

Sanierungsplan 2018 Fortschreibung der Stadt Witten im Rahmen des Stärkungspaktes

Inhalt

Vorwort

I. Basisszenario zur Bestimmung des Konsolidierungsbedarfs

Ermittlung der Haushaltsansätze, Wachstumsraten

II. Wesentliche Elemente des Sanierungsplans

1. Personalaufwand

2. Transferaufwendungen

2.1 Haushaltsplanungen im Asylbereich

3. Planungsentwicklung und Stärkungspaktmittel

III. Ergebnis

Anlagen

Anlage 1: Maßnahmen

Anlage 2: Haushaltssanierungsplan

Anlage 3: Aufsummierung der konsumtiven Veränderungen

Vorwort

Gemäß § 6 Stärkungspaktgesetz hat die Stadt Witten einen Sanierungsplan jährlich fortzuschreiben, der den originären Haushaltsausgleich unter Einbeziehung der Mittel, die die Stadt vom Land erhält, **in der Regel** spätestens in 2016 nachweist. Danach sind die schrittweise wegfallenden Landesmittel durch eigene weitere Konsolidierungsanstrengungen zu kompensieren, so dass spätestens in 2021 der Haushaltsausgleich ohne diese Stärkungspaktmittel erreicht wird.

Der unter Beratung der Gemeindeprüfungsanstalt von der Verwaltung erarbeitete und vom Rat der Stadt Witten am 25.06.2012 beschlossene Sanierungsplan erreichte diese Ziele und wurde von der Bezirksregierung Arnsberg mit Verfügung von 26.10.2012 genehmigt. Die vom Rat am 28.11.2016 beschlossene Fortschreibung des Sanierungsplanes 2017 ff (Genehmigung 25.4.2017) bewegte sich ebenfalls in diesem Rahmen, allerdings nur mit Hilfe der Erhöhung der Hebesätze bei der Grundsteuer B auf 910 v.H. und bei der Gewerbesteuer auf 520 v.H ab 01.01.2016.

Für 2017 ist das Haushaltsziel noch erreichbar. Allerdings ist nicht erkennbar, dass die Aufwendungen für Flüchtlinge ausreichend finanziert werden. Weder sind die Pro-Kopf-Beträge angehoben worden noch gibt es eine adäquate Finanzierung der geduldeten Flüchtlinge. Es ist ein mehr als ehrgeiziges Ziel auch das noch im Haushaltsvollzug aufzufangen. Zudem sollte nicht vergessen werden, dass die anderen wesentlichen Ursachen für die dennoch schlechte Haushaltssituation mit ihren kaum bis nicht steuerbaren Auswirkungen fortwirken:

1. Rechtsanspruch auf U3- und Ü3-Kita-Plätze

Die weitere Umsetzung des bundesgesetzlichen Rechtsanspruchs auf U3- und Ü3-Kita-Plätze erfolgt unter den Bedingungen des KiBiZ mit verbindlichen rechtlichen Vorgaben.

Der Zuschussbedarf beläuft sich 2018 voraussichtlich auf 15,7 Mio. €, das sind gegenüber dem Jahr 2011 6,1 Mio. € mehr. Im Vergleich zum 1. NKF-Jahr 2008 sind die Aufwendungen 2008 von 7,7 Mio. € um 8,0 Mio. € bzw. 104 % gestiegen, vgl. Abschnitt II. 2. Tabelle 1. Ob die eingearbeiteten finanziellen Folgen der aktuellen Tagesstättenausbauplanung ausreichen, hängt nicht von örtlich gestaltbaren Faktoren ab:

- nicht abweisbare Bedarfe der Eltern
- Agieren der Träger:
Diese machen erhöhten Finanzbedarf wegen der nicht auskömmlichen Finanzierung durch das Land geltend. Zunächst richten sich die Forderungen an die Stadt, die den Rechtsanspruch gewährleisten muss; spätestens wenn ein Träger seine Einrichtung aufgibt, ist die Stadt gefordert. Das Land hat angekündigt, die Finanzierung der Träger zu überprüfen, aber eine Beteiligung der Städte eingefordert.
- Tarifvertrag (auch indirekt, wenn sich Träger für ihren Bereich am kommunalen Vertrag orientieren.

Neben der schon auf den Weg gebrachten Regelung für Kinder, die nicht in Witten wohnen, bleibt eine Erhöhung der Refinanzierung (Erhöhung der Beiträge, Veränderung der Geschwisterkindregelung). Angesichts der Deckungsquote der Elternbeiträge ist das Beitragsinstrument allerdings nur sehr begrenzt geeignet, nennenswerte Kompensationsbeiträge zu erbringen. Noch nicht berücksichtigt wurden die (positiven) Auswirkungen des sog. Kita-Rettungspaketes.

2. Wirtschaftliche Jugendhilfe

Zwar scheint sich der Zuschussbedarf der wirtschaftlichen Jugendhilfe aktuell zu stabilisieren (2015: RE 19,3 Mio. €, vorl. RE 2016: 17,3 Mio. €, Plan 2017: 18,6 Mio. €, Plan 2018: 19,4 Mio.€). Es bleibt aber ein massiver Aufwandsblock, der im Vergleich zum Jahr 2011 von 14,9 Mio. € um 3,6 Mio. € bzw. 30% auf 19,4 Mio. € gestiegen ist. Im Vergleich sind die Aufwendungen seit 2008 von 11,5 Mio. € um 7,9 Mio. € bzw. 69 % gestiegen, vgl. Abschnitt II. 2. Tabelle 1.

Der erneute Anstieg des Zuschussbedarfes innerhalb des Produktes der wirtschaftlichen Jugendhilfe um 0,8 Mio. € von 2017 nach 2018 resultiert im Wesentlichen (0,73 Mio. €) aus den Änderungen des Unterhaltsvorschussgesetzes, die die Bezugsdauer von Leistungen verlängern und das Bezugslebensalter heraufsetzen.

Frühe Hilfen und ein ausgebauter Controlling sowie ein veränderter Personaleinsatz sind Ansätze, um in der wirtschaftlichen Jugendhilfe gegenzusteuern. Wie in vielen anderen Städten und fast allen größeren Städten ist aber die tiefer liegende gesellschaftliche und ausgesprochen komplexe Problematik im Kern nicht steuerbar. Planbare Kompensation? Fehlanzeige. Stattdessen: im letzten Jahr zusätzliche 2 Mio. € für unbegleitete Minderjährige und eine sehr zähe Erstattung durch das Landesjugendamt und jetzt zusätzliche mindestens 800 T€ zusätzliche Belastung durch UVG!

3. OGS

2009 wurden die ersten OGS-Einrichtungen eröffnet. Während der Zuschussbedarf damit 2008 noch bei Null lag und 2009 bei 1,2 Mio. €, stieg er seitdem bis 2018 um 33,33 % auf 1,6 Mio. €, vgl. Abschnitt II. 2. Tabelle 1.

4. Soziales und Jugendhilfe, Kreisumlage

Ungebremsst und mit zusätzlicher Dynamik durch die Flüchtlingsproblematik steigt der Zuschussbedarf für Soziales und Jugendhilfe. Dazu zu rechnen ist auch mehr als 70% der Kreisumlage, da etwa der entsprechende Anteil des Kreishaushaltes für soziale Aufgaben verwendet wird und er dort ebenfalls Hauptkostentreiber ist.

Der Gesamtzuschussbedarf der maßgeblichen Transferleistungen ohne Kreisumlage und ohne Kosten der Unterkunft steigt von 19,2 Mio. € (2008) über 24,8 (2011), 27,7 Mio. € (2014) auf 33,8 Mio. € (ohne Zuschuss Asyl) in 2018 vgl. Abschnitt II. 2. Tabelle 1.

Die Kreisumlage incl. Kosten der Unterkunft steigt von 50,8 Mio. € (2008) über 57,7 Mio. € (2011) auf 73,9 Mio. € in 2018.

	2008	2018
Zuschussbedarf	19,9	22,7
Soziales und Jugendhilfe	19,9	22,7
2/3 Kreisumlage	30,5	49,3
Kosten der Unterkunft	5,1	0,0
Summe	55,5	72,0

+29,8%

Das heißt: Im Jahr 2008 lag der Zuschuss für Soziales und Jugendhilfe zuzüglich des rechnerischen Anteils am Kreishaushalt (2/3 Kreisumlage zzgl. Kosten der Unterkunft) bei 55,5 Mio. €. 2018 werden es mind. 72,0 Mio. € sein. Dies entspricht einer Steigerung von 29,8%. Und das trotz der erfolgten Entlastungen bei der Grundsicherung und der beginnenden Beteiligung des Bundes an den Unterkunftskosten im Rahmen der sog. Entlastung bei der Eingliederungshilfe.

5. Gewinnausschüttungen Stadtwerke/ewmr und Sparkasse

Bei den Stadtwerken/ewmr sind die Folgen der Marktentwicklung an den Energiemärkten zu verkraften. Alle Gewinne aus dem örtlichen Handel und sonstigen Geschäftsfeldern sind weiter und auch in Zukunft wahrscheinlich erforderlich, um die Verluste und Risiken aus den Erzeugungsgeschäften abzudecken. Diese Trends kann ein einzelnes kommunales Versorgungsunternehmen (Stadtwerke) nicht beeinflussen. Die Ausnutzung aller Verbesserungspotenziale bei den Stadtwerken selbst kann aber Teilkompensation bringen. Einzelne Vorschläge dazu liegen zur Beratung vor und sind im Rahmen eines Optimierungsprogramms in den Gremien der Stadtwerke zu erörtern. Auf absehbare Zeit ist mit einer Ausschüttung für die Stadt nicht zu rechnen.

Einmalig hat die Sparkasse aus dem Gewinn 2015 netto ca. 210 T€ in 2016 ausgeschüttet. Dennoch: Andere Sparkassen in ähnlich schwierigem Umfeld entlasten ihre Träger dauerhaft und deutlich stärker und gefährden weder ihre wettbewerbliche Position noch ihren Auftrag. Daher sind die Organe der Sparkasse zwingend aufgefordert an der Umsetzung des Potenzials weiter zu arbeiten, auch wenn zur Zeit noch keine Beträge im Haushalt eingeplant werden können.

I. Basisszenario zur Bestimmung des Konsolidierungsbedarfs

1. Orientierungsdaten, Steuerschätzung, Wachstumsraten

Bereits im Januar 2012 ist im Rat das mit der Bezirksregierung als zuständiger Kommunalaufsicht abgestimmte Basisszenario vorgestellt worden. Dieses basiert auf den Ansätzen des Jahres 2011 bzw. - soweit im vorläufigen Rechnungsergebnis deutliche Abweichungen erkennbar waren - auf den entsprechend aktuelleren Werten. Für die jetzige Fortschreibung sind die konkreten Anmeldungen zum Haushaltsplanentwurf 2017 zu Grunde gelegt worden.

Im Einzelnen liegen dem aktuellen Sanierungsplan folgende Annahmen zu Grunde:

Steuerschätzung (152. Sitzung des Arbeitskreises Steuerschätzung im Nov. 2017)

OD → Orientierungsdaten (Runderlass MHKBG vom 09.11.2017)

GFG 2018 – (Modellrechnung vom 24.10.2017)

Ermittlung der Haushaltsansätze

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grundsteuer A	AO-Soll 2016	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	97.508	98.776	100.258	101.762	103.186	104.631
Orientierungsdaten v. 09.11.17			1,50%	1,50%	1,40%	1,40%

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grundsteuer B	AO-Soll 2016	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	31.155.033	31.560.048	32.033.449	32.513.950	32.969.146	33.430.714
Orientierungsdaten v. 09.11.17			1,50%	1,50%	1,40%	1,40%

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gewerbsteuer	HH-Ansatz	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	52.600.000	54.230.600	55.098.290	56.420.649	58.677.474	60.437.799
Orientierungsdaten v. 09.11.17			1,60%	2,40%	4,00%	3,00%

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	AO-Soll 2016	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	42.544.338	44.629.011	46.313.302	48.999.474	51.792.444	54.744.613
Verbundmasse		8.253.000.000	8.616.132.000	9.090.019.260	9.617.240.377	10.175.040.319
Orientierungsdaten v. 09.11.2017			4,40%	5,50%	5,80%	5,80%
Schlüsselfaktor		0,0054731	0,0053964	0,0053964	0,0053964	0,0053964

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
		7.598.051	9.654.315	9.422.612	9.658.177	9.880.315
Orientierungsdaten v. 09.11.17			24,00%	-2,40%	2,50%	2,30%
Verbundmasse incl. Bundesmilliarde		1.448.000.000	1.795.520.000	1.752.427.520	1.796.238.208	1.837.551.687
Originäre Bundesmilliarde		359.449.016	661.386.189	575.118.425	575.118.425	575.118.425
Verbundmasse		1.088.550.984	1.134.133.811	1.177.309.095	1.221.119.783	1.262.433.262
Steigerung			4,2%	3,8%	3,7%	3,4%
Schlüsselfaktor		0,005240095	0,005376891	0,005376891	0,005376891	0,005376891

