>107.861.509,12</b>	<b>4.727.232,77</b>	<b>5.325,14</b>	<b>0,00</b>	<b>112.583.416,75</b>	<b>241.285.092,69</b>	<b>235.570.994,09</b>

<sup>1)</sup> Gliederung richtet sich nach der Bilanz  
<sup>2)</sup> Im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen  
<sup>3)</sup> Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

## Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

In der Schuldenübersicht werden die Schulden der Stadt Burgdorf nachgewiesen. Es wird jeweils der Gesamtbetrag zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres, unter Angabe der angezeigten Restlaufzeiten, angegeben. Die Gliederung der Schuldenübersicht richtet sich nach der Bilanz. (s. verbindliches Muster 16).

Art der Schulden	Gesamtbe- trag am 31.12.2017  -Euro-	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2016  -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-)  -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Geldschulden</b>	39.055.834,03	1.228.555,86	4.996.021,78	32.831.256,39	31.999.779,48	+7.056.054,55
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für In- vestitionen	39.055.834,03	1.228.555,86	4.996.021,78	32.831.256,39	31.999.779,48	+7.056.054,55
1.3 Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus kreditähnli- chen Rechtsgeschäften</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.620.520,16	1.341.587,50	277.685,66	1.247,00	1.368.116,67	+252.403,49
<b>4. Transferverbindlichkeiten</b>	306.632,21	306.632,21	0,00	0,00	401.914,81	-95.282,60
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	30.835,23	30.835,23	0,00	0,00	22.136,49	+8.698,74
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>41.013.821,63</b>	<b>2.907.610,80</b>	<b>5.273.707,44</b>	<b>32.832.503,39</b>	<b>33.791.947,45</b>	<b>+7.221.874,18</b>

## Rückstellungsübersicht 2017

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2017	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herab- setzung	Auflö- sung	Bestand am 31.12. 2016	Mehr (+)/ weniger (-)
	-Euro- 1	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro- 4	-Euro- 5	-Euro- 6
1. Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen davon	18.738.773,00	707.495,00	509.744,00	0,00	18.541.022,00	+197.751,00
1.1 Pensionsrückstellungen	16.308.767,00	607.983,00	449.932,00	0,00	16.150.716,00	+158.051,00
1.2 Beihilferückstellungen	2.430.006,00	99.512,00	59.812,00	0,00	2.390.306,00	+39.700,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen davon	1.235.301,86	279.047,05	202.645,11	0,00	1.158.899,92	+76.401,94
2.1 Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	686.974,86	93.207,39	100.097,06	0,00	693.864,53	-6.889,67
2.2 Rückstellungen für geleistete Überstunden	341.770,04	50.830,30	72.389,81	0,00	363.329,55	-21.559,51
2.3 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	206.556,96	135.009,36	30.158,24	0,00	101.705,84	+104.851,12
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	31.168,00	0,00	31.168,00	-31.168,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. andere Rückstellungen	57.491,57	57.491,57	55.564,23	0,00	55.564,23	+1.927,34
<b>Summe aller Rückstellungen</b>	<b>20.031.566,43</b>	<b>1.044.033,62</b>	<b>799.121,34</b>	<b>0,00</b>	<b>19.786.654,15</b>	<b>+244.912,28</b>

## Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO

In der Forderungsübersicht werden die Forderungen der Stadt Burgdorf dargestellt. Es wird jeweils der Gesamtbetrag am Abschlusstag anhand der aufgezeigten Restlaufzeiten angegeben. Die Gliederung der Forderungsübersicht richtet sich nach der Bilanz. (s. verbindliches Muster 18).

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017  -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. 2016  -Euro-	Mehr (+)/ weniger (-)  -Euro-
		bis zu 1 Jahr -Euro-	über 1 bis 5 Jahre -Euro-	mehr als 5 Jahre -Euro-		
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Öffentlich rechtlichen Forderungen</b>	821.235,23	821.235,23	0	0	621.058,37	+200.176,86
<b>2. Forderungen aus Transferleistungen</b>	27.519,86	27.519,86	0	0	35.733,85	-8.213,99
<b>3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen</b>	634.670,89	634.670,89	0	0	432.371,97	+202.298,92
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>1.483.425,98</b>	<b>1.483.425,98</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.089.164,19</b>	<b>+394.261,79</b>



## Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Folgende Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste) zum 31.12.2017 wurden in das Haushaltsjahr 2018 übertragen:

### a) Haushaltsreste Ergebnishaushalt

	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neue Reste</u>
11101.427100	Besondere Verwaltung- und Betriebsaufwendungen	10.000,00 €
11104.427101	Beratungskosten für Begleitung Haushaltssicherungsprozess	82.930,93 €
11106.421104	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Einzelmaßnahmen	578.191,17 €
12600.42	Sach- und Dienstleistungsaufwand Brandschutz	45.237,27 €
21100.	Schulbudget Gudrun-Pausewang-GS (einschl. OGS)	25.694,66 €
21101.	Schulbudget Astrid-Lindgren-GS (einschl. OGS)	19.051,10 €
21102.	Schulbudget Grundschule Otze (einschl. OGS)	20.468,84 €
21103.	Schulbudget Waldschule Ramlingen-Ehlershausen (einschl. OGS)	10.623,42 €
21104.	Schulbudget Grundschule I (einschl. OGS)	10.539,17 €
21200.	Schulbudget Hauptschule I	3.348,86 €
21500.	Schulbudget Realschule	17.210,50 €
21700.	Schulbudget Gymnasium (einschl. OGS)	12.455,08 €
21800.	Schulbudget IGS (einschl. OGS)	18.066,24 €
22100.	Schulbudget Prinzhornschule (einschl. OGS)	10.700,00 €
27200	Budget Stadtbücherei	10.964,50 €
36500.	Budget Kita Freibad	2.077,75 €
36501.	Budget Kita Südstern	11.074,31 €
36502.	Budget Kita Weststadt	2.677,37 €
36503.	Budget Kita Otze	1.426,24 €
36504.	Budget Kita Gartenstraße	1.159,73 €
36505.	Budget Kita Ramlingen / Ehlershausen	4.481,10 €
36506.	Budget Kita Schillerslage	1.783,11 €
36507.	Budget Kita Sorgensen	963,37 €
36600.	Budget JohnnyB.	5.630,20 €
42401.431500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	153.186,37 €
51100.4271	Bes. Verw.- und Betriebsaufwendungen, Neuaufst. Flächennutzungsplan	25.688,44 €
53500.429100	Externe Beratung Neuabschluss Konzessionsverträge	25.000,00 €
53810.421200	Unterhaltung Kanalnetz und Hausanschlüsse	73.614,89 €
53810.427102	Beitragskalkulation Abwasser	35.000,00 €
54500.429100	Optimierung Straßenreinigung / Winterdienst	40.000,00 €
55300.427100	Friedhofsentwicklungsplanung	65.000,00 €
56100.421204	Jobticket	706,87 €
		<b>1.324.951,49 €</b>

### b) Haushaltsreste Finanzhaushalt (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)

	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neue Reste</u>
11101.727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	22.238,79 €
11104.727101	Beratungskosten für Begleitung Haushaltssicherungsprozess	82.930,93 €
11106.721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	684.644,36 €
11106.727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.546,85 €
12600.742100	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Feuerwehr	22.710,69 €
12600.	Budget Feuerwehr	54.579,73 €
21100.	Schulbudget Gudrun-Pausewang-GS (einschl. OGS)	26.523,40 €

21101.	Schulbudget Astrid-Lindgren-GS (einschl. OGS)	19.075,28 €
21102.	Schulbudget Grundschule Otze (einschl. OGS)	20.253,22 €
21103.	Schulbudget Waldschule Ramlingen-Ehlershausen (einschl. OGS)	14.567,95 €
21004.	Schulbudget Grundschule I (einschl. OGS)	10.746,73 €
21200.	Schulbudget Hauptschule	3.639,25 €
21500.	Schulbudget Realschule	17.319,37 €
21700.	Schulbudget Gymnasium (einschl. OGS)	14.487,29 €
21800.	Schulbudget IGS (einschl. OGS)	19.207,55 €
22100.	Schulbudget Prinzhornschule	10.907,93 €
27200.	Budget Stadtbücherei	11.797,37 €
36100.739101	Sonstige Transferauszahlungen – Bildungs- und Teilhabepaket	151,43 €
36200.7271	Bes. Verwaltungs- u. Betriebsauszahl.	954,48 €
36500.	Budget Kita Freibad	2.073,71 €
36501.	Budget Kita Südsterne	11.440,19 €
36502.	Budget Kita Weststadt	1.332,35 €
36503.	Budget Kita Otze	1.675,51 €
36504.	Budget Kita Gartenstraße	1.238,80 €
36505.	Budget Kita Ramlingen / Ehlershausen	4.961,48 €
36506.	Budget Kita Schillerslage	2.110,27 €
36507.	Budget Kita Sorgensen	951,69 €
36600.	Budget JohnnyB.	13.031,79 €
42401.731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	153.186,37 €
51100.727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	25.688,44 €
52100.727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	12.838,50 €
53500.729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	25.000,00 €
53810.721200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	76.264,24 €
53810.727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	41.509,28 €
54100.721200	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	19.496,76 €
54500.729100	Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen – Optimierung Straßenreinigung/Winterdienst	40.000,00 €
55100.721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.970,37 €
55300.727100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	65.000,00 €
56100.727104	Jobticket	538,39 €
Gesamt	Summe	<b>1.549.590,74 €</b>

c) Haushaltsreste Finanzhaushalt (Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit)

	Bezeichnung	Neue Reste
11102.7831	Rathäuser – Hardware, Software, Mobiliar	69.900,00 €
11102.7871	Umbau Kutscherhaus, Fenstersanierung I	6.917,24 €
11106.787100	Projekt KiTa/Schule/Sporthalle Otze	166.000,00 €
11112.782100	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.197.853,18 €
12203.783172	Erfassungsgeräte	1.633,76 €
12600.783146	TLF 8 (Unimog) für FW Otze	173.455,00 €
12600.783147	Rüstwagen Feuerwehr Burgdorf	27.506,91 €
12600.7831	Abgasabsauganlagen, Inventar / Geräte, Mobiliar	1.025,77 €
12600.787	Baumaßnahmen FW-Häuser Heeßel, Raml.-Ehlersh., Weferlingsen, Hülptingsen und Schillerslage; Löschwasserbrunnen	187.614,47 €
21100.7831	GPGS – Mobiliar	5.787,80 €
21100.787	GPGS – Austausch Flurfenster, Planungskosten Sanierung GPGS,	20.442,65 €
21100.787111	Neubau GPGS	1.618.917,83 €
21100.787112	Planungskosten GPGS	550.000,00 €
21101.7831	ALGS – Vermögenserwerb, Lautsprecheranlage	21.856,09 €

21101.787101	Anbau ALGS	322.511,71 €
21101.787102	Deckensanierung Aula und Flure ALGS	520.684,74 €
21102.783171	GS Otze – Whiteboards	10.694,06 €
21103.78	GS R./E. – Betriebs- und Geschäftsausstattung, Brandschutzmaßnahmen	3.505,02 €
21104.78	GS I – Ausstattung Küche/Mensa, Austausch Flurfenster, Brandschutzmaßnahmen, Fenstererneuerung	60.351,49 €
21500.78	RS – Mobiliar, Hochbaumaßnahmen, Sanierung alte Sporthalle	20.936,57 €
21700.78	Gymn. – Mobiliar, Beleuchtungsanlage Aula, Whiteboards, Außenbeleuchtung, Baumaßnahmen i.R. des Raumbedarfs	107.257,62 €
21700.787110	Auszahlungen für Schulhofumgestaltung	100.000,00 €
21700.787116	Umbau und Einrichtung zweier naturwiss. Räume 2. OG	37.816,14 €
21700.787118	Umbau, Sanierung, Brandschutz	148.798,36 €
21700.787151	Sanierung Sportanlage Schulzentrum	44.181,16 €
21800.783121	IGS – Mobiliar, Musikinstrumente, Ausstattung Differenzierungsraum, EDV-Ausstattung, BGA	36.256,15 €
22100.787110	Prinzhornschule - Sanierung Sporthalle	174,78 €
27200.782100	Stadtbücherei – Herstellung Barrierefreiheit	15.000,00 €
31501.787100	Grundsanierung Gebäude Flüchtlingswohnheim (Friederikenstr. 43)	6.283,01 €
31550.78	Kauf / Bau von Asylbewerberunterkünften, Büroausstattungen	3.632,84 €
36200.78	Zuschüsse für Investitionen, Skateranlage	1.925,19 €
36500.783170	Kita Freibad – Inventar	3.576,39 €
36501.7831	Kita Südsterne – Mobiliar, Spielgerät	7.600,00 €
36502.78	Kita Weststadt - Anbau Krippe, Spielgeräte, Zaun Mobiliar	20.123,70 €
36503.78	Kita Otze – Außenbereich neue Krippe, Außenspielgerät, Erweiterung	9.956,74 €
36503.787110	Otze, Umbau Verwaltungsnebenstelle in Krippe	18.401,24 €
36504.7831	Kita Gartenstraße – Spielgeräte Außengelände, Mobiliar	4.800,00 €
36505.78	Kita R./ E. –BGA, Umgestaltung Außengelände für Krippenkinder	9.000,00 €
36506.783174	Kita Schillerslage – Spielgeräte	6.000,00 €
36507.783171	Kita Sorgensen – Spielgeräte	8.500,00 €
36509.781812	KiTa freie Träger – Zuschuss an KiTa Fröbelweg für Küche	12.500,00 €
36509.787	Kita freie Träger – Neubau Kita Nordwest, Hochbaumaßnahmen, Dachsanierung KiTa ‚Villa Mercedes‘	31.859,84 €
36509.787112	Neubau Kita Süd	2.344.786,96 €
36509.787115	KiTa freie Träger – Anbau KiTa Pustebume	80.000,00 €
36600.78	Jugendfreizeiteinrichtungen – Außenanlage HdJ Otze, Vermögensgegenstände, Stühle, Technische Ausstattung	37.468,44 €
36600.783100	JohnnyB. – Elektrische Anlage	25.469,42 €
36600.787113	JohnnyB. – Brandschutzmaßnahmen	163.005,16 €
42400.78	Sportstätten – Absprungmatten Stadion, Grundsanierung MZH Schillerslage	55.000,00 €
53810.78	Erwerb von Maschinen-, E- und MSR-Technik, Klärschlammbehandlung Kläranlage	71.404,58 €
53810.787101	Erneuerung MW-Kanal Ortsdurchfahrt Sorgensen	273.000,00 €
53810.787	Abwasserbes. – Kanalnetz Stadt, Kanalbau GW Nordwest, Hausanschlüsse, SW/RW-Kanal u. Sickerbecken ‚An den Hecken‘, Kanal Wächterstiege	25.500,69 €
53810.787	Abwasserbes. – Pumpwerk Beinhorn und Hirtenweg	62.019,27 €
53810.7872	Abwasserbes. – Kanalbau Zilleweg u. Sudetenstr./Memelerstr./Papenkamp	46.500,00 €
53810.787253	Liniersanierung Weststadt	46.465,37 €
54100.787151	Stabgitterzaun Edental	3.000,00 €
54100.787204	Gehwegerneuerung Bromberger Str.	3.250,00 €
54100.787212	Erneuerung von Fahrbahnbelägen	138.816,37 €
54100.787214	Straßenbau Gewerbegebiet Nord-West	26.307,87 €
54100.787238	Osttangente / B188n	25.000,00 €
54100.787240	Baumaßnahmen Radverkehrskonzept	107.161,29 €

54100.787249	Straßenbau / Baustraße Zilleweg	60.518,91 €
54100.787258	Straßenbau / Baustraße S 3 ‚An den Hecken‘	13.182,44 €
54100.787260	Stadtstraßenerneuerung Sudetenstraße/Papenkamp	80.846,88 €
54100.787263	Straßenführung Berliner Ring vor Schulzentrum	14.317,94 €
54100.787264	Erneuerung Brückenbauwerke	80.264,82 €
54100.787267	Umbau Kreuzung Immenser Str./Berliner Ring/Ostlandring	6.534,56 €
54100.7872	Gehwegerneuerung u. Querungshilfe L 311 Sorgensen	445.000,00 €
54500.7831	Straßenreinigung – Vermögenserwerb Laugenpumpe	2.916,10 €
54501.787200	Straßenbeleuchtungsanlagen	69.500,00 €
54700.787110	Barrierefreie Bushaltestellen	146.477,11 €
55100.7831	Ersatzbeschaffungen Vermögensgegenstände, Energiesäule Stadtpark.	20.000,00 €
55100.783172	Ersatzbeschaffungen Spielgeräte für Spielplätze	50.000,00 €
55100.7872	Aufwertung und Sanierung Stadtpark, Grünanlage Nördl. Zilleweg	52.535,33 €
55300.7831	Sargwagen, BGA, Software	9.425,50 €
55500.787211	Ausbau landwirtschaftlicher Wege	70.300,00 €
57101.783172	Stadthaus – neue Vorhänge	246,87 €
57101.787151	Stadthaus – Sanierung Kessel- u. RLT-Anlage Saal	182.773,86 €
57300.7831	Bauhöfe – Laptop, Software, BGA	11.812,43 €
57300.783188	Bauhöfe –Laubsaugwagen	43.000,00 €
57300.787143	Gärtnerbauhof – Einzäunung Lagerplatz	22.500,00 €
61200.792730	Tilgung Darlehen Laufzeit 5 Jahre und mehr	14.493,58 €
		<b>11.552.039,20 €</b>

## Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Begründungen für die Übertragung der Ermächtigungen, die ihrer Höhe nach nicht als unwesentlich angesehen werden (Haushaltsreste > = 100.000 €):

### a) Haushaltsreste Ergebnishaushalt

	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neue Reste</u>	<u>Begründung</u>
11106.421104	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, Einzelmaßnahmen	578.191,17 €	Unter dieser Position wurde eine Vielzahl von Maßnahmen veranschlagt, die im Jahr 2017 nicht vollständig abgewickelt werden konnten.
42401.431500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	153.186,37 €	Abrechnung durch die WBB erfolgt erst im Jahr 2018.

### b) Haushaltsreste Finanzhaushalt (Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)

	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neue Reste</u>	<u>Begründung</u>
11106.721100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	684.644,36 €	s. Begründung z. SK 421104
42401.731500	Zuschüsse an verbundene Unternehmen	153.186,37 €	s. Begründung z. SK 431500

### c) Haushaltsreste Finanzhaushalt (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)

	<u>Bezeichnung</u>	<u>Neue Reste</u>	<u>Begründung</u>
11106.787100	Projekt Kita / Schule / Sporthalle Otze	166.000,00 €	Die Vorplanung zum Projekt ist noch nicht abgeschlossen.
11112.782100	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.197.853,18 €	Fortschreibung der Investitionsplanung im Liegenschaftsbereich.
12600.783146	TLF 8 (Unimog) für FW Otze	173.455,00 €	Auftrag wurde erteilt, Lieferung erfolgt erst im Jahr 2018.
12600.787136	Neubau FW-Haus Schillerslage	125.000,00 €	Die Planung wird im Jahr 2018 weitergeführt.
21100.787111	Neubau Gudrun-Pausewang-GS (jetzt <i>Gymnasium / Realschule</i> )	1.618.917,83 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
21101.787112	Planungskosten Gudrun-Pausewang GS neu	550.000,00 €	Abhängig von politischen Beschlüssen, Ansatz für Planungskosten / Wettbewerb.
21101.787101	Anbau Astrid-Lindgren-GS	322.511,71 €	Durch Verzögerung in der Ausführung wird der Großteil der Gewerke erst in 2018 abgerechnet.
21101.787102	Deckensanierung Aula und Flure Astrid-Lindgren-GS	520.684,74 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.

	<b>Bezeichnung</b>	<b>Neue Reste</b>	<b>Begründung</b>
21700.787110	Schulhofumgestaltung Gymnasium	100.000,00 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
21700.787118	Gymnasium – Umbau, Sanierung, Brandschutz	148.798,36 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
36509.787112	Neubau Kita Süd	2.344.786,96 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
36600.787113	Brandschutzmaßnahmen JohnnyB.	163.005,16 €	Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen.
53810.787101	Erneuerung MW-Kanal Ortsdurchfahrt Sorgensen	273.000,00 €	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2018 ausgeführt.
54100.787212	Erneuerung von Fahrbahnbelägen	138.816,37 €	Abrechnung erfolgt erst im Jahr 2018.
54100.787240	Baumaßnahmen Radverkehrskonzept	107.161,29 €	Schlussrechnungen liegen noch nicht vor.
54100.787268	Gehwegerneuerung L 311 Sorgensen	300.000,00 €	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2018 ausgeführt.
54100.787269	Querungshilfe L 311 Sorgensen	145.000,00 €	Die Maßnahme wird erst im Jahr 2018 ausgeführt.
54700.787110	Barrierefreie Bushaltestellen	146.477,11 €	Schlussrechnung liegt noch nicht vor, Bushaltestellen in Sorgensen werden erst in 2018 gebaut.
57101.787151	Energetische Sanierung Kessel und RLT-Anlage Saal Stadthaus	182.773,86 €	Fortsetzung und Abrechnung der Maßnahme in 2018.

Alle Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen wurden jeweils nur in der erforderlichen Höhe übertragen.

# **Teilhaushalte**



Teilhaushalt 1 Stabstellen / Overhead

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 31 Soziale Hilfen
- 57 Wirtschaft und Tourismus

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 1 Stabstellen / Overhead

Erträge und Aufwendungen	-Euro-											
	2016	2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	2017	2016	2017	Gesamt-ermäch-tigungen	2017	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1												
<b>ordentliche Erträge</b>												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.253,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.838,83	18.838,83		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	54.580,22	48.200,00	0,00	0,00	48.200,00	0,00	0,00	48.200,00	60.497,83	12.297,83		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. privatrechtliche Entgelte	30.183,14	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00	30.102,07	2.502,07		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.820,87	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	4.971,86	771,86		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	42.087,50	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	42.087,50	87,50		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	51.119,11	15.100,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	0,00	15.100,00	79.085,90	63.985,90		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>196.444,13</b>	<b>137.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>137.100,00</b>	<b>235.583,99</b>	<b>98.483,99</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>												
13. Personalaufwendungen	725.244,63	745.300,00	0,00	9.784,04	755.084,04	0,00	0,00	755.084,04	754.598,54	-485,50		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.513,57	59.600,00	0,00	505,70	60.105,70	0,00	0,00	60.105,70	44.749,91	-15.355,79		
16. Abschreibungen	3.950,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.782,44	4.782,44		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	55.602,80	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	39.397,99	-20.602,01		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.638,08	40.200,00	0,00	2.511,45	42.711,45	0,00	0,00	42.711,45	42.251,33	-460,12		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>865.949,76</b>	<b>905.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.801,19</b>	<b>917.901,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>917.901,19</b>	<b>885.780,21</b>	<b>-32.120,98</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-69.505,63</b>	<b>-768.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.801,19</b>	<b>-780.801,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-780.801,19</b>	<b>-650.196,22</b>	<b>130.604,97</b>		
22. außerordentliche Erträge	95.062,80	1.534.000,00	0,00	370,01	1.534.370,01	0,00	0,00	1.534.370,01	2.810.738,70	1.276.368,69		
23. außerordentliche Aufwendungen	164,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	94.898,09	1.534.000,00	0,00	370,01	1.534.370,01	0,00	0,00	1.534.370,01	2.810.738,70	1.276.368,69		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-574.607,54</b>	<b>766.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12.431,18</b>	<b>753.568,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>753.568,82</b>	<b>2.160.542,48</b>	<b>1.406.973,66</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	60.357,66	49.300,00	0,00	0,00	49.300,00	0,00	0,00	49.300,00	58.589,94	9.289,94		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.468,37	140.600,00	0,00	-23.277,41	117.322,59	0,00	0,00	117.322,59	104.401,13	-12.921,46		