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	AO-Soll	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
Sonstige Vergnügungssteuer	1.732.455	1.942.946	1.977.919	2.013.522	2.049.765	2.188.739

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Hundesteuer	AO-Soll	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	863.984	913.578	890.610	939.594	989.580	1.089.527
Erhöhung gem. HSP Nr. 12 ist mit Genehmigungsverfügung 2017 der BezRegierung nicht anerkannt worden	1)	35.856	0	0	0	0
		913.578	890.610	939.594	989.580	1.089.527

1) jährliche Hundesteuererhöhung 6,00 €/Hund

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Zweitwohnungssteuer	AO-Soll	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	57.465	78.406	79.817	81.254	82.716	88.325

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	AO-Soll	GFG-Bescheid	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HH-Werte
		4.323.749	4.431.843	4.595.821	4.733.696	4.899.375
Bereinigung Abrechnung der Kompensationsleistungen Vorjahre/Land überweist netto 1)		-4.826	-34.649	-34.649	-34.649	-34.649
	4.106.800	4.318.653	4.397.194	4.561.172	4.699.047	4.864.726

1) Bereinigung

Abrechnung der Kompensationsleistungen Vorjahre

2017
-34.649

Durchschnitt	34.649
2016	4.826
2015	52.756
2014	46.365

Bezeichnung	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kompensationsleistungen gem. § 21a GFG	AO-Soll	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	98.865	98.549	98.549	98.549	98.549	98.549

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Schlüsselzuweisung	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	47.132.498	53.210.269	55.072.628	58.597.277	63.285.059
Orientierungsdaten 2018-2021 v. 09.11.2017			3,5%	6,4%	8,0%

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Schul-, Bildungs- und Sportpauschale	2.721.320	2.743.032	2.743.032	2.743.032	2.743.032

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Erstattung vom Land – ELAG aus 2016 (Einheitslastenausgleichsgesetz Abrechnung vom 04.09.2017)	81.486	1.216.475	81.486	81.486	81.486

Stärkungspaktmittel

Bezeichnung	2017	2018	2019	2020	2021
Bedarfszuweisung vom Land hier: Stärkungspaktmittel	5.587.792	4.083.387	2.650.619	1.289.490	0

Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse Konten 4142-414800	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Erträge aus Auflösung von Sonderposten Konten 416	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Sonstige Transfererträge Konten 42	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Konten 43	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen Konten 44	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Sonstige ordentliche Erträge Konten 45	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Finanzerträge Konten 46	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz Gewinnabführungen Ewmr Stadtwerke Witten SG Witten
	2018-2021	auf Basis Wirtschaftsplanung und Gremienbeschlüssen 0 €

	ESW	auf Basis Wirtschaftsplanung 2016
	Sparkasse Witten	2018-2021 wegen fehlender Gremienbeschlüsse 0 €
Personal- und Versorgungsaufwendungen Konten 50-51	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Konten 52	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz
Transferaufwendungen Konten 53	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz Ausnahmen: Konto 5341 Gewerbesteuerumlage 2018-2021 individuell berechnet auf Basis der Gewerbesteuer Konto 5342 Fonds Dt. Einheit 2018-2019 individuell berechnet auf Basis der Gewerbesteuer 2019 rechnerische Abfinanzierung um 4% im Jahr vor dem Auslaufen der Umlage (Fußnote in OD v. 09.11.2017). ab 2020 Fonds Dt. Einheit entfällt aufgrund Auslaufen der gesetzlichen Grundlage Konto 5372 Kreisumlage 2018-2021 individuell bestimmter Haushaltsansatz

Kreisumlage	2017	2018	2019	2020	2021
Steuerkraftmesszahl,	98.284.112	105.294.485	107.400.375	109.548.382	111.739.350
Steigerungsrate gemäß Orientierungsdaten Nov. 2017			3,5 %	6,4 %	8,0 %
Schlüsselzuweisungen	47.132.498	53.210.269	55.072.628	58.597.277	63.285.059
Umlagegrundlage	145.416.610	158.504.754	162.473.003	168.145.659	175.024.409
x Hebesatz	48,2%	46,6 %	46,7 %	46,8 %	46,9 %
Mehrbelastung "Kreisschule"	0,00457%	0,00457%	0,00457%	0,00457%	0,00457%
Kreisumlage	70.090.806	74.180.225	76.362.312	79.370.758	83.357.145
Mehrbelastung Kreisschule	6.646	7.244	7.425	7.677	8.020
	70.097.452	73.870.459	75.882.318	78.699.852	82.094.446
	HH-Ansatz	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte	HSP-Werte
	70.100.000	73.900.000	75.900.000	78.700.000	82.100.000

Sonstige ordentliche Aufwendungen Konten 54	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz			
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Konten 55	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz Konto 559100 Zinsen spitz berechnet bis 2021; kalkulierte Zinssätze Liquiditätskredite:			
	2017	2018	2019	2020	2021
	0,30%	0,40%	0,50%	0,8%	1,0%
	Die angesetzten Zinssätze lassen kaum Spielraum für Zins- und/oder Liquiditätssicherung und erfordern eine konsequente kurzfristige Finanzierung sowie ein Andauern der langjährigen Niedrigzinsphase. Konto 559200 Zinsen für Gewerbesteuerrückzahlungen ab 2016 250.000 €/p.a.				
Abschreibungen Konten 57	2018-2021	individuell bestimmter Haushaltsansatz			

II. Wesentliche Elemente des Sanierungsplans

Im Detail sind die Maßnahmen des Sanierungsplans in der Anlage 1 zusammengestellt.

Die finanziellen Wirkungen sind in Anlage 2 dargestellt. Der Maßnahmenplan enthält aus dem Haushaltsicherungskonzept bis 2011 nur die Maßnahmen, die erstmals oder mit erhöhten Beträgen in 2013 oder später wirken. Die übrigen Maßnahmen sind schon im Ergebnis 2011 berücksichtigt; so wird sichergestellt, dass es zu keinen Doppelerfassungen kommt. Alle Maßnahmen konnten in die Haushaltsplanung auf Produkte und Konten übernommen werden.

Das seit dem HSK 2007 auf Maßnahmenebene eingerichtete quartalsweise Controlling ergänzt um das auf die Berichtstermine des Stärkungspaktgesetzes allgemeine Haushaltscontrolling lässt Abweichungen frühzeitig erkennen. Grundsätzlich besteht damit die Möglichkeit, Gegenmaßnahmen frühzeitig einzuleiten. Entsprechende Berichte sind regelmäßig erstellt und dem Rat und der Kommunalaufsicht zugeleitet worden.

Auch wenn aktuell die Konsolidierungslinie aus der Fortschreibung 2016 gehalten wird, sind nicht steuerbare Verschlechterungen jederzeit geeignet, den HSP aus dem Gleichgewicht zu bringen. Die Ursachen sind im Kern die gleichen:

- trotz der aktuellen Erholung der Gewerbesteuer sind die Ausfälle aus der mehrjährigen Stagnationsphase nicht aufgeholt.
- weiteres Wachstum der Sozial- und Jugendhilfeaufwendungen sowie der Kreisumlage, trotz zum Teil beschlossener Entlastungen
- gesetzlich oder rechtlich vorgegebene Personalaufstockungen, am eklatantesten im Bereich der Kitas, der Sozialarbeit, der Flüchtlingsbetreuung und -leistungssachbearbeitung und der Feuerwehr
- noch immer nicht rechtlich gesicherte Konnexität bei Ausweitung bestehender Aufgaben auf Bundes- oder Landesebene, hier sicher das eklatanteste Beispiel die immer noch nicht kostendeckende Erstattung der Kosten für Flüchtlinge und Asylbewerber

Für 2018 ist allerdings auch festzustellen, dass zwei Maßnahmen im „Konzern Stadt“ nicht tragen. Der Sparkasse ist es zwar erstmals gelungen, einen eigenen Entlastungsbetrag in 2017 in Höhe von netto 210 T€ zu generieren. Dennoch sind Verwaltungsrat und Vorstand im Interesse des Wohls der Sparkasse **und** des Trägers aufgerufen, die wirtschaftliche Situation der Sparkasse zu verbessern. Die Stadtwerke hingegen haben über viele Jahre nicht nur ihren Versorgungsauftrag erfüllt und kommunale freiwillige Aufgaben wie die Bäder getragen, sondern sie haben auch einen stabilen Ergebnisbeitrag geleistet. In Folge der Energiewende und der Marktentwicklung auf den Strom- und Gasmärkten ist auf absehbare Zeit damit nicht mehr zu rechnen. Leider sind die noch vor kurzem geplanten Beträge komplett zur Abdeckung der Risiken und Verluste aus der Erzeugung erforderlich. Im Aufsichtsrat und der Geschäftsführung besteht Konsens, dass man alle Potenziale des Unternehmens auf der Ertrags- wie Aufwandsseite nutzen will, um dauerhaft ein marktfähiger und renditestarker kommunaler Versorger zu sein, der auch die „Mutter“ angemessen entlasten kann.

1. Personalaufwand

An dieser Stelle werden die wesentlichen Kalkulationsgrundlagen für die Planjahre sowie der kalkulierte Personalaufwand dargestellt.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Personalaufwendungen	74.069	71.469	74.260	72.292	72.753	73.075
darin enthalten:						
Finanzwirksame Aufwendungen	63.546	65.337	67.305	68.219	68.710	69.194
Zuführung Pensionsrückstellung	6.623	2.855	3.594	645	0	0
Zuführung Beihilferückstellung	3.900	3.277	3.361	3.428	4.043	3.881
Versorgungsaufwendungen	7.286	7.600	7.028	10.086	12.747	12.061
Davon: Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	7.173	7.493	6.919	9.977	12.637	11.950
Summe	81.355	79.069	81.288	82.378	85.500	85.136
./. Auflösung Rückstellung	597	0	0	0	2.300	2.900
Personalaufwand./. Rückstellungsauflösung	80.758	79.069	81.288	82.378	83.200	82.236

Bestimmende Faktoren für den Personalaufwand sind die Anzahl der Beamten und Beschäftigten (einschließlich der befristet Beschäftigten), die individuell vereinbarte Wochenarbeitszeit und die tatsächliche Eingruppierung bzw. das übertragene statusrechtliche Amt. Veränderungen ergeben sich durch Abgänge, Zugänge, Tarif- / Besoldungserhöhungen, neue Eingruppierungen, Vereinbarungen über die zu leistende Wochenarbeitszeit, Beurlaubungen. Anpassungen der Personalstärke in pflichtigen Aufgabenbereichen sind zwingend umzusetzen; ebenso die Ansprüche der Beschäftigten und Beamten aufgrund von Tarifabschlüssen bzw. gesetzlichen Besoldungsregelungen. Es wird auch deutlich, dass die Rückstellungsbildung und –auflösung zu einer periodengerechten Verteilung des Personalaufwands beiträgt.

Jede freiwerdende Stelle wird einer Prüfung hinsichtlich einer Wiederbesetzungsnotwendigkeit unterzogen. Externe Neueinstellungen erfolgen ausschließlich, wenn eine interne Lösung nicht in Betracht kommt und die Stellenbesetzung zur Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes als unbedingt notwendig erachtet wird bzw. gesetzlich zwingend auferlegt wird.

Bei der Planung des Personalaufwandes für die HSP-Fortschreibung 2018 wurde berücksichtigt:

- Erhöhung der Besoldung gem. Besoldungsanpassungsgesetz 2017/2018 (ab April 2017: 2,0%, ab Januar 2018: 2,35%) und fiktive Anpassung der Besoldung um jew. 1 % zum 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021
- Anpassung der Entgelte gem. Tarifvertrag ab Februar 2017 (2,35%) und fiktive Anpassung der Entgelte um jew. 1 % zum 01.01.2018, 01.01.2019, 01.01.2020, 01.01.2021
- Beförderungen von Beamten/innen in 2017 und Auswirkungen der tarifrechtlichen Regelungen zur neuen Entgeltordnung TVöD ab Januar 2017
- Wegfall der Opt-Out-Zahlung an die Beamten des feuerwehrtechnischen Dienstes ab 01.01.2017
- Ausbildung zum Bachelor of Laws (Duales Studium im Beamtenverhältnis) im September 2018 und voraussichtliche Übernahme nach Ende der Ausbildung im Sommer 2021 zur Deckung dringenden Personalbedarfes
- Ausbildung zum Gärtner, Straßenwärter, Fachinformatiker, Büromanagement im August/September 2017/2018 und voraussichtliche Übernahme nach Ende der Ausbildung im Sommer 2020/2021 zur Deckung dringenden Personalbedarfes im gewerblichen Bereich
- Einstellung von Stadtsekretäranwärter/innen im September 2017 und voraussichtliche Übernahme nach Ende des Vorbereitungsdienstes im August 2019 zur Deckung dringenden Personalbedarfes im mittleren nichttechnischen Verwaltungsdienst
- Externe Einstellungen in 2018 im gehobenen Verwaltungsdienst im Bereich des Ordnungsamtes

- Notwendige Personalveränderungen im Bereich der Kindertageseinrichtungen aufgrund der Personalbedarfsplanung für das Kindergartenjahr 2017/2018 (insbes. Erweiterung der Kita Wemerstr., Installation „Ständige Vertretung der Leitung“)
- Beabsichtigte Wiederbesetzung freier bzw. freiwerdender Stellen (Z.B. Leitung Tiefbauamt, Sachgebietsleitung Tiefbauamt, Fachinformatiker)
- Externe Einstellungen in 2018 zur Deckung dringenden Personalbedarfes im mittleren / gehobenen Verwaltungsdienst in pflichtigen Aufgabenbereichen

Die kalkulierten Besetzungen dienen ausschließlich der Aufrechterhaltung des Geschäftsbetriebes oder resultieren aus erhöhten Anforderungen aus Gesetzen von Bund und Land oder aus sogenannten Standards, die sich aus Rechtsprechung, Verordnungen und Richtlinien ergeben. Diese zehren in Teilen den altersbedingten Personalabbau auf.