Teilhaushalt 1 Stabstellen / Overhead

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
	2016	2017	2017	2017	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-66.110,71	-91.300,00	0,00	23.277,41	-68.022,59	0,00	-68.022,59	-45.811,19	22.211,40							
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-640.718,25</b>	<b>674.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.846,23</b>	<b>685.546,23</b>	<b>0,00</b>	<b>685.546,23</b>	<b>2.114.731,29</b>	<b>1.429.185,06</b>							

Teilhaushalt 1 Stabstellen / Overhead

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 1 Stabstellen / Overhead

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											
	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Ergebnis	
	2016	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2016	2017	2017	2017	
<b>1</b>	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.253,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.838,83	18.838,83	0,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. privatrechtliche Entgelte	31.805,23	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00	0,00	27.600,00	27.761,56	161,56	0,00		
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.820,87	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.971,86	771,86	0,00		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	42.087,50	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.087,50	87,50	0,00		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	45.163,69	15.100,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	15.100,00	67.763,36	52.663,36	0,00		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>127.130,58</b>	<b>88.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.900,00</b>	<b>161.423,11</b>	<b>72.523,11</b>			
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>												
11. Auszahlungen für aktives Personal	719.538,83	745.300,00	0,00	11.206,68	756.506,68	0,00	756.506,68	754.188,09	-2.318,59	0,00		
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.912,66	59.600,00	0,00	1.666,04	61.266,04	0,00	61.266,04	44.663,25	-16.602,79	0,00		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Transferauszahlungen	33.884,59	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	34.663,22	-25.336,78	0,00		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.207,36	40.200,00	0,00	3.848,37	44.048,37	0,00	44.048,37	42.668,76	-1.379,61	0,00		
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>831.543,44</b>	<b>905.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.721,09</b>	<b>921.821,09</b>	<b>0,00</b>	<b>921.821,09</b>	<b>876.183,32</b>	<b>-45.637,77</b>			
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-704.412,86</b>	<b>-816.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.721,09</b>	<b>-832.921,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-832.921,09</b>	<b>-714.760,21</b>	<b>118.160,88</b>			
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>												
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	17.689,83	244.000,00	0,00	0,00	244.000,00	0,00	244.000,00	446.543,58	202.543,58	0,00		
21. Veräußerung von Sachvermögen	196.918,80	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	0,00	3.100.000,00	4.378.308,72	1.278.308,72	0,00		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>214.608,63</b>	<b>3.344.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.344.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.344.000,00</b>	<b>4.824.852,30</b>	<b>1.480.852,30</b>			
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>												
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.275.725,73	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	1.080.000,00	2.480.000,00	225.285,41	-2.254.714,59	0,00		
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

## Teilhaushalt 1 Stabstellen / Overhead

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11		
29. Aktivierbaren Zuwendungen	2.400,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	11		
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11		
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.278.125,73</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>1.404.500,00</b>	<b>1.080.000,00</b>	<b>2.484.500,00</b>	<b>229.785,41</b>	<b>-2.254.714,59</b>	11		
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-3.063.517,10</b>	<b>1.944.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>1.939.500,00</b>	<b>-1.080.000,00</b>	<b>859.500,00</b>	<b>4.595.066,89</b>	<b>3.735.566,89</b>	11		
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-3.767.929,96</b>	<b>1.127.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.221,09</b>	<b>1.106.578,91</b>	<b>-1.080.000,00</b>	<b>26.578,91</b>	<b>3.880.306,68</b>	<b>3.853.727,77</b>	11		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	11		
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11		
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11		
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	11		
Summe Einzahlungen	341.739,21	3.432.900,00	0,00	0,00	3.432.900,00	0,00	3.432.900,00	4.986.275,41	1.553.375,41	11		
Summe Auszahlungen	4.109.669,17	2.305.100,00	0,00	21.221,09	2.326.321,09	1.080.000,00	3.406.321,09	1.105.968,73	-2.300.352,36	11		

Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 12 Sicherheit und Ordnung
- 57 Wirtschaft und Tourismus

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	-Euro-										
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>ordentliche Erträge</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.716,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.729,00	29,00		
3. Aufwandsbeiträge aus Sonderposten	87,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,50	43,50		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	314.722,41	288.000,00	0,00	0,00	288.000,00	0,00	288.000,00	335.398,99	47.398,99		
6. privatrechtliche Entgelte	15.247,36	27.900,00	0,00	6.090,35	33.990,35	0,00	33.990,35	23.932,79	-10.057,56		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.833,25	17.700,00	0,00	0,00	17.700,00	0,00	17.700,00	42.847,80	25.147,80		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	1.403,70	0,00	0,00	6,22	6,22	0,00	6,22	16.127,31	16.121,09		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>357.009,72</b>	<b>336.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.096,57</b>	<b>342.696,57</b>	<b>0,00</b>	<b>342.696,57</b>	<b>421.079,39</b>	<b>78.382,82</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>											
13. Personalaufwendungen	1.850.382,78	1.945.100,00	0,00	11.860,72	1.956.960,72	0,00	1.956.960,72	1.880.329,54	-76.631,18		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588.132,06	795.300,00	0,00	-66.465,73	728.834,27	13.000,00	741.834,27	577.304,75	-164.529,52		
16. Abschreibungen	210.974,42	177.600,00	0,00	25,00	177.625,00	0,00	177.625,00	226.998,21	49.373,21		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	742,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	203,50	-3.796,50		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	579.426,28	647.400,00	0,00	49.310,41	696.710,41	0,00	696.710,41	661.254,70	-35.455,71		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.229.657,54</b>	<b>3.569.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.269,60</b>	<b>3.564.130,40</b>	<b>13.000,00</b>	<b>3.577.130,40</b>	<b>3.346.090,70</b>	<b>-231.039,70</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-2.872.647,82</b>	<b>-3.232.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.366,17</b>	<b>-3.221.433,83</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-3.234.433,83</b>	<b>-2.925.011,31</b>	<b>309.422,52</b>		
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. außerordentliche Aufwendungen	204,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	-204,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.872.852,67</b>	<b>-3.232.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.366,17</b>	<b>-3.221.433,83</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-3.234.433,83</b>	<b>-2.925.011,31</b>	<b>309.422,52</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	748.664,16	815.600,00	0,00	0,00	815.600,00	0,00	815.600,00	798.764,45	-16.835,55		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	733.592,75	852.100,00	0,00	-75.500,51	776.599,49	0,00	776.599,49	776.483,46	-116,03		

Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2016	2017				2017	2016				
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10	11
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	15.071,41		-36.500,00	0,00	75.500,51	39.000,51	0,00	39.000,51	22.280,99	-16.719,52	
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.857.781,26</b>		<b>-3.269.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.866,68</b>	<b>-3.182.433,32</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-3.195.433,32</b>	<b>-2.902.730,32</b>	<b>292.703,00</b>	

Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen		
	2016		2017		4		5		2017		2016		2017		2017		2017		
	1	2	3	3	4	4	5	5	6	6	7	7	8	8	9	9	10	10	11
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>																			
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.716,00	2.716,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.729,00	2.729,00	29,00	29,00	29,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	312.309,05	312.309,05	288.000,00	288.000,00	0,00	0,00	0,00	288.000,00	288.000,00	0,00	288.000,00	288.000,00	288.000,00	336.883,84	336.883,84	48.883,84	48.883,84	48.883,84	
5. privatrechtliche Entgelte	23.029,09	23.029,09	27.900,00	27.900,00	0,00	0,00	6.090,35	33.990,35	33.990,35	0,00	33.990,35	33.990,35	33.990,35	22.191,24	22.191,24	-11.799,11	-11.799,11	-11.799,11	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.755,65	22.755,65	17.700,00	17.700,00	0,00	0,00	0,00	17.700,00	17.700,00	0,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	41.794,64	41.794,64	24.094,64	24.094,64	24.094,64	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>360.809,79</b>	<b>360.809,79</b>	<b>336.600,00</b>	<b>336.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.090,35</b>	<b>342.690,35</b>	<b>342.690,35</b>	<b>0,00</b>	<b>342.690,35</b>	<b>342.690,35</b>	<b>342.690,35</b>	<b>403.598,72</b>	<b>403.598,72</b>	<b>60.908,37</b>	<b>60.908,37</b>	<b>60.908,37</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>																			
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.814.230,75	1.814.230,75	1.945.100,00	1.945.100,00	0,00	0,00	-25.973,68	1.919.126,32	1.919.126,32	0,00	1.919.126,32	1.919.126,32	1.919.126,32	1.825.685,88	1.825.685,88	-93.440,44	-93.440,44	-93.440,44	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	635.314,18	635.314,18	795.300,00	795.300,00	0,00	0,00	-70.300,24	724.999,76	724.999,76	18.986,06	743.985,82	743.985,82	743.985,82	579.943,13	579.943,13	-164.042,69	-164.042,69	-164.042,69	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Transferauszahlungen	936,80	936,80	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	485,75	485,75	-3.514,25	-3.514,25	-3.514,25	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	577.513,84	577.513,84	647.400,00	647.400,00	0,00	0,00	51.352,67	698.752,67	698.752,67	0,00	698.752,67	698.752,67	698.752,67	650.818,03	650.818,03	-47.934,64	-47.934,64	-47.934,64	
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.027.995,57</b>	<b>3.027.995,57</b>	<b>3.391.800,00</b>	<b>3.391.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-44.921,25</b>	<b>3.346.878,75</b>	<b>3.346.878,75</b>	<b>18.986,06</b>	<b>3.365.864,81</b>	<b>3.365.864,81</b>	<b>3.365.864,81</b>	<b>3.056.932,79</b>	<b>3.056.932,79</b>	<b>-308.932,02</b>	<b>-308.932,02</b>	<b>-308.932,02</b>	
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.667.185,78</b>	<b>-2.667.185,78</b>	<b>-3.055.200,00</b>	<b>-3.055.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.011,60</b>	<b>-3.004.188,40</b>	<b>-3.004.188,40</b>	<b>-18.986,06</b>	<b>-3.023.174,46</b>	<b>-3.023.174,46</b>	<b>-3.023.174,46</b>	<b>-2.653.334,07</b>	<b>-2.653.334,07</b>	<b>369.840,39</b>	<b>369.840,39</b>	<b>369.840,39</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>																			
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>																			
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26. Baumaßnahmen	178.602,70	178.602,70	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00	650.000,00	650.000,00	79.948,67	729.948,67	729.948,67	729.948,67	59.465,10	59.465,10	-670.483,57	-670.483,57	-670.483,57	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	173.987,97	173.987,97	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00	0,00	260.300,00	260.300,00	107.445,37	367.745,37	367.745,37	367.745,37	180.586,66	180.586,66	-187.158,71	-187.158,71	-187.158,71	

## Teilhaushalt 2 Allgemeine Verwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-										
	2016	2017	2017	2016	2017	2016	2017	2017	2017	2017	2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>352.590,67</b>	<b>910.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>910.300,00</b>	<b>187.394,04</b>	<b>1.097.694,04</b>	<b>240.051,76</b>	<b>-857.642,28</b>		
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-352.590,67</b>	<b>-910.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-910.300,00</b>	<b>-187.394,04</b>	<b>-1.097.694,04</b>	<b>-240.051,76</b>	<b>857.642,28</b>		
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-3.019.776,45</b>	<b>-3.965.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.011,60</b>	<b>-3.914.488,40</b>	<b>-206.380,10</b>	<b>-4.120.868,50</b>	<b>-2.893.385,83</b>	<b>1.227.482,67</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
Summe Einzahlungen	360.809,79	336.600,00	0,00	6.090,35	342.690,35	0,00	342.690,35	403.598,72	60.908,37		
Summe Auszahlungen	3.380.586,24	4.302.100,00	0,00	-44.921,25	4.257.178,75	206.380,10	4.463.558,85	3.296.984,55	-1.166.574,30		

Teilhaushalt 3 Schule, Kultur und Sport

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 21 Schülraufgaben Allgemein
- 22 Schülraufgaben Sonderschulformen
- 24 Schülraufgaben
- 25 Kultur und Wissenschaft
- 26 Kultur und Wissenschaft
- 27 Kultur und Wissenschaft
- 28 Kultur und Wissenschaft
- 35 Soziale Hilfen
- 42 Sportförderung

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 3 Schule, Kultur und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag	Sonsige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2016	2017		2017	2016	2017	2016	2017				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
<b>ordentliche Erträge</b>												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.526,99	84.000,00	0,00	1.417,61	85.417,61	0,00	85.417,61	122.989,61	37.572,00			
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	18.095,53	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00	0,00	43.500,00	28.808,96	-14.691,04			
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	161.895,76	159.300,00	0,00	0,00	159.300,00	0,00	159.300,00	173.057,80	13.757,80			
6. privatrechtliche Entgelte	12.257,60	13.300,00	0,00	1.487,60	14.787,60	0,00	14.787,60	9.888,45	-4.899,15			
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	408.754,55	419.000,00	0,00	0,00	419.000,00	0,00	419.000,00	346.874,79	-72.125,21			
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
11. sonstige ordentliche Erträge	23.633,75	22.600,00	0,00	1.981,81	24.581,81	0,00	24.581,81	40.452,00	15.870,19			
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>816.164,18</b>	<b>741.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.887,02</b>	<b>746.587,02</b>	<b>0,00</b>	<b>746.587,02</b>	<b>722.071,61</b>	<b>-24.515,41</b>			
<b>ordentliche Aufwendungen</b>												
13. Personalaufwendungen	1.660.951,32	1.743.400,00	0,00	103.229,80	1.846.629,80	0,00	1.846.629,80	1.839.399,63	-7.230,17			
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	540.690,54	746.000,00	0,00	4.464,28	750.464,28	175.653,31	926.117,59	547.794,99	-378.322,60			
16. Abschreibungen	726.680,57	763.600,00	0,00	80,02	763.680,02	0,00	763.680,02	864.083,43	100.403,41			
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
18. Transferaufwendungen	810.188,64	1.234.900,00	0,00	-300,00	1.234.600,00	41.218,87	1.275.818,87	824.124,91	-451.693,96			
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	555.673,17	563.900,00	0,00	-1.591,55	562.308,45	13.493,16	575.801,61	550.956,53	-24.845,08			
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.294.184,24</b>	<b>5.051.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>105.882,55</b>	<b>5.157.682,55</b>	<b>230.365,34</b>	<b>5.388.047,89</b>	<b>4.626.359,49</b>	<b>-761.688,40</b>			
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-3.478.020,06</b>	<b>-4.310.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100.995,53</b>	<b>-4.411.095,53</b>	<b>-230.365,34</b>	<b>-4.641.460,87</b>	<b>-3.904.287,88</b>	<b>737.172,99</b>			
22. außerordentliche Erträge	482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00			

Teilhaushalt 3 Schule, Kultur und Sport

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
	2016		2017		2016		2017		2016		2017		2017		2017	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1																
23. außerordentliche Aufwendungen	3.524,31	0,00	0,00	370,01	370,01	0,00	370,01	370,01	0,00	370,01	370,01	370,01	0,00			
24. außerordentliches Ergebnis	-3.042,31	0,00	0,00	-370,01	-370,01	0,00	-370,01	-370,01	0,00	-370,01	-370,01	629,99	1.000,00			
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.481.062,37</b>	<b>-4.310.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101.365,54</b>	<b>-4.411.465,54</b>	<b>-230.365,34</b>	<b>-4.641.830,88</b>	<b>-4.641.830,88</b>	<b>-3.903.657,89</b>	<b>-3.903.657,89</b>	<b>-3.903.657,89</b>	<b>738.172,99</b>				
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.805,90	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	4.052,99	552,99			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.113.603,72	2.566.400,00	0,00	-128.112,53	2.438.287,47	0,00	2.438.287,47	2.438.287,47	0,00	2.438.287,47	2.424.061,01	-14.226,46				
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.109.797,82	-2.562.900,00	0,00	128.112,53	-2.434.787,47	0,00	-2.434.787,47	-2.434.787,47	0,00	-2.434.787,47	-2.420.008,02	14.779,45				
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-5.590.860,19</b>	<b>-6.873.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.746,99</b>	<b>-6.846.253,01</b>	<b>-230.365,34</b>	<b>-7.076.618,35</b>	<b>-7.076.618,35</b>	<b>-6.323.665,91</b>	<b>-6.323.665,91</b>	<b>-6.323.665,91</b>	<b>752.952,44</b>				

## Teilhaushalt 3 Schule, Kultur und Sport

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 3 Schule, Kultur und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											
	Ergebnis	Ansätze		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	2017	2016	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2016	2017	2017	4	5	6	7	8	2017	2017	10	11
1	2	3										
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>												
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	191.726,99	84.000,00	84.000,00	0,00	1.342,61	85.342,61	0,00	85.342,61	128.072,00	42.729,39		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	165.312,98	159.300,00	159.300,00	0,00	0,00	159.300,00	0,00	159.300,00	174.355,17	15.055,17		
5. privatrechtliche Entgelte	11.621,27	13.300,00	13.300,00	0,00	2.204,90	15.504,90	0,00	15.504,90	10.276,98	-5.227,92		
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	432.810,88	419.000,00	419.000,00	0,00	0,00	419.000,00	0,00	419.000,00	401.825,89	-17.174,11		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.016,05	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	4.095,50	1.095,50		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>805.488,17</b>	<b>678.600,00</b>	<b>678.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.547,51</b>	<b>682.147,51</b>	<b>0,00</b>	<b>682.147,51</b>	<b>718.625,54</b>	<b>36.478,03</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>												
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.612.608,35	1.743.400,00	1.743.400,00	0,00	89.047,50	1.832.447,50	0,00	1.832.447,50	1.800.546,24	-31.901,26		
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	557.588,85	746.000,00	746.000,00	0,00	8.064,42	754.064,42	180.864,73	934.929,15	531.047,89	-403.881,26		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Transferauszahlungen	823.178,99	1.234.900,00	1.234.900,00	0,00	1.419,38	1.236.319,38	41.218,87	1.277.538,25	804.999,46	-472.538,79		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	554.842,54	563.900,00	563.900,00	0,00	-5.297,72	558.602,28	16.345,89	574.948,17	550.807,11	-24.141,06		
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.548.218,73</b>	<b>4.288.200,00</b>	<b>4.288.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>93.233,58</b>	<b>4.381.433,58</b>	<b>238.429,49</b>	<b>4.619.863,07</b>	<b>3.687.400,70</b>	<b>-932.462,37</b>		
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-2.742.730,56</b>	<b>-3.609.600,00</b>	<b>-3.609.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.686,07</b>	<b>-3.699.286,07</b>	<b>-238.429,49</b>	<b>-3.937.715,56</b>	<b>-2.968.775,16</b>	<b>968.940,40</b>		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>												
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	241.100,00	241.100,00	0,00	0,00	241.100,00	0,00	241.100,00	217.843,77	-23.256,23		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Sonstige Investitionstätigkeit	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00		
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.500,00</b>	<b>243.600,00</b>	<b>243.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>243.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>243.600,00</b>	<b>221.343,77</b>	<b>-22.256,23</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>												
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	-15.000,00		
26. Baumaßnahmen	4.340.481,67	4.566.000,00	4.566.000,00	0,00	-246.000,00	4.310.000,00	7.868.530,73	12.178.530,73	6.183.454,73	-5.995.076,00		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	617.140,78	685.700,00	685.700,00	0,00	530,53	686.230,53	182.367,84	868.598,37	560.539,45	-308.058,92		

## Teilhaushalt 3 Schule, Kultur und Sport

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+) weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen		
	2016	2017	2017	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2017	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	-Euro-								
28. Finanzvermögensanlagen	164.264,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	33.600,00	0,00	-530,53	33.069,47	0,00	33.069,47	28.552,15	-4.517,32										
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.121.886,91</b>	<b>5.290.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-246.000,00</b>	<b>5.044.300,00</b>	<b>8.050.898,57</b>	<b>13.095.198,57</b>	<b>6.772.546,33</b>	<b>-6.322.652,24</b>										
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-5.119.386,91</b>	<b>-5.046.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>246.000,00</b>	<b>-4.800.700,00</b>	<b>-8.050.898,57</b>	<b>-12.851.598,57</b>	<b>-6.551.202,56</b>	<b>6.300.396,01</b>										
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-7.862.117,47</b>	<b>-8.656.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>156.313,93</b>	<b>-8.499.986,07</b>	<b>-8.289.328,06</b>	<b>-16.789.314,13</b>	<b>-9.519.977,72</b>	<b>7.269.336,41</b>										
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>										
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>807.988,17</b>	<b>922.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.547,51</b>	<b>925.747,51</b>	<b>0,00</b>	<b>925.747,51</b>	<b>939.969,31</b>	<b>14.221,80</b>										
Summe Einzahlungen	8.670.105,64	9.578.500,00	0,00	-152.766,42	9.425.733,58	8.289.328,06	17.715.061,64	10.459.947,03	-7.255.114,61										
Summe Auszahlungen																			

Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 31 Soziale Hilfen
- 34 Soziale Hilfen
- 35 Soziale Hilfen
- 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

	-Euro-										
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- außerplanmäßige Aufwendungen	
<b>Erträge und Aufwendungen</b>											
1. <b>ordentliche Erträge</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.724.478,67	5.620.900,00	0,00	45.123,69	5.666.023,69	0,00	5.666.023,69	4.738.383,60	-927.640,09		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	63.473,45	125.200,00	0,00	0,00	125.200,00	0,00	125.200,00	65.245,53	-59.954,47		
4. sonstige Transfererträge	792.187,94	454.000,00	0,00	124.055,63	578.055,63	0,00	578.055,63	1.018.408,84	440.353,21		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.594.581,37	2.069.000,00	0,00	20.817,98	2.089.817,98	0,00	2.089.817,98	2.190.823,91	101.005,93		
6. privatrechtliche Entgelte	272.626,55	233.500,00	0,00	7.227,49	240.727,49	0,00	240.727,49	267.544,62	26.817,13		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.656.928,56	3.096.000,00	0,00	183.466,07	3.279.466,07	0,00	3.279.466,07	1.408.106,49	-1.871.359,58		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	32.275,49	10.400,00	0,00	12.421,18	22.821,18	0,00	22.821,18	75.929,79	53.108,61		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>9.136.552,03</b>	<b>11.609.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393.112,04</b>	<b>12.002.112,04</b>	<b>0,00</b>	<b>12.002.112,04</b>	<b>9.764.442,78</b>	<b>-2.237.669,26</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>											
13. Personalaufwendungen	7.768.831,11	8.626.900,00	0,00	-35.275,42	8.591.624,58	0,00	8.591.624,58	8.427.023,74	-164.600,84		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	628.921,85	955.600,00	0,00	51.286,69	1.006.886,69	21.040,01	1.027.926,70	864.978,74	-162.947,96		
16. Abschreibungen	462.261,27	368.200,00	0,00	140,97	358.340,97	0,00	358.340,97	612.830,06	254.489,09		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	7.254.199,09	9.025.600,00	0,00	319.822,28	9.345.422,28	732,90	9.346.155,18	7.893.973,95	-1.452.181,23		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	446.384,50	816.600,00	0,00	16.518,15	833.118,15	5.529,43	838.647,58	460.839,67	-377.807,91		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.560.597,82</b>	<b>19.782.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>352.492,67</b>	<b>20.135.392,67</b>	<b>27.302,34</b>	<b>20.162.695,01</b>	<b>18.259.646,16</b>	<b>-1.903.048,85</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-7.424.045,79</b>	<b>-8.173.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.619,37</b>	<b>-8.133.280,63</b>	<b>-27.302,34</b>	<b>-8.160.582,97</b>	<b>-8.495.203,38</b>	<b>-334.620,41</b>		
22. außerordentliche Erträge	1.729.652,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,13	369,13		
23. außerordentliche Aufwendungen	1.101.422,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	628.230,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369,13	369,13		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-6.795.815,45</b>	<b>-8.173.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.619,37</b>	<b>-8.133.280,63</b>	<b>-27.302,34</b>	<b>-8.160.582,97</b>	<b>-8.494.834,25</b>	<b>-334.251,28</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	151.955,99	136.000,00	0,00	0,00	136.000,00	0,00	136.000,00	323.544,46	187.544,46		

Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen		
	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	
1																			
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.166.003,32	2.209.200,00	0,00	0,00	68.586,03	2.277.786,03	0,00	68.586,03	2.277.786,03	0,00	2.277.786,03	2.275.664,18	2.275.664,18	2.275.664,18	2.275.664,18	2.275.664,18	-2.121,85		
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.014.047,33	-2.073.200,00	0,00	0,00	-68.586,03	-2.141.786,03	0,00	-68.586,03	-2.141.786,03	0,00	-2.141.786,03	-1.952.119,72	-1.952.119,72	-1.952.119,72	-1.952.119,72	-1.952.119,72	189.666,31		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-8.809.862,78</b>	<b>-10.247.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.966,66</b>	<b>-10.275.066,66</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.966,66</b>	<b>-10.275.066,66</b>	<b>-27.302,34</b>	<b>-10.302.369,00</b>	<b>-10.446.953,97</b>	<b>-10.446.953,97</b>	<b>-10.446.953,97</b>	<b>-10.446.953,97</b>	<b>-10.446.953,97</b>	<b>-144.584,97</b>		

## Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Euro-										Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	11	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.107.610,82	5.620.900,00	0,00	41.713,13	5.662.613,13	0,00	5.662.613,13	4.741.888,41	-920.724,72		
3. sonstige Transfereinzahlungen	822.782,04	454.000,00	0,00	142.114,95	596.114,95	0,00	596.114,95	891.808,92	295.693,97		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	1.778.771,03	2.069.000,00	0,00	16.148,98	2.085.148,98	0,00	2.085.148,98	1.815.557,93	-269.591,05		
5. privatrechtliche Entgelte	275.912,72	233.500,00	0,00	7.155,44	240.655,44	0,00	240.655,44	288.660,61	48.005,17		
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.137.282,74	3.096.000,00	0,00	204.861,57	3.300.861,57	0,00	3.300.861,57	1.229.079,12	-2.071.782,45		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	893,67	893,67		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.122.343,35</b>	<b>11.473.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>411.994,07</b>	<b>11.885.394,07</b>	<b>0,00</b>	<b>11.885.394,07</b>	<b>8.967.888,66</b>	<b>-2.917.505,41</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>											
11. Auszahlungen für aktives Personal	7.560.741,29	8.605.700,00	0,00	-112.533,80	8.493.166,20	0,00	8.493.166,20	8.258.173,84	-234.992,36		
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	634.704,33	955.600,00	0,00	75.983,75	1.031.583,75	23.584,42	1.055.168,17	802.887,18	-252.280,99		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Transferauszahlungen	7.163.025,20	9.025.600,00	0,00	287.118,15	9.312.718,15	817,14	9.313.535,29	7.910.257,66	-1.403.277,63		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	439.993,00	816.600,00	0,00	59.476,95	876.076,95	5.926,57	882.003,52	479.640,29	-402.363,23		
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.798.463,82</b>	<b>19.403.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>310.045,05</b>	<b>19.713.545,05</b>	<b>30.328,13</b>	<b>19.743.873,18</b>	<b>17.450.958,97</b>	<b>-2.292.914,21</b>		
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-5.676.120,47</b>	<b>-7.930.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>101.949,02</b>	<b>-7.828.150,98</b>	<b>-30.328,13</b>	<b>-7.858.479,11</b>	<b>-8.483.070,31</b>	<b>-624.591,20</b>		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>											
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	48.033,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	846,50	846,50	0,00	846,50	1.215,63	369,13		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.033,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>846,50</b>	<b>846,50</b>	<b>0,00</b>	<b>846,50</b>	<b>1.215,63</b>	<b>369,13</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>											
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	27.011,09	33.000,00	0,00	811,89	33.811,89	19.003,10	52.814,99	49.367,66	-3.447,33		
26. Baumaßnahmen	1.394.764,12	2.135.000,00	0,00	79.634,82	2.214.634,82	857.786,37	3.072.421,19	200.680,26	-2.871.740,93		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	87.944,91	138.100,00	0,00	-3.788,93	134.311,07	189.856,60	324.167,67	161.056,58	-163.111,09		

Teilhaushalt 4 Jugend und Soziales

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ergebnis	Gesamtermächtigungen	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2016	2017				2017	2016				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	47.033,58	22.000,00	0,00	-269,88	21.730,12	0,00	21.730,12	250,00	-21.480,12		
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.556.753,70</b>	<b>2.328.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.387,90</b>	<b>1.066.646,07</b>	<b>3.471.133,97</b>	<b>411.354,50</b>	<b>-3.059.779,47</b>		
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.508.720,13</b>	<b>-2.328.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.541,40</b>	<b>-1.066.646,07</b>	<b>-3.470.287,47</b>	<b>-410.138,87</b>	<b>3.060.148,60</b>		
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-7.184.840,60</b>	<b>-10.258.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.407,62</b>	<b>-1.096.974,20</b>	<b>-11.328.766,58</b>	<b>-8.893.209,18</b>	<b>2.435.557,40</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe Einzahlungen	10.170.376,92	11.473.400,00	0,00	412.840,57	11.886.240,57	0,00	11.886.240,57	8.969.104,29	-2.917.136,28		
Summe Auszahlungen	17.355.217,52	21.731.600,00	0,00	386.432,95	22.118.032,95	1.096.974,20	23.215.007,15	17.862.313,47	-5.352.693,68		

Teilhaushalt 5 Finanzen und Personal

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11 Innere Verwaltung
- 53 Ver- und Entsorgung
- 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 5 Finanzen und Personal

Erträge und Aufwendungen	-Euro-										
	2016	2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen 2017	Ermäch-tigungen 2016	Gesamt-ermäch-tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/weniger(-)	10	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>ordentliche Erträge</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	28.451.670,79	28.027.700,00	0,00	582.033,97	28.609.733,97	0,00	28.609.733,97	30.270.707,36	1.660.973,39		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.276.712,00	10.011.200,00	0,00	0,00	10.011.200,00	0,00	10.011.200,00	10.348.632,00	337.432,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	322.401,39	319.500,00	0,00	0,00	319.500,00	0,00	319.500,00	322.401,41	2.901,41		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	307,50	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	60,00	-40,00		
6. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,93	81,93		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.453,53	19.800,00	0,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	24.584,29	4.784,29		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	29.781,58	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	105.102,70	65.102,70		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	1.632.004,74	1.327.400,00	0,00	35.753,10	1.363.153,10	0,00	1.363.153,10	1.894.762,88	531.609,78		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>39.741.331,53</b>	<b>39.745.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>617.787,07</b>	<b>40.363.487,07</b>	<b>0,00</b>	<b>40.363.487,07</b>	<b>42.966.332,57</b>	<b>2.602.845,50</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>											
13. Personalaufwendungen	2.552.386,20	2.908.600,00	0,00	-118.439,69	2.790.160,31	0,00	2.790.160,31	2.433.672,33	-356.487,98		
14. Versorgungsaufwendungen	28.567,13	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	751,12	-48,88		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.129,40	208.600,00	0,00	16.494,36	225.094,36	0,00	225.094,36	113.052,24	-112.042,12		
16. Abschreibungen	113.306,69	70.000,00	0,00	56.854,06	126.854,06	0,00	126.854,06	262.459,22	135.605,16		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	626.421,08	1.103.200,00	0,00	63.254,75	1.166.454,75	0,00	1.166.454,75	778.738,40	-387.716,35		
18. Transferaufwendungen	13.413.240,44	13.701.000,00	0,00	229.155,77	13.930.155,77	0,00	13.930.155,77	13.747.522,05	-182.633,72		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.279,14	45.000,00	0,00	14.572,70	59.572,70	0,00	59.572,70	58.287,94	-1.284,76		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.842.330,08</b>	<b>18.037.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261.891,95</b>	<b>18.299.091,95</b>	<b>0,00</b>	<b>18.299.091,95</b>	<b>17.394.483,30</b>	<b>-904.608,65</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>22.899.001,45</b>	<b>21.708.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.895,12</b>	<b>22.064.395,12</b>	<b>0,00</b>	<b>22.064.395,12</b>	<b>25.571.849,27</b>	<b>3.507.454,15</b>		
22. außerordentliche Erträge	23.446,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	23.446,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>22.922.448,23</b>	<b>21.708.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355.895,12</b>	<b>22.064.395,12</b>	<b>0,00</b>	<b>22.064.395,12</b>	<b>25.571.849,27</b>	<b>3.507.454,15</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.401.251,08	1.374.600,00	0,00	0,00	1.374.600,00	0,00	1.374.600,00	1.317.962,81	-56.637,19		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	191.642,43	253.200,00	0,00	84.300,23	337.500,23	0,00	337.500,23	335.494,55	-2.005,68		

Teilhaushalt 5 Finanzen und Personal

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen		Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen
	2016	2017				2016	2017				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.209.608,65	1.121.400,00	0,00	-84.300,23	1.037.099,77	0,00	1.037.099,77	982.468,26	-54.631,51		
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.132.056,88</b>	<b>22.829.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>271.594,89</b>	<b>23.101.494,89</b>	<b>0,00</b>	<b>23.101.494,89</b>	<b>26.554.317,53</b>	<b>3.452.822,64</b>		

Teilhaushalt 5 Finanzen und Personal

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 5 Finanzen und Personal

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2016	2017	2017	2017			2016	2017			
	-Euro-										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	28.164.706,87	28.027.700,00	0,00	367.964,17	28.395.664,17	0,00	28.395.664,17	30.153.915,10	1.758.250,93		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.276.712,00	10.011.200,00	0,00	0,00	10.011.200,00	0,00	10.011.200,00	10.348.632,00	337.432,00		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	307,50	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	60,00	-40,00		
5. privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81,93	81,93		
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.684,06	19.800,00	0,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	22.641,84	2.841,84		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	32.263,24	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	0,00	34.000,00	82.040,51	48.040,51		
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.309.266,20	1.270.700,00	0,00	0,00	1.270.700,00	0,00	1.270.700,00	1.055.444,39	-215.255,61		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.819.939,87</b>	<b>39.363.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>367.964,17</b>	<b>39.731.464,17</b>	<b>0,00</b>	<b>39.731.464,17</b>	<b>41.662.815,77</b>	<b>1.931.351,60</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>											
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.464.934,86	1.992.800,00	0,00	-61,38	1.992.738,62	0,00	1.992.738,62	1.726.989,43	-265.749,19		
12. Auszahlungen für Versorgung	743,13	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	751,12	-48,88		
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.692,00	208.600,00	0,00	15.161,56	223.761,56	0,00	223.761,56	101.083,32	-122.678,24		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	626.820,00	1.103.200,00	0,00	24.039,50	1.127.239,50	0,00	1.127.239,50	778.839,43	-348.400,07		
15. Transferauszahlungen	13.392.597,05	13.701.000,00	0,00	318.874,77	14.019.874,77	0,00	14.019.874,77	14.072.649,05	52.774,28		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.652,28	45.000,00	0,00	14.577,70	59.577,70	0,00	59.577,70	56.313,37	-3.264,33		
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.595.439,32</b>	<b>17.051.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.592,15</b>	<b>17.423.992,15</b>	<b>0,00</b>	<b>17.423.992,15</b>	<b>16.736.625,72</b>	<b>-687.366,43</b>		
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>23.224.500,55</b>	<b>22.312.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.627,98</b>	<b>22.307.472,02</b>	<b>0,00</b>	<b>22.307.472,02</b>	<b>24.926.190,05</b>	<b>2.618.718,03</b>		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>											
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>											
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