2. Transferaufwendungen

Der Blick auf die nachfolgende Tabelle der wesentlichen Transferbereiche belegt den stetig steigenden Zuschussbedarf.

	1. NKF Jahr	Rechnungs- ergebnis 2008	Rechnungs- ergebnis 2009	Rechnungs- ergebnis 2011	Rechnungs- ergebnis 2012	Rechnungs- ergebnis 2013	Rechnungs- ergebnis 2014	Rechnungs- ergebnis 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	HSP 2018	Veränderungen 2018 zu 2008	Veränderungen 2018 zu 2011
	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. €	Mio. € / %	Mio. € / %
Kreisumlage Pkt 0503200	-45,7	-48,5	-51,5	-56,4	-56,4	-58,7	-60,4	-66,7	-70,1	-73,9	-28,5/62,4	-22,7/44,1	
Kosten der Unterkunft Pkt 050302	-5,1	-5,4	-6,2	-6,2	-6,3	-6,4	-6,9	0 ¹⁾	0 ¹⁾	0 ¹⁾	--	--	
Zwischensumme	-50,8	-53,9	-57,7	-62,6	-62,7	-65,1	-69,3	-66,7	-70,1	-73,9	-28,5/62,4	-22,7/44,1	
ZuschussOGS Pkt 060102	erst seit 2009	-12	-0,6	-12	-1	-13	-11	-17	-17	-16	-0,4/33,3	-10/167	
Zuschuss wirt. JuHilfe Pkt 060301	-11,5	-13,1	-14,9	-15,2	-18,4	-15,6	-18,3	-16,0	-17,5	-17,5	-6,0/52,2	-2,6/17,5	
Zuschuss Kita Pkt 060101	-7,7	-8,1	-9,3	-8,7	-10,3	-10,8	-11,5	-14,4	-14,6	-14,8	-7,1/92,2	-5,5/59,1	
Ergebnis ohne Asyl	-70,0	-76,3	-82,5	-87,7	-92,4	-92,8	-98,2	-98,8	-103,9	-107,8	-42	-31,8	
Zuschuss Asyl Pkt 050301	-2,1	-18	-18	-1,7	-2,5	-3,4	-3,9	2)	2)	2)			
Ergebnis	-72,1	-78,1	-84,3	-89,4	-94,9	-96,2	-102,1	-98,8	-103,9	-107,8			

¹⁾ Bis 2015 bestand eine separate Beteiligung an den Kosten der Unterkunft im Produkt des JobCenters. Ab 2016 erfolgt eine vollständige Finanzierung über die Kreisumlage im Produkt der Allgemeinen Finanzwirtschaft.

²⁾ Zum Produkt Asylbewerberleistungen, vgl. Pkt. 2.1

Kreisumlage

Kreisumlage	2017	2018	2019	2020	2021
Hebesatz	48,20%	46,60%	46,70%	46,80%	46,90%
Kreisumlage	70,1 Mio. €	73,9 Mio. €	75,9 Mio. €	78,7 Mio. €	82,1 Mio. €

Erläuterungen

Die Darstellungen verdeutlichen die anfangs genannten stetig gestiegenen Zuschussbedarfe für Transferleistungen.

Im Jahr der NKF-Einführung 2008 beliefen sich die Zuschussbedarfe für Transferleistungen auf insgesamt 72,1 Mio. EUR.

2011 im Jahr vor dem ersten HSP-Jahr beliefen sich die Gesamtzuschussbedarfe für Transferleistungen auf insgesamt 84,3 Mio. EUR. In drei Jahren sind diese damit um 12,2 Mio. EUR bzw. um 16,9% gestiegen.

2018 werden die Gesamtzuschussbedarfe für Transferleistungen **ohne** einen Zuschuss für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz um 37,8 Mio. EUR bzw. um 54,4 % auf 107,9 Mio. EUR ansteigen.

Die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz unterliegen den jährlich schwankenden Flüchtlingszahlen und den sich stetig ändernden Erstattungsleistungen von Bund/Land. Im Ergebnis liegt keine Kostendeckung durch Bund/Land vor, so dass jährlich ein Zuschussbedarf notwendig ist.

2.1 Haushaltsplanungen im Asylbereich 050305

Die folgende Kalkulation unterstellt eine Fortschreibung des Erlasses „Einplanung der Erträge und Aufwendungen für die Flüchtlingsunterbringung aus der FlÜAG-Pauschale“ des Ministerium für Inneres und Kommunales vom 11.02.2016 i. V. m. der Bestandserhebung „Flüchtlinge in den Kommunen zum 01.01.2016“ des MIK.

Die Kalkulation des Amtes für Soziales und Wohnen geht in ihrer Erwartung von einer Fallzahl von 767 Personen im Leistungsbezug für Asylbewerberleistungen in 2018 aus.

Ferner beinhaltet die Kalkulation die Annahme einer Erstattung für 480 Personen nach Flüchtlingsaufnahmegesetz in Höhe von 10.800 €/je Person.

Ertragskonto 050305/442100

2018	480 x 900,- x 12 Monate	5.184.000,- EUR
2018	287 x 900,- x 6 Monate	<u>1.549.800,- EUR</u>
	HSP – Wert und anzusetzender Ertrag 2018	6.733.800,- EUR
	HSP – Wert 2019	7.317.024,- EUR
	HSP – Wert 2020	7.930.944,- EUR
	HSP - Wert2021	8.544.864,- EUR

Aufwendungen des reinen Leistungskonto (050305/533800)

767 Flüchtlinge x 900,- EUR/Monat x 12 Monate	8.283.600,- EUR
-----------------------------------------------	-----------------

In den Aufwendungen je Flüchtling und Monat sind durchschnittlich kalkulierte Aufwendungen für Unterkunftskosten in Höhe von 280,- EUR enthalten. Diese sind für 250 bereits in städtischen Unterkünften befindliche sowie für 150 der noch zu erwartenden asylsuchenden Menschen für 12 Monate herauszurechnen, da der Aufwand für Miete und Betriebskosten im Produkt 011202 Hausverwaltung bei St. A. 65 Gebäudemanagement dargestellt wird.

Somit Abzug der Unterkunftskostenanteile städt. Unterkünfte	
250 Flüchtlinge x 280,- EUR x 12 Monate	- 840.000,- EUR
150 Flüchtlinge x 280,- EUR x 12 Monate	- 504.000,- EUR

Anzusetzender Aufwand des Leistungskonto 6.939.600,- EUR

Indiziert mit 2 % für Transferaufwendungen ergeben sich für die folgenden Haushaltsjahre die HSP - Werte

2019	7.166.257,- EUR
2020	7.397.449,- EUR
2021	7.633.263,- EUR.

Bei dieser Kalkulation (analog dem Vorjahr) ergäbe sich bei Gegenüberstellung lediglich dieser beiden Ertrags- und Aufwandsposition im Produkt 050305 ein

= Zuschussbedarf 205.800,- EUR

3. Planungsentwicklung und Stärkungspaktmittel

In der Haushaltsplanung zeigt sich folgende Ergebnisentwicklung (Mio. €) ab:

	Jahresrechnung 2013 Mio. €	Jahresrechnung 2014 Mio. €	Vorl. RE 2015 Mio. €	Planungsansatz 2016 Mio. €	Planungsansatz 2017 Mio. €	HSP Wert 2018 Mio. €	HSP Wert 2019 Mio. €	HSP Wert 2020 Mio. €	HSP Wert 2021 Mio. €
Erträge ohne Stärkungspaktmittel	227,4	241,2	253,1	279,5	286,7	293,1	297,5	310,6	317,8
Stärkungspaktmittel	7,2	7,2	7,2	7,2	5,6	4,1	2,7	1,3	0
Aufwand	250,8	264,8	267,0	286,3	292,1	297,0	299,2	302,2	304,9
Jahresergebnis	-16,2	-16,4	-8,96	0,4	0,2	0,2	1,0	9,7	12,9

Stärkungspaktmittel

	Ansatz 2016 Mio. €	Ansatz 2017 Mio. €	Ansatz 2018 Mio. €	Ansatz 2019 Mio. €	Ansatz 2020 Mio. €	Ansatz 2021 Mio. €
Haushaltsergebnis ohne Stärkungspaktmittel	-6,8	-5,4	-3,9	-1,7	8,4	12,9
Stärkungspaktmittel	7,2	5,6	4,1	2,7	1,3	0
Rückführung	100%	78%	57%	38%	18%	0%
Haushaltsergebnis mit Stärkungspaktmittel	0,4	0,2	0,2	1,0	9,7	12,9

Die Stärkungspaktmittel sind gemäß der Regelungen des Stärkungspaktgesetzes und den Hinweisen der Bezirksregierung bis zum Jahr des Haushaltsausgleiches in 2016 in voller Höhe und ab 2017 mit der Rückführung der Stärkungspaktmittel unverändert eingeplant worden.

III. Ergebnis

Die Ergebnisse zeigen:

- Der Haushaltsausgleich war nur zu schaffen mit der Anhebung der Hebesätze gemäß Vorgabe des HSP: 910 Punkte bei der Grundsteuer B sind dennoch noch nicht der höchste NRW-Wert, auch 520 Gewerbesteuer-Punkte werden von einzelnen Städten überschritten. Sie sind dennoch höchst problematisch und sind geeignet, die wirtschaftliche Position der Stadt mittelfristig zu gefährden.
- Der Haushaltsausgleich ist nur zu schaffen, wenn Bund und Land ihren Verpflichtungen zur vollen Finanzierung der Flüchtlingskosten nachkommen. Die Städte und ihre Bürger können die Menschen integrieren, die hier dauerhaft bleiben werden. Zuwanderung und deren Verteilung beeinflussen können nicht die Städte, sondern nur der Bund und die Länder. Ein Zögern vor weiteren Finanzierungszusagen ist daher nicht nachvollziehbar. In diesem Zusammenhang wiegt umso schwerer, dass die Landesregierung nicht nur die Integrationspauschale nicht weiterleitet, sondern auch noch ihre Einnahmen aus der Verbundmasse rausdefiniert und so die Städte an den rd. 760 Mio. € nicht einmal in Höhe ihrer Beteiligungsquote von 23 % entlastet werden (in Witten immerhin rd. 730 T€).
- Der Haushaltsausgleich ist nur dann zu erreichen, wenn bei immer weiter steigenden Sozial- und Jugendhilfekosten eine konsequente Beachtung des Konnexitätsprinzips durch Land und Bund erfolgt. Ein erster Schritt wäre, dass der Kommune keine neuen Aufgaben ohne adäquate Gegenfinanzierung übertragen werden. Doch: bei der Eingliederungshilfe ist trotz aller Bekundungen das Gegenteil der Fall. Selbst in der sicher sehr optimistischen Rechnung des Bundes sind Mehrbelastungen ausgewiesen.
- Ein Haushaltsausgleich ist nur zu erreichen, wenn der Bund und die Länder im Rahmen der bundesweiten Finanzausgleichsreform das Bekenntnis zur Gleichwertigkeit der Lebensverhältnisse auch finanziell untermauern. Sonst droht sich die Abwärtsspirale von hohen Steuer- und Gebührenbelastungen, schlechterer Infrastruktur, unattraktiven Städten und Verschärfung von Abwanderung von leistungsfähigen Bürgern und Unternehmen zu beschleunigen.

Positiv gewendet: Bei entsprechendem Handeln aller Akteure kann auch die Fortschreibung des HSP eine solide Basis städtischen Handelns sein. Er sollte in dieser Form genehmigungsfähig sein, da er die Rahmenvorgaben einhält.