## Teilhaushalt 5 Finanzen und Personal

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	9	10	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>23.224.500,55</b>	<b>22.312.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.627,98</b>	<b>22.307.472,02</b>	<b>0,00</b>	<b>22.307.472,02</b>	<b>24.926.190,05</b>	<b>2.618.718,03</b>	<b>0,00</b>		
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	9.900.000,00	11.300.900,00	0,00	0,00	11.300.900,00	11.237.000,00	22.537.900,00	8.670.752,72	-13.867.147,28			
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	525.402,06	1.619.300,00	0,00	0,00	1.619.300,00	14.010,55	1.633.310,55	1.614.698,17	-18.612,38			
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>9.374.597,94</b>	<b>9.681.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.681.600,00</b>	<b>11.222.989,45</b>	<b>20.904.589,45</b>	<b>7.056.054,55</b>	<b>-13.848.534,90</b>	<b>0,00</b>		
Summe Einzahlungen	48.719.939,87	50.664.400,00	0,00	367.964,17	51.032.364,17	11.237.000,00	62.269.364,17	50.333.568,49	-11.935.795,68			
Summe Auszahlungen	16.120.841,38	18.670.700,00	0,00	372.592,15	19.043.292,15	14.010,55	19.057.302,70	18.351.323,89	-705.978,81			

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:  
11 Innere Verwaltung  
57 Wirtschaft und Tourismus

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 6 Gebäudewirtschaft

Erträge und Aufwendungen	-Euro-										
	2016	2017	2017	2017	2017	2016	2017	2016	2017	2017	2017
	Ergebnis	Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen	Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>ordentliche Erträge</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	127.532,24	131.700,00	0,00	0,00	131.700,00	0,00	131.700,00	127.177,97	-4.522,03		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	3.123,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.421,89	13.421,89		
6. privatrechtliche Entgelte	251.572,39	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00	0,00	162.000,00	228.266,72	66.266,72		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.926,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.563,81	6.563,81		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	77.083,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.269,75	32.269,75		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	32.366,74	0,00	0,00	163,82	163,82	0,00	163,82	24.980,90	24.817,08		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>502.595,49</b>	<b>293.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>163,82</b>	<b>293.863,82</b>	<b>0,00</b>	<b>293.863,82</b>	<b>432.681,04</b>	<b>138.817,22</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>											
13. Personalaufwendungen	779.231,82	887.400,00	0,00	-10.347,74	877.052,26	0,00	877.052,26	820.271,20	-56.781,06		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.074.130,84	4.607.600,00	0,00	-4.240,78	4.603.359,22	366.718,61	4.970.077,83	4.213.705,86	-756.371,97		
16. Abschreibungen	148.368,29	109.800,00	0,00	0,00	109.800,00	0,00	109.800,00	113.053,03	3.253,03		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.895,06	2.200,00	0,00	2.955,63	5.155,63	0,00	5.155,63	4.102,33	-1.053,30		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.003.626,01</b>	<b>5.607.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.632,89</b>	<b>5.595.367,11</b>	<b>366.718,61</b>	<b>5.962.085,72</b>	<b>5.151.132,42</b>	<b>-810.953,30</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-4.501.030,52</b>	<b>-5.313.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.796,71</b>	<b>-5.301.503,29</b>	<b>-366.718,61</b>	<b>-5.668.221,90</b>	<b>-4.718.451,38</b>	<b>949.770,52</b>		
22. außerordentliche Erträge	49.410,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,59	48,59		
23. außerordentliche Aufwendungen	61.229,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	-11.819,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,59	48,59		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-4.512.850,29</b>	<b>-5.313.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.796,71</b>	<b>-5.301.503,29</b>	<b>-366.718,61</b>	<b>-5.668.221,90</b>	<b>-4.718.402,79</b>	<b>949.819,11</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.517.982,22	5.127.300,00	0,00	0,00	5.127.300,00	0,00	5.127.300,00	4.556.123,12	-571.176,88		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	516.262,97	510.700,00	0,00	-4.573,87	506.126,13	0,00	506.126,13	482.366,52	-23.759,61		

Teilhaushalt 6 Gebäudewirtschaft

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch-tigungen	Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen	Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2016	2017				2017	2016				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	4.001.719,25	4.616.600,00	0,00	4.573,87	4.621.173,87	0,00	4.621.173,87	4.073.756,60	-547.417,27		
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-511.131,04	-696.700,00	0,00	16.370,58	-680.329,42	-366.718,61	-1.047.048,03	-644.646,19	402.401,84		

Teilhaushalt 6 Gebäudewirtschaft

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 6 Gebäudewirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-										
	Ergebnis	Ansätze		Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2017	Ermächtigungen 2016	Gesamtermächtigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2016	2017	2017	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>1</b>											
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.271,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,74	16.300,74	
5. privatrechtliche Entgelte	251.773,00	162.000,00	162.000,00	0,00	0,00	162.000,00	0,00	162.000,00	211.558,38	49.558,38	
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.110,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.563,81	6.563,81	
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>264.399,71</b>	<b>162.000,00</b>	<b>162.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>162.000,00</b>	<b>234.422,93</b>	<b>72.422,93</b>	
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>											
11. Auszahlungen für aktives Personal	779.765,21	887.400,00	887.400,00	0,00	-12.244,46	875.155,54	0,00	875.155,54	820.505,21	-54.650,33	
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.229.212,12	4.607.600,00	4.607.600,00	0,00	-1.870,00	4.605.730,00	522.354,28	5.128.084,28	4.191.510,89	-936.573,39	
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.714,39	2.200,00	2.200,00	0,00	2.966,34	5.166,34	0,00	5.166,34	4.395,64	-770,70	
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.010.691,72</b>	<b>5.497.200,00</b>	<b>5.497.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.148,12</b>	<b>5.486.051,88</b>	<b>522.354,28</b>	<b>6.008.406,16</b>	<b>5.016.411,74</b>	<b>-991.994,42</b>	
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-4.746.292,01</b>	<b>-5.335.200,00</b>	<b>-5.335.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.148,12</b>	<b>-5.324.051,88</b>	<b>-522.354,28</b>	<b>-5.846.406,16</b>	<b>-4.781.988,81</b>	<b>1.064.417,35</b>	
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>											
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	170.000,00	0,00	-170.000,00	
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21. Veräußerung von Sachvermögen	45.755,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>45.755,93</b>	<b>170.000,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-170.000,00</b>	
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>											
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26. Baumaßnahmen	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	166.000,00	416.000,00	0,00	416.000,00	67.226,14	-348.773,86	
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	48.103,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,78	293,78	0,00	-293,78	

## Teilhaushalt 6 Gebäudewirtschaft

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											
	2016	2017	2017	2016	2017	2016	2017	2016	2017	2017	mehr(+)/ weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.103,52</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.000,00</b>	<b>416.000,00</b>	<b>293,78</b>	<b>416.293,78</b>	<b>67.226,14</b>	<b>-349.067,64</b>			
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-2.347,59</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-166.000,00</b>	<b>-246.000,00</b>	<b>-293,78</b>	<b>-246.293,78</b>	<b>-67.226,14</b>	<b>179.067,64</b>			
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-4.748.639,60</b>	<b>-5.415.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.851,88</b>	<b>-5.570.051,88</b>	<b>-522.648,06</b>	<b>-6.092.699,94</b>	<b>-4.849.214,95</b>	<b>1.243.484,99</b>			
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe Einzahlungen	310.155,64	332.000,00	0,00	0,00	332.000,00	0,00	332.000,00	234.422,93	-97.577,07			
Summe Auszahlungen	5.058.795,24	5.747.200,00	0,00	154.851,88	5.902.051,88	522.648,06	6.424.699,94	5.083.637,88	-1.341.062,06			

Teilhaushalt 7 Ordnung u. Brandschutz

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:  
 12 Sicherheit und Ordnung  
 31 Soziale Hilfen  
 57 Wirtschaft und Tourismus

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 7 Ordnung u. Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	-Euro-										
	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen 2017	Ermäch- tigungen 2016	Gesamt- ermäch- tigungen 2017	Ergebnis 2017	mehr(+)/ weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>ordentliche Erträge</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.241,95	2.600,00	0,00	25.257,46	27.857,46	0,00	27.857,46	27.807,46	-50,00		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.556,81	31.500,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00	31.500,00	18.523,88	-12.976,12		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	66.836,16	80.500,00	0,00	36.374,15	116.874,15	0,00	116.874,15	195.088,13	78.213,98		
6. privatrechtliche Entgelte	5.376,65	1.300,00	0,00	10.750,69	12.050,69	0,00	12.050,69	11.250,69	-800,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.641,80	4.400,00	0,00	8.003,48	12.403,48	0,00	12.403,48	15.936,90	3.533,42		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	15.613,16	11.100,00	0,00	1.136,89	12.236,89	0,00	12.236,89	15.661,57	3.424,68		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>128.266,53</b>	<b>131.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.522,67</b>	<b>212.922,67</b>	<b>0,00</b>	<b>212.922,67</b>	<b>284.268,63</b>	<b>71.345,96</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>											
13. Personalaufwendungen	523.485,11	572.900,00	0,00	5.596,98	578.496,98	0,00	578.496,98	540.856,54	-37.640,44		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.660,16	190.600,00	0,00	45.269,11	235.869,11	500,00	236.369,11	191.131,84	-45.237,27		
16. Abschreibungen	226.867,77	268.100,00	0,00	119,61	268.219,61	0,00	268.219,61	244.924,55	-23.295,06		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	54.133,95	43.900,00	0,00	18.499,46	62.399,46	0,00	62.399,46	62.399,46	0,00		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.464,32	86.700,00	0,00	16.822,59	103.522,59	0,00	103.522,59	103.422,59	-100,00		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.080.611,31</b>	<b>1.162.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.307,75</b>	<b>1.248.507,75</b>	<b>500,00</b>	<b>1.249.007,75</b>	<b>1.142.734,98</b>	<b>-106.272,77</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-952.344,78</b>	<b>-1.030.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.785,08</b>	<b>-1.035.585,08</b>	<b>-500,00</b>	<b>-1.036.085,08</b>	<b>-858.466,35</b>	<b>177.618,73</b>		
22. außerordentliche Erträge	7.063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	9.300,00		
23. außerordentliche Aufwendungen	782,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	6.280,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	9.300,00		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-946.064,45</b>	<b>-1.030.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.785,08</b>	<b>-1.035.585,08</b>	<b>-500,00</b>	<b>-1.036.085,08</b>	<b>-849.166,35</b>	<b>186.918,73</b>		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.829,59	20.300,00	0,00	0,00	20.300,00	0,00	20.300,00	73.446,03	53.146,03		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.678,27	336.800,00	0,00	-82.810,75	253.989,25	0,00	253.989,25	250.527,03	-3.462,22		

Teilhaushalt 7 Ordnung u. Brandschutz

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
	2016	2017	2016	2017	4	5	2016	2017	6	7	8	9	10	11		
1																
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-305.848,68	-316.500,00	0,00	82.810,75	-233.689,25	0,00	-233.689,25	0,00	-233.689,25	-177.081,00	56.608,25					
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.251.913,13</b>	<b>-1.347.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.025,67</b>	<b>-1.269.274,33</b>	<b>-500,00</b>	<b>-1.269.774,33</b>	<b>-1.026.247,35</b>	<b>243.526,96</b>							