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Grundsteuer A	401100	64.103,90	95.995,93	98.776,00	100.258,00	101.762,00	103.186,00	104.631,00
Grundsteuer B	401200	23.598.114,74	31.059.335,57	31.560.048,00	32.033.449,00	32.513.950,00	32.969.146,00	33.430.714,00
Gewerbesteuer	401300	46.527.929,10	52.092.159,43	54.230.600,00	55.098.290,00	56.420.649,00	58.677.474,00	60.437.799,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	402100	41.701.666,58	42.544.338,23	44.629.011,00	46.313.302,00	48.999.474,00	51.792.444,00	54.744.613,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	402200	5.916.372,09	6.035.185,60	7.598.051,00	9.654.315,00	9.422.612,00	9.658.177,00	9.880.315,00
Sonstige Vergnügungssteuer	403200	1.858.400,13	1.732.454,72	1.942.946,00	1.977.919,00	2.013.522,00	2.049.765,00	2.188.739,00
Hundesteuer	403300	828.038,10	863.984,33	913.578,00	890.610,00	939.594,00	989.580,00	1.089.527,00
Zweitwohnungssteuer	403500	74.994,25	57.465,08	78.406,00	79.817,00	81.254,00	82.716,00	88.325,00
Kompensationszahlung (Familienleistungsausgleich)	405100	4.031.094,32	4.106.799,93	4.256.175,00	4.397.194,00	4.561.172,00	4.699.047,00	4.864.726,00
Kompensationsleistungen gem. § 21a GFG	405300	98.822,29	98.685,47	98.549,00	98.549,00	98.549,00	98.549,00	98.549,00
Steuern und ähnliche Abgaben	40	124.699.535,50	138.686.404,29	145.406.140,00	150.643.703,00	155.152.538,00	161.120.084,00	166.927.938,00
Schlüsselzuweisungen vom Land	411100	42.179.963,00	48.431.028,00	47.132.498,00	53.210.269,00	55.072.628,00	58.597.277,00	63.285.059,00
	4111	42.179.963,00	48.431.028,00	47.132.498,00	53.210.269,00	55.072.628,00	58.597.277,00	63.285.059,00
Bedarfszuweisungen vom Land	412100	7.163.836,00	7.163.835,78	5.587.792,00	4.083.387,00	2.650.619,00	1.289.490,00	0,00
Zuweisungen vom Bund	414000	536.550,65	381.800,99	558.697,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Zuweisungen vom Bund / Ref 01	414001	0,00	0,00	0,00	453.856,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen vom Land	414100	5.428.677,61	6.322.789,92	8.402.188,00	9.628.130,00	9.438.421,00	9.619.421,00	7.709.630,00
Zuweisungen vom Land / Ref 01	414101	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Kindpauschalen	414151	10.001.900,66	10.515.227,46	10.890.439,00	12.483.000,00	12.857.500,00	13.243.000,00	13.640.500,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz zusätzliche U 3 Pauschalen	414152	978.630,00	952.185,00	1.092.110,00	1.108.491,00	1.125.118,00	1.141.995,00	1.159.125,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz sonstige Fördertatbestände	414153	233.521,85	236.201,34	331.724,00	336.700,00	341.751,00	346.877,00	352.080,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Familienzentren	414154	120.083,34	135.999,98	131.000,00	148.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Kindertagespflege	414155	168.104,17	352.733,96	196.000,00	196.000,00	196.000,00	196.000,00	196.000,00
Zuweisungen vom Land / KiBiz Ausgleich Elternbeitragsbefreiung	414156	811.701,46	859.782,64	899.639,00	953.000,00	981.500,00	1.010.500,00	1.041.000,00
Zuweisungen vom Land/Pauschale "integrative Kinder"	414157	129.608,00	119.090,00	136.600,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00	96.000,00
Zuweisung vom Land / Investitionsförderung	414158	0,00	0,00	97.200,00	146.900,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisung vom Land / Sprachförderung	414159	127.694,83	126.779,17	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
Zuweisung vom Land / Plus Kita	414160	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
Zuweisungen vom Land / Verfügungspauschalen freie Kitas	414161	303.000,00	299.500,00	314.666,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
Zuweisungen vom Land - Erstattung Personalkosten	414199	28.320,00	27.060,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	414200	25.902,21	28.419,80	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	414400	12.400,00	430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	414500	20.021,76	22.167,19	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Zuschüsse von privaten Unternehmen	414700	7.995,00	6.825,00	125,00	125,00	125,00	125,00	125,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	414800	5.664,78	20.187,03	5.279,00	279,00	279,00	279,00	279,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen (investiv)	414801	0,00	9.885,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	412-414	26.353.612,32	27.830.900,59	29.149.460,00	30.443.869,00	28.654.314,00	27.535.688,00	24.786.740,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	416000	5.636,38	5.394,43	5.056,00	5.056,00	5.056,00	5.056,00	5.056,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	416100	7.354.651,32	8.165.965,33	6.833.051,00	6.730.543,00	6.379.184,00	6.231.650,00	6.231.543,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	416200	1.096,45	1.096,46	1.097,00	1.097,00	1.097,00	1.074,00	1.074,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	416400	750,29	879,45	863,00	863,00	828,00	785,00	785,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm.	416500	388,70	386,55	387,00	387,00	387,00	387,00	387,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	416700	88.581,26	185.102,50	73.149,00	72.918,00	71.589,00	71.350,00	71.350,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	416800	3.195,93	3.554,75	3.184,00	3.184,00	3.184,00	3.156,00	3.156,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Gebührenaussgleich	416900	0,00	4.988,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	416	7.454.300,33	8.367.368,11	6.916.787,00	6.814.048,00	6.461.325,00	6.313.458,00	6.313.351,00
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41	75.987.875,65	84.629.296,70	83.198.745,00	90.468.186,00	90.188.267,00	92.446.423,00	94.385.150,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	421100	60.603,90	62.262,16	70.100,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00	70.100,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	421101	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	421200	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	421300	106.019,36	243.412,84	135.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	421301	247.150,94	221.397,95	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	421302	2.256,00	9.223,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rückzahlung gewährter Hilfe ambulant	421500	283.783,21	1.076.938,38	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Rückzahlungen UVG	421510	0,00	19.791,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Ersatzleistungen	421900	9.174,08	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	422100	281.739,49	219.015,46	270.100,00	270.100,00	270.100,00	270.100,00	270.100,00
Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz	422101	13.305,84	14.430,49	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	422200	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung)	422300	115.241,58	132.688,92	150.100,00	150.100,00	150.100,00	150.100,00	150.100,00
Rückzahlung gewährter Hilfe stationär	422500	148.167,35	155.885,13	150.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00	150.500,00
Sonstige Ersatzleistungen	422900	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Schuldendiensthilfen vom Land	423100	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
Andere sonstige Transfererträge	429100	1.198,03	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Sonstige Transfererträge	42	1.268.639,78	2.155.045,61	2.819.000,00	2.889.000,00	2.889.000,00	2.889.000,00	1.389.000,00
Verwaltungsgebühren	431100	2.753.439,19	2.696.982,60	2.698.154,00	2.698.154,00	2.693.154,00	2.688.154,00	2.683.154,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung	431101	18.607,51	20.701,95	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00	14.600,00
Verwaltungsgebühren für Wochenendtrauungen	431102	37.245,70	36.576,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung Steuerabteilung	431103	1.066,80	995,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung Bürgerberatung	431104	8.256,00	10.480,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verwaltungsgebühren für autom. Rechnungserstellung St.A.70.2	431105	14.700,00	11.250,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Verwaltungsgebühren 19%	431119	4.000,79	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Verwaltungsgebühren St.A. 33	431133	0,00	82.252,50	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
	431	2.837.315,99	2.859.238,65	2.859.754,00	2.859.754,00	2.854.754,00	2.849.754,00	2.844.754,00
Benutzungsgebühren	432100	16.474.483,80	16.770.983,62	16.604.845,00	17.023.280,00	17.023.083,00	17.024.674,00	17.027.267,00
Benutzungsgebühren	432101	72.084,84	14.377,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	432	16.546.568,64	16.785.361,47	16.604.845,00	17.023.280,00	17.023.083,00	17.024.674,00	17.027.267,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	437100	1.037.757,42	1.085.070,17	1.006.921,00	980.698,00	963.014,00	948.019,00	948.019,00
	437	1.037.757,42	1.085.070,17	1.006.921,00	980.698,00	963.014,00	948.019,00	948.019,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43	20.421.642,05	20.729.670,29	20.471.520,00	20.863.732,00	20.840.851,00	20.822.447,00	20.820.040,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Erträge aus Verkauf	441100	172.291,33	174.710,39	195.225,00	195.225,00	195.225,00	195.225,00	195.225,00
Erträge aus Verkauf 7%	441107	60,74	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Erträge aus Verkauf 19%	441119	17.664,67	17.853,29	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	441200	904.152,93	926.561,00	876.857,00	876.857,00	876.857,00	876.857,00	876.857,00
BgA Mieten, steuerfrei	441201	0,00	0,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 7%	441207	684,91	235,50	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen 19%	441219	55.043,93	34.092,41	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	441900	32.233,79	15.489,19	15.852,00	15.852,00	15.852,00	15.852,00	15.852,00
sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte St.A. 37	441901	2.976,05	2.901,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige privatrechtliche Leis Leistungsentgelte 19%	441919	570.428,32	237.290,21	206.902,00	206.902,00	206.902,00	206.902,00	206.902,00
	441	1.755.536,67	1.409.133,66	1.378.626,00	1.378.626,00	1.378.626,00	1.378.626,00	1.378.626,00
Erstattungen vom Bund	442000		0,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
Erstattungen vom Land	442100	5.505.798,95	14.014.561,08	15.985.437,00	10.041.026,00	9.489.261,00	10.103.181,00	10.717.101,00
Kostenerstattungen vom Land UMA' s	442101		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von Gemeinden (GV)	442200	5.522.112,39	5.038.976,01	4.746.244,00	3.770.218,00	3.657.010,00	3.603.952,00	3.516.409,00
Erstattungen von Gemeinden (GV)	442201	139.136,95	172.100,47	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Erstattungen von Gemeinden (GV) St.A.37	442202	14.411,25	8.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	442400	23.068,03	5.709,58	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	442500	834.072,38	750.539,20	802.858,00	804.858,00	807.858,00	810.858,00	813.858,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	442700	22.082,56	8.541,10	39.400,00	39.400,00	39.400,00	39.400,00	39.400,00
Erstattungen von privaten Unternehmen St.A.37	442701	5.816,60	7.920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von privaten Unternehmen	442719	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von übrigen Bereichen	442800	435.861,58	372.735,55	582.820,00	604.820,00	604.820,00	604.820,00	604.820,00
Erstattung von übrigen Bereichen autom. Rechnungserstellung	442801	0,00	44.062,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen von Sozialversicherungsträgern	442810	95.026,27	84.793,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	442	12.597.386,96	20.514.189,25	22.239.759,00	15.343.322,00	14.681.349,00	15.245.211,00	15.774.588,00
Erträge aus konsumtiven Schadensfällen	443100	172.336,44	218.699,49	21.001,00	21.001,00	21.001,00	21.001,00	21.001,00
Erträge aus investiven Schadensfällen	443200	207.500,25	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Erträge aus Schadens- abwicklung Dritter von verbundenen Unternehmen	443500	80.125,21	158.634,23	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
Erträge von priv. Unternehmen aus Schadenabwicklung	443700	10.633,15	9.961,31	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Erträge aus Schadenabwicklung Dritter von übrigen Bereichen	443800	20.013,64	179,81	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00	1.640,00
	443	490.608,69	387.474,84	212.642,00	212.642,00	212.642,00	212.642,00	212.642,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44	14.843.532,32	22.310.797,75	23.831.027,00	16.934.590,00	16.272.617,00	16.836.479,00	17.365.856,00
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Betriebsvorrichtungen u. Infra strukturvermögen	451100	7.619,20	410,67	2.500.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden, Betriebsvorrichtungen u. Infra strukturvermögen	451199	1.525.878,48	3.238.165,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen, techn. Anlagen und Maschinen	451300	47.736,65	8.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen, techn. Anlagen und Maschinen Umbuchung gem. § 43 III GemHVO	451320	-47.736,65	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder u.a.)	452100	1.072.016,08	1.188.309,45	1.511.443,00	1.511.443,00	1.511.443,00	1.511.443,00	1.511.443,00
Säumniszuschläge und dgl.	452200	118.691,52	80.664,92	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO	452500	362.828,34	553.106,62	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
Konzessionsabgaben	452600	4.717.048,29	4.993.360,34	4.816.000,00	4.816.000,00	4.816.000,00	4.816.000,00	4.816.000,00
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	453100	46.865,43	46.865,42	46.866,00	46.866,00	46.456,00	45.178,00	45.178,00
Erträge aus Mehrwertausgleich Umlegungsverfahren	457000	24.510,00	48.957,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	451-457	7.875.457,34	10.149.840,79	9.344.309,00	8.344.309,00	7.843.899,00	7.842.621,00	7.842.621,00
Erträge aus Zuschreibungen	458100	4.095.478,39	48.095,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	458200	3.231.528,61	1.205.027,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	458300	6.593.034,71	2.534.165,16	929.849,00	747.389,00	760.622,00	3.670.581,00	3.059.111,00
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Verbindlichkeiten	458400	58.151,09	132.124,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	458	13.978.192,80	3.919.412,08	929.849,00	747.389,00	760.622,00	3.670.581,00	3.059.111,00
Erträge aus Rückzahlungen vom Bund	459001	0,00	382,90	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Erträge aus Rückzahlungen vom Land	459002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Rückzahlungen von Gemeinden (GV)	459003	10.140,76	2.335,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Rückzahlungen vom sonstigen öffentl. rechtl. Bereich	459005	5.558,64	2.417,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus sonstigen Rückzahlungen	459006	581.928,65	1.779.151,31	21.620,00	196.000,00	196.000,00	196.000,00	196.000,00
Erträge aus sonstigen Rückzahlungen 7%	459007	145,74	689,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus sonstigen Rückzahlungen 19%	459019	780,24	4.607,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere sonstige ordentliche Erträge	459100	332.067,34	359.520,26	179.795,00	189.795,00	189.795,00	189.795,00	189.795,00
Andere sonstige ordentliche Erträge PPP	459101	3.447,49	5.506,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschlag GAL autom. Rechnungserstellung Feuerwehr	459102	38.650,00	34.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	459	972.718,86	2.188.761,48	201.415,00	389.795,00	389.795,00	389.795,00	389.795,00
Sonstige ordentliche Erträge	45	22.826.369,00	16.258.014,35	10.475.573,00	9.481.493,00	8.994.316,00	11.902.997,00	11.291.527,00
Zinserträge von verbundenen Unternehmen	461500	402.201,39	386.736,20	370.360,00	353.017,00	334.649,00	315.275,00	294.860,00
Zinserträge von Sondervermögen	461520	511.605,92	511.605,92	511.600,00	511.600,00	511.600,00	511.600,00	330.100,00
Zinserträge von privaten Unternehmen	461700	18.262,98	16.696,69	16.088,00	15.426,00	14.744,00	14.042,00	13.319,00
Zinserträge von übrigen Bereichen	461800	4.750,88	44.903,20	8.084,00	8.084,00	8.084,00	8.084,00	8.084,00
Erträge aus Gewinnanteilen von verbundenen Unternehmen	469000	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Gewinnanteilen von Sondervermögen	469500	4.603.222,84	4.701.395,96	5.198.600,00	4.976.000,00	4.976.000,00	4.976.000,00	4.976.000,00
Andere sonstige zinsähnliche Erträge	469900	1.976,66	2.775,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
sonstige Erträge	469999	0,00	5,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzerträge	46	5.542.020,67	5.914.118,10	6.111.232,00	5.870.627,00	5.851.577,00	5.831.501,00	5.628.863,00
Aktivierete Eigenleistungen	471000	276.890,77	968.668,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Eigenleistungen	47	276.890,77	968.668,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge	4	265.866.505,74	291.652.016,04	292.313.237,00	297.151.331,00	300.189.166,00	311.848.931,00	317.808.374,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Bezüge der Beamten	501100	15.679.079,84	16.494.867,70	16.399.500,00	16.552.832,00	16.568.132,00	16.065.665,00	15.703.229,00
Dienstaufwand tariflich Beschäftigte	501200	34.832.669,90	36.254.685,34	37.592.062,00	38.962.405,00	39.675.641,00	40.506.411,00	41.198.323,00
Aufwendungen für sonstige Beschäftigte	501900	2.302.396,77	2.809,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	502200	141.643,43	2.418.261,61	2.475.896,00	2.541.911,00	2.585.411,00	2.639.584,00	2.683.885,00
Pauschalsteuer und sonstiger Personalaufwand	502910	6.812.349,25	148.965,30	158.479,00	159.002,00	161.724,00	104.564,00	107.606,00
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	503200	0,00	7.139.936,13	7.461.240,00	7.788.779,00	7.908.338,00	8.054.018,00	8.151.130,00
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	504100	1.133.442,85	1.086.559,38	1.250.000,00	1.300.000,00	1.320.000,00	1.340.000,00	1.350.000,00
	501-504	60.901.582,04	63.546.084,76	65.337.177,00	67.304.929,00	68.219.246,00	68.710.242,00	69.194.173,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für beschäftigte Beamte	505100	0,00	6.623.030,00	2.854.240,00	3.593.980,00	644.520,00	0,00	0,00
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für beschäftigte Beamte	506100	0,00	1.906.770,34	821.736,00	1.034.707,00	185.557,00	0,00	0,00
Zuführung zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	506200	2.250.452,37	1.992.960,23	2.455.547,00	2.326.066,00	3.241.976,00	4.043.235,00	3.881.206,00
	505-506	2.250.452,37	10.522.760,57	6.131.523,00	6.954.753,00	4.072.053,00	4.043.235,00	3.881.206,00
Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger	511100	84.593,60	104.791,53	107.000,00	108.000,00	109.000,00	110.000,00	111.000,00
Beihilfe für Versorgungsempfänger	514000	12.110,44	7.697,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	515100	7.448.007,07	7.173.331,43	7.492.937,00	6.919.524,00	9.977.202,00	12.636.643,00	11.950.178,00
	51	7.544.711,11	7.285.820,47	7.599.937,00	7.027.524,00	10.086.202,00	12.746.643,00	12.061.178,00
Personal - und Versorgungsaufwendungen	50-51	70.696.745,52	81.354.665,80	79.068.637,00	81.287.206,00	82.377.501,00	85.500.120,00	85.136.557,00
Aufwendungen für Verbrauch von Rohstoffen	521200	24.433,25	18.099,83	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	521	24.433,25	18.099,83	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Aufwendungen für Strom	522100	1.725.857,18	1.862.266,18	1.917.670,00	1.878.670,00	1.878.670,00	1.878.670,00	1.878.670,00
Aufwendungen für Strom 19%	522119	24.787,47	9.518,07	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Aufwendungen für Gas	522200	1.362.563,99	1.206.302,77	1.390.080,00	1.437.180,00	1.437.180,00	1.437.180,00	1.437.180,00
Aufwendungen für Gas 19%	522219	12.904,76	16.672,92	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Aufwendungen für Fernwärme	522300	253.891,99	267.071,57	345.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00
Aufwendungen für Heizöl	522400	73.536,92	68.855,50	95.000,00	68.300,00	68.300,00	68.300,00	68.300,00
Aufwendungen für Heizöl 19%	522419	5.275,72	3.928,68	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Aufwendungen für Treibstoffe für Fahrzeuge	522500	361.138,65	320.876,60	468.010,00	468.010,00	468.010,00	468.010,00	468.010,00
Aufwendungen für Treibstoffe für Fahrzeuge 19%	522519	20.881,70	153,25	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Aufwendungen für Wasser	522700	201.891,09	192.284,24	265.372,00	244.272,00	244.272,00	244.272,00	244.272,00
Aufwendungen für Wasser 7%	522707	2.146,28	1.092,58	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
Aufwendungen für Abwassergebühren	522800	4.391.727,66	3.940.475,88	4.389.458,00	4.342.011,00	4.382.971,00	4.382.971,00	4.382.971,00
Aufwendungen für Abwassergebühren / Ratskeller	522801	2.260,44	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	522	8.438.863,85	7.889.498,24	8.933.690,00	8.776.543,00	8.817.503,00	8.817.503,00	8.817.503,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	523100	5.112.904,09	3.509.823,80	2.694.913,00	2.663.148,00	2.809.232,00	3.719.294,00	5.334.851,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Sportplätze)	523102	2.142,43	3.396,71	42.733,00	42.733,00	42.733,00	42.733,00	42.733,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Inklusionsmaßnahmen)	523103	0,00	13.630,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 19%	523107	7,18	232,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Unterhaltung AMG, Energetische Sanierung Fensterneubau	523111	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00
Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden 19%	523119	15.896,46	19.574,27	18.754,00	18.754,00	18.754,00	18.754,00	18.754,00
KlnvFG Breddeschule Heizkesselaustausch	523133	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
KlnvFG Fritz-Husemann-Halle Dachsanierung Eingangsbereich	523135	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
KInvFG Haus der Jugend Sanierung Aussenhülle	523136	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
KInvFG Ruhrgymnasium Energetische Sanierung Turnhalle	523137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
KInvFG Albert Martmöller Gymnasium Energetische Sanierung Leichtbauklassen	523138	0,00	0,00	0,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Ruhrgymnasium Dachsanierung	523139	0,00	0,00	451.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Wideyzentrum Heizkesselaustausch	523140	0,00	23.725,25	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Ruhrgymnasium Fassadensanierung Bauteil A	523141	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Billerbeck 18 20 Heizkesselaustausch	523144	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
KInvFG Dorfschule Heizkesselaustausch	523147	0,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Dortmunderstraße 13, 15 Kesselsanierung	523148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
KInvFG Eduard-Schröder-Halle Austausch Glasbausteine	523149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00
KInvFG Hauptfeuerwache Heizkesseltausch	523152	0,00	0,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Hauptfeuerwache Fenstersanierung	523153	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Harkortschule Dach- / Fassadensanierung	523154	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Harkortschule Fassadensanierung	523155	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00
KInvFG Hellwegschule Erneuerung Heizkessel	523158	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Sporthalle Stockum Lüftung Heizung Beleuchtung	523159	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Umkleidegebäude Stockum Sanierung Aussenhülle	523160	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00
KInvFG Umkleidegebäude Stockum Erneuerung Kesselanlage	523161	0,00	38.027,33	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Wittener Werkstatt Erneuerung Kesselanlage mit WWB	523162	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Wannenschule Heizkesselaustausch	523163	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Borbachschule Heizkesselaustausch	523164	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Forstzimmerei Regelung GLT	523167	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Holzkamp GE Sanierung Flachdächer	523168	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
KInvFG Holzkamp GE Sporthalle Fassadensanierung	523169	0,00	0,00	0,00	0,00	390.000,00	0,00	0,00
KInvFG Hüllbergschule Erneuerung Lüftung Umkleiden/ Duschen	523170	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG In der Mark 110 x Heizkesseltausch	523171	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Rüdighauser GS Regelung GLT	523172	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Stadtpark Unterkunft Heizkesseltausch	523173	0,00	7.190,17	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Rüdighauser GS Fenstersanierung	523174	0,00	0,00	0,00	315.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Wullenstadion Umkleide- gebäude Sanierung Aussenhülle	523175	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00
KInvFG Wullenstadion Umkleide- gebäude Sanierung Lüftungsanlage	523176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
KInvFG Wullenstadion Haus des Sports Heizkesseltausch	523177	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Brenschenschule Teil Fassadensanierung	523178	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Brenschenschule Altbau Sanierung Aussenhülle	523179	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Buchholzer Grundschule Heizkesseltausch	523180	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Buchholzer Grundschule HSM Heizkesseltausch	523181	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Herbeder GS Heizkesseltausch	523182	0,00	49.135,50	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Jugendtreff Vormholz Heizkesseltausch	523183	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
KInvFG Grundschule Herbede Elektroinstallation	523184	0,00	551,61	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG Grundschule Buchholz Beleuchtung Turnhalle	523185	0,00	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
KInvFG KiTa Buchholz Dachsanierung	523186	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
Betriebsamt energetische Sanierung Büroräume 2.OG	523188	0,00	46.621,58	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Aufwendungen für Sporthalle Rüdینگhausen energetische Sanierung der Regelanlage	523189	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Unterhaltung von Schulen 'Gute Schule 2020'	523198	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00
Aufwendungen für Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	523200	1.770.617,14	1.353.384,39	1.730.000,00	1.480.000,00	1.620.000,00	1.620.000,00	1.620.000,00
Aufwendungen für Ersatz- beschaffungen von Festwerten für Straßenpapierkörbe	523201	-379,17	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Aufwendungen für Ersatz- beschaffungen von Festwerten für Straßenschilder	523202	18.068,94	30.816,79	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Aufwendungen für Ersatz- beschaffungen von Festwerten für Straßenbäume	523209	1.410,15	2.966,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	523300	0,00	3.721,84	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
Aufwendungen für die Unterhaltung von Fahrzeugen	523400	511.412,18	457.815,38	442.490,00	462.490,00	462.490,00	462.490,00	462.490,00
Aufwendungen für die Unterhalt ung von Fahrzeugen 19%	523419	29.818,41	431,95	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	523500	192.110,84	264.982,26	234.444,00	234.444,00	234.444,00	234.444,00	234.444,00
Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- vorrichtungen St.A. 66	523501	3.336,12	10.810,64	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	523600	602.914,20	620.659,53	622.879,00	617.902,00	624.708,00	624.732,00	624.756,00
Aufwendungen für Ersatzbeschaf fung von Festwerten für Dienst- und Schutzkleidung, persönl iche Ausrüstungsgegenstände	523602	288.184,28	207.250,67	294.544,00	294.544,00	330.544,00	294.544,00	294.544,00
Aufwendungen für Ersatzbeschaf fung von Festwerten für Bücher	523603	384.017,88	392.558,70	447.800,00	447.800,00	447.800,00	447.800,00	447.800,00
Aufwendungen für die Ersatzbes chaffung von Festwerten für Di enst- und Schutzkleidung, Ausr üstungsgegenstände 19%	523618	2.976,52	4.196,98	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00	4.940,00
Aufwendungen für die Unterhalt ung von Betriebs- und Geschäft sausstattung 19%	523619	580,48	1.691,73	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung St.A.51	523651	21.470,22	6.564,59	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude usw.	523700	1.267.830,79	1.419.937,02	1.429.786,00	1.634.386,00	1.639.386,00	1.646.386,00	1.649.386,00
	523	10.225.319,14	8.489.698,34	11.687.833,00	11.270.691,00	11.234.581,00	12.010.667,00	10.809.248,00
Schülerbeförderungskosten	524100	1.132.098,78	1.179.079,61	1.279.660,00	1.330.660,00	1.330.660,00	1.330.660,00	1.330.660,00
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	524900	693.541,21	718.560,02	697.250,00	681.650,00	685.650,00	688.150,00	690.650,00
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen Stärken vor Ort	524901	0,00	79,80	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Aufwendungen für Sachleistun en- Klimaschutzkonzept	524905	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen 19 %	524919	70.997,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	524	1.896.637,21	1.897.719,43	1.978.310,00	2.013.710,00	2.017.710,00	2.020.210,00	2.022.710,00
Erstattungen an den Bund	525000	0,00	11.297,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen an das Land	525100	69.563,71	70.522,71	120.001,00	205.621,00	205.621,00	205.621,00	205.621,00
Erstattungen an Gemeinden (GV)	525200	27.048,70	22.211,01	16.279,00	16.279,00	16.279,00	16.279,00	16.279,00
Erstattungen an Gemeinden (GV) 19%	525219	18.846,35	18.695,54	21.480,00	21.480,00	21.480,00	21.480,00	21.480,00
Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	525400	5.344,57	4.927,27	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Erstattungen an verbundene Unternehmen	525500	407.000,00	410.900,00	378.998,00	538.998,00	538.998,00	378.998,00	378.998,00
Erstattungen an private Unternehmen	525700	22.000,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erstattungen an übrige Bereiche	525800	257.328,72	179.582,46	380.800,00	166.700,00	171.700,00	177.700,00	183.700,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	526100	7.122.982,87	8.074.403,68	8.188.447,00	7.575.831,00	7.638.949,00	7.645.257,00	7.622.377,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Stärken vor Ort	526101	19.517,25	4.254,25	212.000,00	102.000,00	102.000,00	102.000,00	72.000,00
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen PPP	526102	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Aufwendungen für Dienst- leistungen - Europ. Energy Award	526104	7.378,00	9.546,00	12.900,00	10.100,00	12.600,00	12.600,00	15.600,00
Aufwendungen für Dienst- leistungen- Klimaschutzkonzept	526105	0,00	8.027,70	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Aufwendungen für Dienst- leistungen- Schulmaßnahme	526106	20.844,00	11.790,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Stadterneuerung Heven Ost	526108	4.731,44	4.890,31	287.000,00	471.000,00	526.000,00	521.000,00	0,00
Sonstige Aufwendungen für Dien stleistungen 19%	526119	386,51	1.343,23	4.915,00	4.915,00	4.915,00	4.915,00	4.915,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
	525-526	7.982.972,12	8.833.642,19	9.712.820,00	9.207.924,00	9.333.542,00	9.180.850,00	8.615.970,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52	28.568.225,57	27.128.658,03	32.352.653,00	31.308.868,00	31.443.336,00	32.069.230,00	30.305.431,00
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land (Krankenhausumlage)	531100	1.332.029,96	1.121.646,00	1.129.871,00	1.255.737,00	1.255.737,00	1.255.737,00	1.255.737,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	531200	215.789,91	224.798,34	219.620,00	219.620,00	219.620,00	219.620,00	219.620,00
Kostenbeteiligung - Kosten der Unterkunft	531201	6.780.574,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kostenbeteiligung - Kosten besondere Bedarfe	531202	306.886,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	531300	250.325,55	250.898,03	248.647,00	248.647,00	248.647,00	248.647,00	248.647,00
Aufwendungen für Zuschüsse an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	531500	6.475.321,81	6.419.498,94	6.846.157,00	6.295.957,00	5.741.957,00	5.741.957,00	5.741.957,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	531700	123.390,60	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen Austausch Fenster, Dämmung Außenfassade u.a. AWO Familienzentrum	531701	5.631,24	5.631,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen Maßnahmepaket Heizung SoVD -Lebenshilfe-	531702	5.000,04	5.000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	531800	5.429.215,65	5.678.964,18	5.726.632,00	5.143.907,00	5.254.204,00	5.318.231,00	5.449.190,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / Ref 01	531801	0,00	0,00	0,00	453.856,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Dachsanierung und Beleuchtung Ev. Kindergarten Bergerstr.	531802	3.466,68	3.466,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Wärmedämmung Dach Haus 2 Rudolf-Steiner-Schule	531803	3.933,36	3.933,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Heizungsanlage + Alu-Fenster/Türanlage Diakonie Ruhr	531804	5.000,04	5.000,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Wärmedämmung Dächer, hydr. Abgleich Heizungsanlage Waldorf Kindergarten	531805	4.733,28	4.733,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche Sanierung Haus C Außendämmung Fassade Institut für Waldorfpädagogik	531806	5.600,04	5.600,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche /U3 freie Träger	531810	49.864,68	49.864,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz Kindpauschalen	531811	17.774.444,80	18.473.827,54	19.320.924,00	21.134.500,00	21.768.500,00	22.421.500,00	23.094.500,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz zusätzliche U3-Pauschalen	531812	811.605,00	790.751,00	1.162.035,00	1.314.466,00	1.469.183,00	1.626.221,00	1.785.614,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz Familienzentren	531814	83.833,31	97.000,07	106.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / KiBiz Kindertagespflege	531815	184.576,45	179.273,68	241.000,00	241.000,00	241.000,00	241.000,00	241.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche /Investitions- förderung	531818	1.500,00	15.332,67	597.200,00	646.900,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / Sprachförderung	531819	95.065,00	95.000,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00	97.750,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / Plus Kita	531820	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche / städtische Zuschüsse	531821	950.346,12	951.698,28	1.661.910,00	1.984.210,00	1.984.210,00	1.984.210,00	1.984.210,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche/Verfügungspauschalen freie Kitas	531861	240.961,00	241.915,00	251.000,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00	258.000,00
	531	41.324.096,20	34.808.833,09	37.893.746,00	39.596.550,00	39.340.808,00	40.214.873,00	41.178.225,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Minderjährige außerhalb von Einrichtungen	533400	790.673,99	792.363,69	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Volljährige ausserhalb von Einrichtungen	533401	43.370,12	10,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
§ 33 Vollzeitpflege Minderjähriger	533410	1.957.404,55	2.029.627,28	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
§ 33 / 41 Vollzeitpflege Volljährige	533411	252.444,96	235.548,56	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
§ 33 Bereitschaftspflege	533412	45.198,76	72.565,47	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
§ 33 Elternbildung	533413	5.172,50	2.161,37	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
§ 19 Gemeinsame Unterbringung ausserhalb von Einrichtungen	533420	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
§ 35 INSPE ambulant Minderjährige	533430	143.996,16	118.289,75	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
§ 35 / 41 INSPE ambulant Volljährige	533431	119.902,99	198.708,21	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
§ 23 Tagespflege	533440	1.481.821,05	1.693.834,26	1.706.000,00	1.853.000,00	1.908.590,00	1.965.848,00	2.024.823,00
§ 23 Tagespflege - Institutionell	533441	714,00	11.018,97	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
§ 35a ambulante Massnahmen	533450	992.651,47	975.549,27	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00	1.025.000,00
§ 31 SPFH externe FLS	533460	1.149.323,30	1.236.941,53	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
§ 31 SPFH externen Zusatzkosten	533461	2.415,79	8.870,90	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00	1.840,00
§ 29 soziale Gruppenarbeit	533470	6.456,78	5.989,60	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
§ 29 Soziale Gruppenarbeit Beförderungskosten	533471	26.311,00	25.420,60	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
§ 29 soziale Gruppenarbeit Freizeitaktionen	533472	5.075,59	4.488,18	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00	4.857,00
§ 29 soziale Gruppenarbeit Elternbildung	533473	492,00	365,00	384,00	384,00	384,00	384,00	384,00
§ 27 sonstige ambulante Hilfe zur Erziehung	533480	482.053,63	528.169,56	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
§ 13 Jugendsozialarbeit	533481	74.120,10	68.620,80	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
§ 27 sonstige ambulante Hilfe zur Erziehung (UMA)	533482	0,00	2.161.511,54	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
§ 18 Begleitender Umgang	533483	0,00	0,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00	5.530,00
§ 20 Betreuung und Versorgung in Notsituationen	533484	14.563,82	5.184,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
§ 21 Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht	533485	0,00	0,00	511,00	511,00	511,00	511,00	511,00
§30 Erziehungsbeistandschaften	533486	171.217,48	180.969,48	210.526,00	210.526,00	210.526,00	210.526,00	210.526,00
JGH-Maßnahmen	533490	22.201,47	16.978,98	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
§ 14 Jugendschutzmaßnahmen	533491	0,00	0,00	1.000,00	1.015,00	1.030,00	1.045,00	1.060,00
Unterhaltsvorschussleistungen	533499	987.072,35	895.736,03	1.125.000,00	3.264.500,00	3.264.500,00	3.264.500,00	3.264.500,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Minderjährige in Einrichtungen	533500	183.246,39	10.703,37	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Erstattungen an andere Jugendhilfeträger Volljährige in Einrichtungen	533501	314.873,03	247.899,80	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
§ 34 Heimerziehung / sonstige betreute Wohnform Minderjährige	533510	5.881.963,57	4.987.787,75	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00	5.800.000,00
§ 34 / 41 Heimerziehung / sonstige betreute Wohnform Volljährige	533511	563.458,99	529.374,93	315.789,00	315.789,00	315.789,00	315.789,00	315.789,00
§ 19 Gemeinsame Unterbringung in Einrichtungen	533520	191.932,30	491.694,20	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
§ 35 INSPE stationär Minderjährige	533530	0,00	69,16	57.881,00	57.881,00	57.881,00	57.881,00	57.881,00
§ 35 / 41 INSPE stationär Volljährige	533531	8.488,25	5.662,96	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
§ 32 Teilstationäre Betreuung Egge	533540	375.413,65	350.205,59	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
§32 Teilstationäre Betreuung bei anderen Trägern	533541	388.161,35	453.021,96	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
§ 35a stationäre Maßnahmen Minderjährige	533550	165.132,03	240.038,81	226.000,00	226.000,00	226.000,00	226.000,00	226.000,00
§ 35a stationäre Maßnahmen Volljährige	533551	181.341,14	174.377,85	215.790,00	215.790,00	215.790,00	215.790,00	215.790,00
§ 42 Inobhutnahme Wittener Kinder / Jugendlicher	533560	164.155,45	155.173,46	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
§ 22 Inobhutnahme auswärtiger Kinder und Jugendlicher	533561	2.300,44	19.376,88	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
§ 42 Inobhutnahme Pauschale Waisenheimat	533562	15.263,34	11.967,84	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	533800	8.613.507,90	15.345.690,16	11.110.680,00	6.939.600,00	7.166.257,00	7.397.449,00	7.633.263,00
Leistungen nach dem Härtefallfond	533801	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Sonstige soziale Leistungen	533900	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	533	25.823.891,69	34.291.967,75	30.834.338,00	28.949.773,00	29.232.035,00	29.520.500,00	29.815.304,00
Gewerbesteuerumlage	534100	2.758.436,38	3.868.863,05	3.667.373,00	3.708.539,00	3.797.544,00	3.949.445,00	4.067.929,00
Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	534200	2.679.623,90	3.758.324,14	3.563.252,00	3.496.622,00	3.146.536,00	0,00	0,00
	534	5.438.060,28	7.627.187,19	7.230.625,00	7.205.161,00	6.944.080,00	3.949.445,00	4.067.929,00

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	537200	60.365.330,82	66.762.052,77	70.100.000,00	73.900.000,00	75.900.000,00	78.700.000,00	82.100.000,00
	537	60.365.330,82	66.762.052,77	70.100.000,00	73.900.000,00	75.900.000,00	78.700.000,00	82.100.000,00
Transferaufwendungen	53	132.951.378,99	143.490.040,80	146.058.709,00	149.651.484,00	151.416.923,00	152.384.818,00	157.161.458,00
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	541200	360.365,58	512.899,89	407.450,00	379.750,00	477.150,00	477.150,00	415.150,00
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Ref 01	541201	0,00	1.210,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Aufwendungen für übernommene Reisekosten	541300	191.311,82	208.135,39	209.245,00	205.145,00	205.345,00	205.345,00	205.095,00
Aufwendungen für übernommene Reisekosten Ref 01	541301	0,00	1.299,86	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	541500	0,00	1.353,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	541600	14.450,98	19.480,75	23.450,00	22.450,00	22.450,00	22.450,00	22.450,00
sonstiger Personalaufwand	541700	3.657,82	928,64	5.000,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	542100	1.459.397,62	1.931.146,22	3.858.609,00	3.789.102,00	3.802.602,00	2.069.602,00	2.081.602,00
Mieten für PPP-Projekte	542101	1.851.116,16	1.805.006,02	1.967.031,00	2.032.000,00	2.032.000,00	2.032.000,00	2.032.000,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen Ref 01	542102	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Mieten, Pachten, Erbbauzinsen St.A. 51	542151	12.134,42	13.292,72	18.533,00	18.533,00	18.533,00	18.533,00	18.533,00
Leasing	542200	2.245.049,04	2.143.851,63	2.603.939,00	2.696.239,00	2.884.032,00	2.891.382,00	2.901.382,00
Leasing 19%	542219	18.435,51	18.288,61	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	542300	164.627,39	106.942,50	191.452,00	153.402,00	185.902,00	185.902,00	185.902,00
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	542900	246.134,41	203.351,89	285.496,00	200.696,00	210.896,00	175.896,00	190.896,00
Büromaterial	543100	136.951,38	149.951,49	164.257,00	159.270,00	166.783,00	166.783,00	166.783,00
Druck und Vervielfältigung	543200	464.995,70	460.926,21	515.910,00	514.410,00	515.910,00	515.910,00	516.910,00
Druck und Vervielfältigung Stärken vor Ort	543201	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Druck und Vervielfältigung St. A. 33	543233	0,00	586,91	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Zeitungen und Fachliteratur	543300	104.204,49	110.491,04	98.524,00	96.024,00	101.024,00	101.024,00	106.024,00
Porto	543400	250.414,58	220.672,61	297.400,00	224.400,00	269.400,00	269.400,00	269.400,00
Telefon	543500	186.116,79	186.053,96	201.900,00	213.500,00	213.500,00	213.500,00	213.500,00
Sonstige Geschäftsaufwendungen	543900	162.083,54	170.165,26	190.897,00	187.907,00	187.917,00	187.917,00	187.917,00
Sonstige Geschäftsaufwendungen Stärken vor Ort	543901	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Versicherungsbeiträge u.ä.	544100	1.149.475,51	1.204.853,92	1.276.490,00	1.288.690,00	1.298.390,00	1.303.390,00	1.308.390,00
Kfz-Versicherungsbeiträge	544200	0,00	0,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	544300	84.217,95	86.722,75	82.400,00	82.400,00	82.400,00	82.400,00	82.400,00
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsgenossenschaften und Vereinen 19%	544319	643,73	894,85	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Sonstige Beiträge	544400	225,00	25,00	225,00	225,00	225,00	225,00	225,00
Einstellungen und Zuschreiben in die Sonderposten	544700	612.752,85	365.820,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	544800	5.608.590,20	3.268.688,25	754.781,00	632.357,00	500.508,00	343.508,00	434.508,00
Wertkorrekturen zu Forderungen befristete NiS	544901	1.072.322,92	1.213.266,23	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Wertkorrekturen der Forderungen zur Einstellung in die Einzelwertberichtigung	544902	1.042,04	108.090,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertkorrekturen der Forderungen zur Einstellung in die Pauschalwertberichtigung	544903	1.367.594,35	750.128,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verluste aus dem Abgang von Finanzanlagen und Beteiligungen	545100	13.037,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundsteuer	547100	136.243,27	187.638,14	413.050,00	238.050,00	238.050,00	238.050,00	238.050,00
Kraftfahrzeugsteuer	547200	28.942,05	25.217,37	28.058,00	28.058,00	28.058,00	28.058,00	28.058,00
	547900	1.469,65						