## Teilhaushalt 7 Ordnung u. Brandschutz

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 7 Ordnung u. Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen	
	2016		2017		4		5		2017		2016		2017		10		11	
	2	3	3	4	4	5	6	7	8	8	9	9	10	10	11	11	11	11
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>																		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.241,95	2.600,00	2.600,00	0,00	25.257,46	27.857,46	0,00	27.857,46	27.857,46	27.807,46	27.807,46	0,00	27.807,46	27.807,46	-50,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	61.101,93	80.500,00	80.500,00	0,00	31.069,43	111.569,43	0,00	111.569,43	111.569,43	195.497,14	195.497,14	83.927,71	83.927,71	83.927,71	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	5.476,65	1.300,00	1.300,00	0,00	8.240,69	9.540,69	0,00	9.540,69	9.540,69	11.150,69	11.150,69	1.610,00	1.610,00	1.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.641,58	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.400,00	15.936,90	15.936,90	11.536,90	11.536,90	11.536,90	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	11.733,15	11.100,00	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	0,00	11.100,00	11.100,00	11.638,45	11.638,45	538,45	538,45	538,45	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>102.195,26</b>	<b>99.900,00</b>	<b>99.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.567,58</b>	<b>164.467,58</b>	<b>0,00</b>	<b>164.467,58</b>	<b>164.467,58</b>	<b>262.030,64</b>	<b>262.030,64</b>	<b>97.563,06</b>	<b>97.563,06</b>	<b>97.563,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>																		
11. Auszahlungen für aktives Personal	515.044,00	572.900,00	572.900,00	0,00	-8.130,07	564.769,93	0,00	564.769,93	564.769,93	509.924,05	509.924,05	-54.845,88	-54.845,88	-54.845,88	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.966,50	190.600,00	190.600,00	0,00	47.832,76	238.432,76	16.849,29	255.282,05	255.282,05	201.186,98	201.186,98	-54.095,07	-54.095,07	-54.095,07	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	52.519,20	43.900,00	43.900,00	0,00	18.499,46	62.399,46	1.644,75	64.044,21	64.044,21	62.294,21	62.294,21	-1.750,00	-1.750,00	-1.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	74.629,81	86.700,00	86.700,00	0,00	-1.352,68	85.347,32	38.442,40	123.789,72	123.789,72	100.384,14	100.384,14	-23.405,58	-23.405,58	-23.405,58	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>831.159,51</b>	<b>894.100,00</b>	<b>894.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.849,47</b>	<b>950.949,47</b>	<b>56.936,44</b>	<b>1.007.885,91</b>	<b>1.007.885,91</b>	<b>873.789,38</b>	<b>873.789,38</b>	<b>-134.096,53</b>	<b>-134.096,53</b>	<b>-134.096,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-728.964,25</b>	<b>-794.200,00</b>	<b>-794.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.718,11</b>	<b>-786.481,89</b>	<b>-56.936,44</b>	<b>-843.418,33</b>	<b>-843.418,33</b>	<b>-611.758,74</b>	<b>-611.758,74</b>	<b>231.659,59</b>	<b>231.659,59</b>	<b>231.659,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>																		
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	57.142,20	62.000,00	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	62.000,00	66.927,00	66.927,00	4.927,00	4.927,00	4.927,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	5.757,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>62.899,20</b>	<b>62.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>62.000,00</b>	<b>76.227,00</b>	<b>76.227,00</b>	<b>14.227,00</b>	<b>14.227,00</b>	<b>14.227,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>																		
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	53,87	0,00	0,00	0,00	-41,40	-41,40	2.290,81	2.249,41	2.249,41	0,00	0,00	-2.249,41	-2.249,41	-2.249,41	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	40.139,41	185.300,00	185.300,00	0,00	-14.694,82	170.605,18	31.001,32	201.606,50	201.606,50	5.815,02	5.815,02	-195.791,48	-195.791,48	-195.791,48	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	378.410,43	238.600,00	238.600,00	0,00	14.694,82	253.294,82	283.442,28	536.737,10	536.737,10	333.202,87	333.202,87	-203.534,23	-203.534,23	-203.534,23	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilhaushalt 7 Ordnung u. Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-											
	2016	2017	2017	2016	2017	2016	2017	2017	2017	2017	2017	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>418.603,71</b>	<b>423.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41,40</b>	<b>423.858,60</b>	<b>316.734,41</b>	<b>740.593,01</b>	<b>339.017,89</b>	<b>-401.575,12</b>			
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-355.704,51</b>	<b>-361.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41,40</b>	<b>-361.858,60</b>	<b>-316.734,41</b>	<b>-678.593,01</b>	<b>-262.790,89</b>	<b>415.802,12</b>			
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-1.084.688,76</b>	<b>-1.156.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.759,51</b>	<b>-1.148.340,49</b>	<b>-373.670,85</b>	<b>-1.522.011,34</b>	<b>-874.549,63</b>	<b>647.461,71</b>			
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe Einzahlungen	165.094,46	161.900,00	0,00	64.567,58	226.467,58	226.467,58	226.467,58	338.257,64	111.790,06			
Summe Auszahlungen	1.249.763,22	1.318.000,00	0,00	56.808,07	1.374.808,07	373.670,85	1.748.478,92	1.212.807,27	-535.671,65			

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 51 Räumliche Planung und Entwicklung
- 52 Bauen und Wohnen
- 53 Ver- und Entsorgung
- 55 Natur- und Landschaftsbau
- 56 Umweltschutz

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 8 Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt

Erträge und Aufwendungen	-Euro-										Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Aufwendungen
	2016	2017	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	2017	2016	2017	Gesamt- ermäch- tigungen	Ergebnis	mehr(+)/ weniger(-)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
<b>ordentliche Erträge</b>											
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.537,10	58.800,00	0,00	400,00	59.200,00	0,00	59.200,00	68.283,96	9.083,96		
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,23	4,23		
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	272.354,08	199.700,00	0,00	87.398,80	287.098,80	0,00	287.098,80	292.033,27	4.934,47		
6. privatrechtliche Entgelte	9.513,78	200,00	0,00	12.448,08	12.648,08	0,00	12.648,08	12.458,08	-190,00		
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.297,00	26.100,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	26.420,00	320,00		
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	19.051,25	18.600,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.683,62	83,62		
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11. sonstige ordentliche Erträge	6.871,47	1.500,00	0,00	183,06	1.683,06	0,00	1.683,06	18.912,66	17.229,60		
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>378.624,68</b>	<b>304.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.429,94</b>	<b>405.329,94</b>	<b>0,00</b>	<b>405.329,94</b>	<b>436.795,82</b>	<b>31.465,88</b>		
<b>ordentliche Aufwendungen</b>											
13. Personalaufwendungen	1.117.115,52	1.185.800,00	0,00	-23.292,66	1.162.507,34	0,00	1.162.507,34	1.162.440,75	-66,59		
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	254.974,78	182.600,00	0,00	104.284,95	286.884,95	5.698,63	292.583,58	237.497,22	-55.086,36		
16. Abschreibungen	2.680,04	3.700,00	0,00	258,53	3.958,53	0,00	3.958,53	3.373,03	-585,50		
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
18. Transferaufwendungen	62.720,33	70.300,00	0,00	-9.041,57	61.258,43	0,00	61.258,43	61.258,43	0,00		
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.104,35	8.400,00	0,00	5.389,60	13.789,60	0,00	13.789,60	13.255,72	-533,88		
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.445.595,02</b>	<b>1.450.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.598,85</b>	<b>1.528.398,85</b>	<b>5.698,63</b>	<b>1.534.097,48</b>	<b>1.477.825,15</b>	<b>-56.272,33</b>		
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-1.066.970,34</b>	<b>-1.145.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.831,09</b>	<b>-1.123.068,91</b>	<b>-5.698,63</b>	<b>-1.128.767,54</b>	<b>-1.041.029,33</b>	<b>87.738,21</b>		
22. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
23. außerordentliche Aufwendungen	1.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
24. außerordentliches Ergebnis	-1.665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.068.635,34</b>	<b>-1.145.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.831,09</b>	<b>-1.123.068,91</b>	<b>-5.698,63</b>	<b>-1.128.767,54</b>	<b>-1.041.029,33</b>	<b>87.738,21</b>		

Teilhaushalt 8 Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
	2016	2017	2017	2017	4	5	6	7	8	9	10	11						
1																		
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.421,84	199.900,00	199.900,00	0,00	-66.352,78	133.547,22	133.547,22	0,00	133.547,22	128.245,50	-5.301,72							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-225.421,84	-199.900,00	-199.900,00	0,00	66.352,78	-133.547,22	-133.547,22	0,00	-133.547,22	-128.245,50	5.301,72							
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.294.057,18</b>	<b>-1.345.800,00</b>	<b>-1.345.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>89.183,87</b>	<b>-1.256.616,13</b>	<b>-1.256.616,13</b>	<b>-5.698,63</b>	<b>-1.262.314,76</b>	<b>-1.169.274,83</b>	<b>93.039,93</b>							

Teilhaushalt 8 Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 8 Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		mehr(+)/weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen	
	2016		2017		4		5		2017		2016		2017		2017		2017	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11							
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>																		
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.537,10	58.800,00	58.800,00	0,00	400,00	59.200,00	0,00	59.200,00	68.283,96	9.083,96	0,00	68.283,96	9.083,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	304.910,46	199.700,00	199.700,00	0,00	93.677,60	293.377,60	0,00	293.377,60	267.767,59	-25.610,01	0,00	267.767,59	-25.610,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte	9.596,38	200,00	200,00	0,00	12.886,32	13.086,32	0,00	13.086,32	12.886,32	-200,00	0,00	12.886,32	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	27.897,00	26.100,00	26.100,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	26.420,00	320,00	0,00	26.420,00	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	18.696,23	18.600,00	18.600,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	18.545,42	-54,58	0,00	18.545,42	-54,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	3.595,00	2.095,00	0,00	3.595,00	2.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>405.637,17</b>	<b>304.900,00</b>	<b>304.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.963,92</b>	<b>411.863,92</b>	<b>0,00</b>	<b>411.863,92</b>	<b>397.498,29</b>	<b>-14.365,63</b>	<b>0,00</b>	<b>397.498,29</b>	<b>-14.365,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>																		
11. Auszahlungen für aktives Personal	1.083.473,76	1.185.800,00	1.185.800,00	0,00	330,70	1.186.130,70	0,00	1.186.130,70	1.158.834,58	-27.296,12	0,00	1.158.834,58	-27.296,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	259.592,65	182.600,00	182.600,00	0,00	100.909,17	283.509,17	4.018,60	287.527,77	227.068,72	-60.459,05	0,00	227.068,72	-60.459,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Transferauszahlungen	62.720,33	70.300,00	70.300,00	0,00	-4.606,57	65.693,43	0,00	65.693,43	61.258,43	-4.435,00	0,00	61.258,43	-4.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.374,15	8.400,00	8.400,00	0,00	7.014,52	15.414,52	0,00	15.414,52	12.477,74	-2.936,78	0,00	12.477,74	-2.936,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.414.160,89</b>	<b>1.447.100,00</b>	<b>1.447.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103.647,92</b>	<b>1.550.747,92</b>	<b>4.018,60</b>	<b>1.554.766,42</b>	<b>1.459.639,47</b>	<b>-95.126,95</b>	<b>0,00</b>	<b>1.459.639,47</b>	<b>-95.126,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.008.523,72</b>	<b>-1.142.200,00</b>	<b>-1.142.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.316,10</b>	<b>-1.138.883,90</b>	<b>-4.018,60</b>	<b>-1.142.902,50</b>	<b>-1.062.141,18</b>	<b>80.761,32</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.062.141,18</b>	<b>80.761,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>																		
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	15.196,82	15.200,00	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00	0,00	15.200,00	14.657,18	-542,82	0,00	14.657,18	-542,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.196,82</b>	<b>15.200,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>14.657,18</b>	<b>-542,82</b>	<b>0,00</b>	<b>14.657,18</b>	<b>-542,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>																		
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Teilhaushalt 8 Stadtplanung, Bauordnung, Umwelt

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ergebnis	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen
	2016	2017				2017	2016			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>15.196,82</b>	<b>15.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.200,00</b>	<b>14.657,18</b>	<b>-542,82</b>	
<b>33. = Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-993.326,90</b>	<b>-1.127.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.316,70</b>	<b>-1.123.683,90</b>	<b>-1.127.702,50</b>	<b>-1.047.484,00</b>	<b>80.218,50</b>	
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Summe Einzahlungen	420.833,99	320.100,00	0,00	0,00	106.963,92	427.063,92	427.063,92	412.155,47	-14.908,45	
Summe Auszahlungen	1.414.160,89	1.447.100,00	0,00	0,00	103.647,82	1.550.747,82	1.554.766,42	1.459.639,47	-95.126,95	