Bezeichnung	Konto	Ergebnis 2015	Vorl. Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Planansatz 2019	Planansatz 2020	Planansatz 2021
Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag (Steuer ...)	548100	0,00	41.403,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen aus Rückzahlungen an den Bund	549001	3.166,92	19.452,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen aus Rückzahlungen an das Land	549002	513,47	28.891,36	183.450,00	134.700,00	135.970,00	135.970,00	135.970,00
	549003	43.749,92						
Aufwendungen aus sonstigen Rückzahlungen	549006	19.472,80	7.312,38	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Verfüungsmittel	549100	605,44	715,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00	2.875,00
Aufwendungen für Schadensfälle	549200	427.032,91	611.507,12	448.400,00	448.400,00	448.400,00	448.400,00	448.400,00
Fraktionszuwendungen und Entschädigungen	549300	710.469,00	782.728,30	874.750,00	1.011.338,00	1.011.338,00	1.011.338,00	1.011.338,00
Aufwand aus Mehrwertausgleich Umlegungsverfahren	549400	31.533,38	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	549900	1.876.974,10	187.165,09	328.034,00	328.034,00	328.034,00	328.034,00	328.034,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54	21.061.522,63	17.156.556,28	15.503.456,00	15.159.805,00	15.442.042,00	13.529.392,00	13.606.142,00
Zinsaufwendungen an das Land	551100	0,00	2.632,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	551400	216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	551700	3.332.102,72	3.019.935,40	2.870.112,00	2.709.885,00	2.538.762,00	2.378.902,00	2.196.448,00
Zinsaufwendungen an übrige Bereiche	551800	0,00	118,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Zinsaufwendungen	559100	3.609.185,61	2.323.064,54	2.022.000,00	2.642.000,00	2.851.000,00	3.452.000,00	3.700.000,00
Sonstige Finanzaufwendungen	559200	860.904,50	147.118,75	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	55	7.802.408,83	5.492.870,44	5.142.112,00	5.601.885,00	5.639.762,00	6.080.902,00	6.146.448,00
Abschreibung von Abgängen aus dem Anlagevermögen	570000	1.088.465,78	2.801.669,09	556.258,00	1.286.879,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	572100	116.839,27	118.842,16	92.118,00	67.213,00	33.414,00	6.799,00	6.799,00
Abschreibungen auf Gebäude	573100	4.632.690,50	4.709.522,34	4.634.124,00	4.488.445,00	4.488.196,00	4.373.458,00	4.373.458,00
Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	574100	419.112,42	419.112,43	437.329,00	437.329,00	437.329,00	437.329,00	437.329,00
Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	574300	137.231,76	137.231,46	135.172,00	131.058,00	130.702,00	125.619,00	125.619,00
Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	574400	6.437.852,43	6.389.376,01	6.195.997,00	6.043.070,00	5.904.734,00	5.788.277,00	5.788.277,00
Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	574500	233.986,65	235.485,33	231.758,00	227.494,00	225.945,00	223.401,00	223.401,00
Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	574600	248.800,38	250.025,72	228.745,00	212.675,00	185.724,00	169.162,00	169.162,00
Abschreibungen auf Maschinen	575100	115,43	115,43	115,00	88,00	61,00	61,00	61,00
Abschreibungen auf technische Anlagen	575200	1.484,01	1.484,01	1.484,00	1.484,00	1.484,00	1.484,00	1.484,00
Abschreibungen auf Fahrzeuge	575300	132.830,44	124.821,66	98.991,00	15.104,00	4.886,00	1.276,00	1.276,00
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	576300	503.049,74	380.627,11	344.030,00	282.604,00	195.884,00	170.357,00	170.250,00
Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	576400	244.063,97	368.183,19	341.595,00	341.195,00	331.607,00	331.607,00	331.607,00
Abschreibungen auf Vorräte	576500	-3.253,19	-4.291,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen	577100	42.306,49	175.165,07	680.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
Abschreibungen auf Finanzanlagen Korrektur gem. § 43 III GemHVO	577120	-42.306,49	-175.165,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	578100	226,69	470.269,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderabschreibung	579000	858.161,17	73.622,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	57	15.051.657,45	16.476.096,06	13.977.716,00	13.984.638,00	12.889.966,00	12.578.830,00	12.578.723,00
Summe der Aufwendungen (unter Berücksichtigung der Potenziale)	5	276.131.938,99	291.098.887,41	292.103.283,00	296.993.886,00	299.209.530,00	302.143.292,00	304.934.759,00

Jahresergebnis

-10.265.433,25 553.128,63 209.954,00 157.445,00 979.636,00 9.705.639,00 12.873.615,00

lfd. Nr.	Amt	Begründung	Produktkonten	RE 2015	vorl. RE 2016	bisheriger Ansatz 2018	Verschlechterung	Verbesserung	2019	2020	2021	
1	Ref. 01	<u>Rat. Ausschüsse und Fraktionen</u>										
		Fraktionszuwendungen; rd. 69T€ Aufwandsentschädigung, rd. 56 T€ Mietkostenpauschale, rd. 11,5 T€ Einmal. Pauschale Büroausstattung	010101/549300	710.469	782.728	874.750	136.588	0	-136.588	-136.588	-136.588	
		Erstattung Verdienstaussfall, Fahrtkosten, Kinderbetreuung, Sitzungsausfall	010101/542300	30.211	21.237	35.000	26.950	0	-26.950	-26.950	-26.950	
		Rückzahlung von Fraktionszuwendungen	010101/459006	34.620	33.956	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000	
		2018er - Veränderungen im Produkt:									-138.538 EUR	
2	10	<u>Personalaufwand über nahezu alle Produkte hinweg</u>										
		Zahlungswirksamer Personalaufwand über alle Produkte; höherer Tarifabschluss, Neueinstellungen etc.	501100-504100	60.901.582	63.546.085	66.045.494	1.259.435	0	-1.272.029	-1.284.750	-1.297.597	
3	20	<u>Allgemeine Finanzwirtschaft</u>										
		Grundsteuer A (OD und Steuerschätzung v. 09.11.2017)	160101/401100	64.104	95.996	99.961	0	297	502	710	116	
		Grundsteuer B (OD und Steuerschätzung v. 09.11.2017)	160101/401200	23.598.115	31.059.336	31.938.769	0	94.680	159.977	226.925	-116.965	
		Gewerbesteuer (OD und Steuerschätzung v. 09.11.2017)	160101/401300	46.527.929	52.092.159	55.532.134	433.844	0	-444.257	163.486	109.877	
		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (OD u. Steuerschätzung v. 09.11.2017)	160101/402100	41.701.667	42.544.338	46.815.832	502.530	0	-203.966	79.629	446.157	
		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (OD u. Steuerschätzung v. 09.11.2017)	160101/402200	5.916.372	6.035.186	8.939.941	0	714.374	281.189	308.422	315.144	
		Hundesteuer (Streichung des Potenzial Nr. 12; s. Genehmigungsverfügung 2017)	160101/403300	828.038	863.984	965.878	75.268	0	-79.526	-83.740	-92.420	
		Kompensationsleistungen/Familienlastenausgleich (OD u. Steuerschätzung 09.11.)	160101/405100	4.031.094	4.106.800	4.420.477	23.283	0	-25.363	-22.458	125.428	
		Schlüsselzuweisungen vom Land (Modellrechnung GFG 2018 vom 24.10.2017)	160101/411100	42.179.963	48.431.028	50.700.000	0	2.510.269	1.786.929	3.073.578	4.868.575	
		Zuweisungen vom Land; Schul-, Bildungs- und Sportpauschale (Mod.Rg.GFG 2018)	160101/414100	2.199.668	2.695.211	2.721.320	0	21.712	21.712	21.712	21.712	
		Erstattung vom Land - Einheitslastenausgleichsgesetz (ELAG) aus 2016	160101/442100	61.882	262.849	81.486	0	1.134.989	0	0	0	
		Gewerbesteuerumlage	160101/534100	2.758.436	3.868.863	3.755.390	0	46.851	47.976	7.595	11.779	
		Fonds deutsche Einheit	160101/534200	2.679.624	3.758.324	3.648.770	0	152.148	589.805	0	0	
		Kreisumlage mit 46,6% Hebesatz und Folgejahre 46,7, 46,8 und 46,9 %	160101/537200	60.365.331	66.762.053	74.200.000	0	300.000	-100.000	-1.100.000	-2.100.000	
		Aufwendungen f. Zuweisungen an das Land; Erhöhung der Krankenhausumlage	160101/531100	1.129.871	1.121.646	1.129.871	125.866	0	-125.866	-125.866	-125.866	
		2018er - Veränderungen im Produkt:									3.814.529 EUR	
4	50	<u>Zuwendungen an caritative Einrichtungen</u>										
		Erstattung an Caritas-Verband wird aus anderer Position geleistet	050304/525800	86.082	0	215.000	0	215.000	220.000	220.000	220.000	
		Erstattung an Caritas Verband für Sozialarbeiter in der Flüchtlingsbetreuung	050304/531800	160.783	243.388	193.000	135.000	0	-140.000	-145.000	-150.000	
		2018er - Veränderungen im Produkt:									80.000 EUR	
5	50	<u>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz</u>										
		Einsparungen Sicherheitsdienst	050305/526100	178.153	1.310.662	1.212.000	0	500.000	500.000	500.000	500.000	
		keine Weiterleitung mehr der Pauschale soziale Betreuung der Flüchtlinge	050305/531800	0	235	383.000	0	383.000	383.000	383.000	383.000	
		Anpassung an die aktuelle Werte für Erträge und Aufwendungen; rückläufige	050305/533800	8.613.508	15.345.690	11.332.894	0	4.393.294	4.393.294	4.393.294	4.393.294	
		Entwicklung zu erwarten; hoher Anteil geduldeter Ausreisepflichtige deren Aufwand ohne Landeserstattung anfällt (siehe dazu auch HSP - Textteil)	050305/442100	5.234.327	11.435.561	14.365.728	7.631.928	0	-7.631.928	-7.631.928	-7.631.928	
			050305/421300	180.072	243.413	130.000	0	70.000	70.000	70.000	70.000	
		2018er - Veränderungen im Produkt:									-2.285.634 EUR	
6	50	<u>Verwaltung und Betrieb von Unterkünften u. Einrichtungen f. Wohnungslose</u>										
		Erstellung v. Gebührenbescheiden f. Wohnungslose sowie	100603/432100	25.193	27.326	25.000	0	125.000	115.000	105.000	95.000	
		Gebühren für anerkannte Flüchtlinge insb. Erstattung v. JobCenter	100603/432100	25.193	27.326	25.000	0	200.000	180.000	160.000	140.000	
		2018er - Veränderungen im Produkt:									325.000 EUR	
7	51	<u>Schulen</u>										
		Veränderungen bei den Aufwandskonten für Schülerfahrtkosten aufgrund von	030101/524100	57.277	60.347	78.750	3.000	0	-3.000	-3.000	-3.000	
		Kostensteigerungen BOGESTRA und Neuausschreibung Schülerspezialverkehr	030201/524100	32.802	37.551	40.610	7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500	
			030301/524100	151.475	160.711	169.100	16.000	0	-16.000	-16.000	-16.000	
			030401/524100	357.459	369.901	386.950	13.000	0	-13.000	-13.000	-13.000	
			030501/524100	434.524	436.235	466.750	9.000	0	-9.000	-9.000	-9.000	
		2018er - Veränderungen im Produkt:	030601/524100	15.958	17.058	21.500	2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500	

lfd. Nr.	Amt	Begründung	Produktkonten	RE 2015	vorl. RE 2016	bisheriger Ansatz 2018	Verschlechterung	Verbesserung	2019	2020	2021
8	51	<u>Kindertagesstätten</u>									
		Fallzahlenerhöhung, Kitaausbau und Dynamisierung	060101/414151	10.001.900	10.515.227	11.053.795	0	1.429.205	1.637.898	1.855.104	2.081.786
		Neues Familienzentrum	060101/414154	120.083	136.000	131.000	0	17.000	25.000	25.000	25.000
		Dynamisierung und Ausbau	060101/414156	811.701	859.783	913.134	0	39.866	54.669	69.767	86.156
		nach aktuellem Stand - Entwicklung nicht kalkulierbar	060101/414157	129.608	119.090	136.600	40.600	0	-40.600	-40.600	-40.600
		Zuwendung für Einrichtungsbeschaffung (AWO) Kita Ledderken	060101/414158	0	0	0	0	146.900	0	0	0
		Verfügungspauschale freie Kitas - weiter Ausbau	060101/414161	303.000	299.500	314.666	0	10.334	10.334	10.334	10.334
		Kindpauschale - Fallzahlenerhöhung, Kitaausbau, Dynamisierung	060101/531811	17.774.445	18.473.828	19.610.737	1.523.763	0	-1.863.602	-2.218.029	-2.587.977
		Familienzentren - ein weiteres nicht städtisches Familienzentrum	060101/531814	83.833	97.000	106.000	11.000	0	-11.000	-11.000	-11.000
		Weiterleitung Einrichtungskostenzuschuss (AWO) Kita Ledderken	060101/531818				146.900	0	0	0	0
Verfügungspauschale freie Kitas - weiter Ausbau	060101/531861	240.961	241.915	251.000	7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000		
Bisher nicht veranschlagte Kosten für Spülmittel	060101/523700	2.234	1.601	0	2.500	0	-2.500	-2.500	-2.500		
Fallzahlenerhöhung § 23 Tagespflege	060101/533440	1.477.408	1.683.143	1.756.000	97.000	0	-152.590	-209.848	-268.823		
2018er - Veränderungen im Produkt:											-185.458 EUR
9	51	<u>offene Ganztagschulen</u>									
		Dynamisierung, Ausbau	060102/414100	1.775.212	1.755.106	1.682.049	0	161.002	197.062	222.403	255.069
		Satzungsänderungen oGS Variante F des Satzungsentwurfes	060102/432100	797.585	862.565	900.000	0	93.435	123.238	154.829	187.422
		Bisher unberücksichtigte Kosten für Spülmittel	060102/523700	3.439	1.896	0	500	0	-500	-500	-500
		Anpassungserfordernisse, Teilgruppentabelle, Steigende Fallzahlen	060102/531800	2.843.639	3.031.506	3.100.000	100.000	0	-196.000	-239.500	-349.700
2018er - Veränderungen im Produkt:											153.937 EUR
10	51	<u>Hilfe für junge Menschen und ihre Familien</u>									
		UVG Gesetzesänderung; Erhöhung Altersgrenze, Verlängerung Bezugszeit etc.	060301/414100	566.196	950.747	813.067	0	1.472.083	1.472.083	1.472.083	1.472.083
			060301/442800	210.796	187.444	425.000	0	22.000	22.000	22.000	22.000
			060301/525100	69.564	66.193	125.000	80.620	0	-80.620	-80.620	-80.620
			060301/533499	987.072	895.736	1.125.000	2.139.500	0	-2.139.500	-2.139.500	-2.139.500
2018er - Veränderungen im Produkt:											-726.037 EUR
11	4.5	<u>Hausverwaltung</u>									
		Mehrbedarf durch Indexierung der PPP - Verträge ab 01.03.2017	011202/542101	1.851.116	1.805.006	1.967.031	64.969	0	-64.969	-64.969	-64.969
2018er - Veränderungen im Produkt:											-64.969 EUR
12	61	<u>Städtebauliche Sanierung und Entwicklung, städtebaul. Sonderprogramme</u>									
		Platz an der Schmiede; Rahmenplanung Herbede; lfd. Maßnahmen	090201/526100	15.632	22.695	100.000	20.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
		ISEK Universität; Quartiermanager	090201/526100	15.632	22.695	100.000	0	70.000	0	0	-70.000
		entsprechender veränderte Förderung bei einer 80%igen Förderquote	090201/414100	6.239	8.232	160.000	56.000	0	0	0	56.000
		ISEK Universität; Quartiermanager, Startermaßnahmen Verfügungsfond, Fortschreibung ISEK Auftragsabwicklung, Gestaltungs- u. Erhaltungssatzung	090201/526101	19.517	4.254	100.000	0	0	0	-100.000	-70.000
		Verschiebung der Maßnahme; Entsprechend veränderte Erträge aus Förderung	090201/414100	6.239	8.232	160.000	0	0	0	80.000	56.000
2018er - Veränderungen:											-6.000 EUR
13	61/62	<u>Projekt Soziale Stadt</u>									
		Haushaltsneutrale Umschichtung von Erträgen und Aufwendungen für Bundesprojektmittel BIWAQ und deren Weiterleitung in das Produkt	090203/414000	163.723	180.000	453.856	453.856	0	0	0	0
			090203/531800	169.566	185.843	453.856	0	453.856	0	0	0
		<u>Wirtschaftsförderung</u>	150101/414001	0	0	0	0	453.856	0	0	0
		hier erfolgt die sachlich richtige Veranschlagung	150101/531801	0	0	0	453.856	0	0	0	0
2018er - Veränderungen kumuliert in beiden Produkten:											0 EUR
14	65	<u>Reinigungsdienste</u>									
		Kostensteigerung UH-Reinigung durch Tarifierhöhung + Fremdreinigung Brauckstr.	011201/523700	629.436	787.681	900.000	100.000	0	-100.000	-100.000	-100.000
		Wegfall Sonderreinigungsteam	011201/541300	5.229	4.656	3.500	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		Weniger Personal	011201/541600	1.392	872	3.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
2018er - Veränderungen im Produkt:											-98.000 EUR
15	65	<u>Hausverwaltung</u>									
		Neukalkulation aufgrund vorliegender Grundsteuerbescheide	011202/523700	534.912	547.310	468.600	56.400	0	-48.000	-41.000	-29.700

lfd. Nr.	Amt	Begründung	Produktkonten	RE 2015	vorl. RE 2016	bisheriger Ansatz 2018	Verschlechterung	Verbesserung	2019	2020	2021
		Aufgabe Sportplatz Hasenhölzken Abmietungen Bommerh. Str., Neukalkulation Brauckstr., Abmietung Alfred-Herrh. Neukalkulation aufgrund vorliegender Bescheide, Tausch mit Kto. 523700 2018er - Veränderungen im Produkt: 202.876 EUR	011202/525800 011202/542100 011202/547100	168.559 1.075.354 0	169.790 1.477.825 347	175.200 3.465.076 200.000	0 0 0	9.200 75.076 175.000	9.500 111.289 175.000	9.000 146.936 175.000	8.500 184.161 175.000
16	65	<u>Büroflächenmanagement</u> Anpassung an den aktuellen Bedarf (Durchschnittswerte) Anpassung an den aktuellen Bedarf (Durchschnittswerte) Anpassung an den aktuellen Bedarf (Durchschnittswerte) 2018er - Veränderungen im Produkt: 11.500 EUR	011302/523600 011302/524900 011302/526100	7.488 732 8.399	7.296 298 7.304	9.500 3.000 20.000	0 0 0	1.500 2.500 7.500	1.500 2.500 7.500	1.500 2.500 7.500	1.500 2.500 7.500
17	65	<u>Instandhaltung und Baumaßnahmen</u> Notwendigste Bauunterhaltung u. Wartungsarbeiten (RE 2016 u Mailverkehr 2017) Anpassung an den aktuellen Bedarf Graffiti-Entfernung und Schädlingsbekämpfung (ehemals über 523100 realisiert) Anpassung an den aktuellen Bedarf 2018er - Veränderungen im Produkt: -534.000 EUR	011401/523100 011401/523600 011401/523700 011401/526100	4.179.289 7.578 2.866 7.344	2.721.901 8.666 3.978 3.826	1.185.000 15.000 3.000 12.000	515.000 0 32.000 0	0 5.000 0 8.000	2.100.000 5.000 -32.000 8.000	2.000.000 5.000 -32.000 8.000	0 5.000 -32.000 8.000
18	65	<u>Energiemanagement</u> Anpassung an die aktuellen Verhältnisse (Steuerentl. Wärmekopplung) Anpassung an die aktuellen Verhältnisse (Erträge aus Betriebskostenabrechnungen) Anpassung an die aktuellen Verhältnisse (Energiekostenanteile Vereine, VHs u.a.) Anpassung an die aktuellen Bedarfe (Strom) Anpassung an die aktuellen Bedarfe (Anstieg des Gaspreises) Anpassung an die aktuellen Bedarfe (Fernwärme) Anpassung an die aktuellen Bedarfe (Heizöl) Anpassung an die aktuellen Bedarfe (Wasser) Anpassung an die aktuellen Bedarfe (Abwasser) 2018er - Veränderungen im Produkt: 361.080 EUR	011402/459001 011402/459006 011402/459100 011402/522100 011402/522200 011402/522300 011402/522400 011402/522700 011402/522800	0 391.413 116.621 1.043.947 1.310.999 253.892 71.876 173.093 634.933	0 161.673 111.756 1.181.212 1.150.738 267.072 66.487 169.870 624.783	0 10.620 90.000 1.248.000 1.330.700 345.000 92.500 230.300 748.000	0 0 0 0 47.100 0 0 0 0	4.000 149.380 10.000 39.000 0 70.000 26.700 21.100 88.000	4.000 149.380 10.000 39.000 -47.100 70.000 26.700 21.100 88.000	4.000 149.380 10.000 39.000 -47.100 70.000 26.700 21.100 88.000	4.000 149.380 10.000 39.000 -47.100 70.000 26.700 21.100 88.000
19	4.6	<u>Umweltschutz</u> Zuweisung European Energy Award lfd. zuzügl. einmalig f. Zertifizierung; Veränderung der Zuwendungsweiterleitung von Bund auf das Land Aufwendungen f. Dienstleistungen - Umschichtung zur Deckung für 526104 Aufwendungen f. Dienstleistungen - European Energy Award, Sachk., Öfftlk.-Arbeit 2018er - Veränderungen im Produkt: 2.100 EUR	140101/414000 140101/414100 140101/526100 140101/526104	19.802 23.502 24.167 7.378	11.355 50.900 21.291 9.546	44.900 5.800 55.000 12.900	44.900 0 0 0	0 44.200 0 2.800	-38.900 44.000 2.500 -10.100	-19.450 24.550 2.500 -10.100	0 8.900 1.700 -13.100

16.395.156 15.997.107

kumulierte Verschlechterung -874.530

kumulierte Verbesserung -398.049 101.183 450.541

	2018	2019	2020	2021
bisherige Planergebnisse des Sanierungsplans	555.494	878.453	9.255.098	13.748.144
Veränderungen	-398.049	101.183	450.541	-874.530
neue Planergebnisse unter Berücksichtigung der aufgenommenen Veränderungen	157.445	979.636	9.705.639	12.873.614