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 12 Sicherheit und Ordnung
- 53 Ver- und Entsorgung
- 54 Verkehrsflächen u. -anlagen; ÖPNV
- 55 Natur- und Landschaftsbau
- 57 Wirtschaft und Tourismus

Teil- Ergebnis- und Finanzrechnung

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 9 Tiefbau, Straßen, Verkehr, Grünflächen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen		Ergebnis	mehr(+)/weniger(-)	Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2016	2017				2017	2016			
1										
<b>ordentliche Erträge</b>										
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.891,11	10.000,00	10.000,00	0,00	985,40	10.985,40	10.985,40	18.743,87	7.758,47	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.089.874,84	985.200,00	985.200,00	0,00	42.945,36	1.028.145,36	1.028.145,36	1.117.931,32	89.785,96	
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.591.235,40	5.130.700,00	5.130.700,00	0,00	953,98	5.131.653,98	5.131.653,98	5.409.552,59	277.898,61	
6. privatrechtliche Entgelte	169.271,72	156.500,00	156.500,00	0,00	0,00	156.500,00	156.500,00	175.474,14	18.974,14	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.777,47	12.500,00	12.500,00	0,00	174,80	12.674,80	12.674,80	15.638,05	2.963,25	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. aktivierungsfähige Eigenleistungen	89.512,73	361.200,00	361.200,00	0,00	0,00	361.200,00	361.200,00	263.471,25	-97.728,75	
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. sonstige ordentliche Erträge	189.064,73	130.200,00	130.200,00	0,00	7.241,27	137.441,27	137.441,27	191.705,98	54.264,71	
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>7.149.628,00</b>	<b>6.786.300,00</b>	<b>6.786.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.300,81</b>	<b>6.838.600,81</b>	<b>6.838.600,81</b>	<b>7.192.517,20</b>	<b>353.916,39</b>	
<b>ordentliche Aufwendungen</b>										
13. Personalaufwendungen	4.037.541,47	4.411.500,00	4.411.500,00	0,00	41.239,40	4.452.739,40	4.452.739,40	4.371.462,18	-81.277,22	
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.836.445,17	3.324.300,00	3.324.300,00	0,00	26.219,33	3.350.519,33	3.350.519,33	2.754.916,68	-613.307,74	
16. Abschreibungen	2.908.181,34	2.823.200,00	2.823.200,00	0,00	1.409,16	2.824.609,16	2.824.609,16	2.935.245,02	110.635,86	
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18. Transferaufwendungen	2.615,71	3.800,00	3.800,00	0,00	174,80	3.974,80	3.974,80	2.474,80	-1.500,00	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	371.372,64	97.700,00	97.700,00	0,00	307.184,78	404.884,78	404.884,78	395.572,53	-9.312,25	
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.156.156,33</b>	<b>10.660.500,00</b>	<b>10.660.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>376.227,47</b>	<b>11.036.727,47</b>	<b>11.036.727,47</b>	<b>10.459.671,21</b>	<b>-594.761,35</b>	
<b>21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)</b>	<b>-3.006.528,33</b>	<b>-3.874.200,00</b>	<b>-3.874.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-323.926,66</b>	<b>-4.198.126,66</b>	<b>-4.198.126,66</b>	<b>-3.267.154,01</b>	<b>948.677,74</b>	
22. außerordentliche Erträge	24.866,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.687,91	26.687,91	
23. außerordentliche Aufwendungen	61.165,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24. außerordentliches Ergebnis	-36.299,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.687,91	26.687,91	
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)</b>	<b>-3.042.827,62</b>	<b>-3.874.200,00</b>	<b>-3.874.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-323.926,66</b>	<b>-4.198.126,66</b>	<b>-4.198.126,66</b>	<b>-3.240.466,10</b>	<b>975.365,65</b>	

Teilhaushalt 9 Tiefbau, Straßen, Verkehr, Grünflächen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Gesamt-ermäch-tigungen		Ergebnis		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
	2016		2017		4		5		2017		2016		2017		2017	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1																
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.537.472,55	3.460.900,00	0,00	0,00	3.460.900,00	0,00	0,00	3.663.825,37	202.925,37							
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.042.645,48	3.918.600,00	0,00	227.741,59	4.146.341,59	0,00	0,00	4.019.065,79	-127.275,80							
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-505.172,93	-457.700,00	0,00	-227.741,59	-685.441,59	0,00	0,00	-355.240,42	330.201,17							
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.548.000,55</b>	<b>-4.331.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-551.668,25</b>	<b>-4.883.568,25</b>	<b>-17.705,09</b>	<b>-3.595.706,52</b>	<b>1.305.566,82</b>								

## Teilhaushalt 9 Tiefbau, Straßen, Verkehr, Grünflächen

## B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 9 Tiefbau, Straßen, Verkehr, Grünflächen

Einzahlungen und Auszahlungen	-Euro-												
	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermäch-tigungen		Ermäch-tigungen		Ergebnis		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über- /außerplanmäßige Auszahlungen
	2016	2017	2017	2017	2017	2017	2017	2016	2017	2017	2017	mehr(+)/ weniger(-)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>													
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.436,72	10.000,00	0,00	200,00	10.200,00	0,00	10.200,00	17.672,99	7.472,99	0,00	7.472,99		
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. öffentlich-rechtliche Entgelte	5.382.314,81	5.130.700,00	0,00	953,98	5.131.653,98	0,00	5.131.653,98	5.712.209,63	580.555,65	0,00	580.555,65		
5. privatrechtliche Entgelte	174.418,26	156.500,00	0,00	0,00	156.500,00	0,00	156.500,00	171.047,89	14.547,89	0,00	14.547,89		
6. Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.207,19	12.500,00	0,00	174,80	12.674,80	0,00	12.674,80	12.083,81	-590,99	0,00	-590,99		
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	153.833,06	130.200,00	0,00	0,00	130.200,00	0,00	130.200,00	150.678,45	20.478,45	0,00	20.478,45		
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.736.710,04</b>	<b>5.439.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.328,78</b>	<b>5.441.228,78</b>	<b>0,00</b>	<b>5.441.228,78</b>	<b>6.063.692,77</b>	<b>622.463,99</b>	<b>0,00</b>	<b>622.463,99</b>		
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>													
11. Auszahlungen für aktives Personal	4.135.307,77	4.411.500,00	0,00	35.818,23	4.447.318,23	0,00	4.447.318,23	4.357.245,28	-90.072,95	0,00	-90.072,95		
12. Auszahlungen für Versorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.770.997,07	3.324.300,00	0,00	88.995,75	3.413.295,75	17.705,09	3.431.000,84	2.743.774,30	-687.226,54	0,00	-687.226,54		
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15. Transferauszahlungen	2.284,61	3.800,00	0,00	-156,37	3.643,63	0,00	3.643,63	2.805,90	-837,73	0,00	-837,73		
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	80.672,70	97.700,00	0,00	-59.221,02	38.478,98	0,00	38.478,98	33.378,48	-5.100,50	0,00	-5.100,50		
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.989.262,15</b>	<b>7.837.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.436,59</b>	<b>7.902.736,59</b>	<b>17.705,09</b>	<b>7.920.441,68</b>	<b>7.137.203,96</b>	<b>-783.237,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-783.237,72</b>		
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeile 10 abzüglich Zeile 17)</b>	<b>-1.252.552,11</b>	<b>-2.397.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.107,81</b>	<b>-2.461.507,81</b>	<b>-17.705,09</b>	<b>-2.479.212,90</b>	<b>-1.073.511,19</b>	<b>1.405.701,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1.405.701,71</b>		
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>													
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	108.857,55	251.500,00	0,00	582,18	252.082,18	0,00	252.082,18	219.202,21	-32.879,97	0,00	-32.879,97		
20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit	180.623,50	1.140.900,00	0,00	0,00	1.140.900,00	0,00	1.140.900,00	1.625.505,38	484.605,38	0,00	484.605,38		
21. Veräußerung von Sachvermögen	16.945,13	0,00	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	6.200,00	26.217,87	20.017,87	0,00	20.017,87		
22. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23. Sonstige Investitionstätigkeit	142.649,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.430,80	7.430,80	0,00	7.430,80		
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>449.075,99</b>	<b>1.392.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.782,18</b>	<b>1.399.182,18</b>	<b>0,00</b>	<b>1.399.182,18</b>	<b>1.878.356,26</b>	<b>479.174,08</b>	<b>0,00</b>	<b>479.174,08</b>		
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>													
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	151.084,94	90.000,00	0,00	-1.998,73	88.001,27	93.881,50	181.882,77	85.638,37	-96.244,40	0,00	-96.244,40		
26. Baumaßnahmen	1.838.166,11	4.694.100,00	0,00	-13.586,54	4.680.513,46	638.786,38	5.319.299,84	2.754.929,02	-2.564.370,82	0,00	-2.564.370,82		
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	274.245,04	470.600,00	0,00	22.367,45	492.967,45	200.147,23	693.114,68	509.320,06	-183.794,62	0,00	-183.794,62		

## Teilhaushalt 9 Tiefbau, Straßen, Verkehr, Grünflächen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis		Ansätze		Veränderung durch Nachtrag		Sonstige Ermächtigungen		Ermächtigungen		Ermächtigungen		Gesamtermächtigungen		Ergebnis		mehr(+) / weniger(-)		Zu Spalte 5: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen	
	2016	2017	2017	2017	4	5	6	7	2016	2017	8	9	10	11						
1																				
28. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.263.496,09</b>	<b>5.254.700,00</b>	<b>5.254.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.782,18</b>	<b>5.261.482,18</b>	<b>932.815,11</b>	<b>6.194.297,29</b>	<b>3.349.887,45</b>	<b>-2.844.409,84</b>										
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-1.814.420,10</b>	<b>-3.862.300,00</b>	<b>-3.862.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.862.300,00</b>	<b>-932.815,11</b>	<b>-4.795.115,11</b>	<b>-1.471.531,19</b>	<b>3.323.583,92</b>										
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)</b>	<b>-3.066.972,21</b>	<b>-6.259.700,00</b>	<b>-6.259.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-64.107,81</b>	<b>-6.323.807,81</b>	<b>-950.520,20</b>	<b>-7.274.328,01</b>	<b>-2.545.042,38</b>	<b>4.729.285,63</b>										
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von in. Darlehen f. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Summe Einzahlungen	6.185.786,03	6.832.300,00	6.832.300,00	0,00	8.110,96	6.840.410,96	950.520,20	6.840.410,96	7.942.049,03	1.101.638,07										
Summe Auszahlungen	9.252.768,24	13.092.000,00	13.092.000,00	0,00	72.218,77	13.164.218,77	950.520,20	14.114.738,97	10.487.091,41	-3.627.647,56										

## Vollständigkeitserklärung

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

Es wird bestätigt,

- dass alle für den Jahresabschluss notwendigen Aufklärungen, Nachweise und Unterlagen vollständig und den gesetzlichen Normen entsprechend dem Rechnungsprüfungsamt übergeben wurden,
- dass alle Finanzvorfälle richtig und vollständig ausgewiesen sind und die Führung der Geschäfte und der Jahresabschluss nach bestem Wissen und Gewissen aufgestellt wurden,
- dass im Jahresabschluss alle zu bilanzierenden Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Forderungen und Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzung enthalten sind und darüber hinaus alle Aufwendungen, Erträge und Auszahlungen und Einzahlungen im Jahresabschluss erfasst wurden,
- dass der gesetzlich vorgeschriebene Anhang und Rechenschaftsbericht alle für eine umfassende Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Burgdorf erforderlichen Angaben enthalten und diese den gesetzlich vorgeschriebenen Regelungen entsprechen.

Burgdorf, den 28. März 2018

Stadt Burgdorf  
Der Bürgermeister

Baxmann



