

Vorlage der Verwaltung	Fachbereich: Finanzwirtschaft	Datum: 19.05.2020	Genehmigungsvermerk
Tagesordnungspunkt 2.1	Bezeichnung der Vorlage: Finanzbericht insbesondere Auswirkungen der Corona- Pandemie		Datum: 09.06.2020
Vorlage-Nr: VO/0125/20			Bürgermeister: Gez. Stock
Zu beraten im:			
Ö/N	Datum	Gremium	
Ö	23.06.2020	Rat der Stadt Wegberg	

Sachverhalt:

Gemäß § 2 Absatz 2 des Gesetzentwurfes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften, berichtet die Kämmerin im Haushaltsjahr 2020 dem für den Beschluss über die Haushaltssatzung zuständigen Organ jeweils zum Ende eines Vierteljahres, erstmalig zum 30. Juni 2020 über die finanzielle Lage.

Dieser Bericht soll notwendige und unterstützende Informationen für operative und strategische Entscheidungen liefern. Weiter soll auf Basis des Berichtswesens die Wirtschaftlichkeit des Ressourceneinsatzes analysiert und Erfolgs- und Rationalisierungspotentiale aufgezeigt werden.

Zeitlicher Rahmen des Berichtswesens und der Haushaltswirtschaft

Der vorliegende Quartalsbericht 2020 erfolgt auf Grundlage der lfd. Buchführung des Haushaltsjahres 2020 bis zum 28.05.2020 und aller bis zur Erstellung dieses Berichtes bekannten Daten. Aufgrund des Vorlaufs zur Erstellung dieses Berichtes und der Fristen im Sitzungsdienst war eine Berücksichtigung von Juni Buchungen nicht möglich.

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2021 erfolgt grundsätzlich wieder im Zeitrahmen der Vorjahre. Aufgrund der anstehenden Kommunalwahl und der erst späten Konstituierung des Rates ist aber mit einer Verabschiedung der Haushaltssatzung im Dezember 2020 nicht zu rechnen. Um allen Entscheidungsträgern einen fairen Zeitraum zu bieten, um sich mit dem Zahlenwerk und dessen Auswirkungen zu beschäftigen ist folgende Zeitschiene angedacht: Der Entwurf zur Haushaltssatzung 2021 der Stadt Wegberg soll im Dezember 2020 in den Rat der Stadt eingebracht worden. Die Beratung des Haushaltsentwurfs im Haupt- und Finanzausschuss soll im Januar 2021 stattfinden, die Beschlussfassung des Rates über den Haushalt 2021 ist für Februar 2021 vorgesehen.

Der kommende II. Quartalsbericht zum 30.09.2020 wird dem Rat der Stadt fristgerecht vorgelegt werden.

Allgemeine Entwicklungen

In der nachfolgend aufgeführten Erläuterung der einzelnen Kostenarten und Konten treten Fälle auf, bei denen ein Sachverhalt Auswirkungen auf verschiedene Positionen des Ergebnisses hat. Daher soll nun zunächst ein Überblick über wichtige übergreifende Entwicklungen des Haushaltsjahres – insbesondere in Hinsicht auf die COVID-19-Pandemie - gegeben werden. Die Nummerierung entspricht der Ziffern im Ergebnisplan:

(1) Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus der Grundsteuer B (Konto 401200) liegen gemäß den bisherigen Veranlagungen mit voraussichtlich rd. 5,021 Mio. € um rd. 0,021 Mio. € leicht über dem Ansatz der Haushaltsplanung 2020. Durch weitere Zugänge und Neubewertungen von Grundstücken kann somit der geplante Haushaltsansatz im Jahr 2020 voraussichtlich erreicht werden. Für die Haushaltsplanung 2021 ist eine Neukalkulation des Ansatzes unter Berücksichtigung einer Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B von 491 v.H. im Jahr 2020 auf dann 550 v.H. im Jahr 2021 entsprechend der HSK-Maßnahme durchzuführen.

Die Erträge aus der Gewerbesteuer (Konto 401300) waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung mit 8.191.989 € geplant worden. Aufgrund der derzeitigen Kenntnisse liegen die Erträge bei 7.389.476 €. Maßgeblich verantwortlich sind hierfür die Umstände aus der COVID-19-Pandemie. Es ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht belastbar vorherzusehen, ob sich die Ertragslage erhöht oder nicht doch wie eher vermutet noch weiter absinkt. Das alles wird unmittelbar beeinflusst durch die Schutzmaßnahmen der Bundes- und Landesregierung, die die Unternehmen in unterschiedlicher Härte treffen. Die Folgen der Pandemie werden im Jahr 2020 nicht abschließend beurteilbar sein, so dass diese Erträge auch bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2021 vorsichtig zu bewerten sind. Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind generell stark einzelfallabhängig und insgesamt nur schwierig im Voraus einzuschätzen, hinzu kommt nun noch, dass die Folgen der Pandemie nicht absehbar sind.

Bei der Entwicklung der Erträge aus der Gewerbesteuer ist immer auch zu berücksichtigen, dass die Steuerkraft der Stadt Wegberg in die Berechnung der Schlüsselzuweisungen (Konto 411100) für die Folgejahre einfließen wird, und dass Steuermindererträge im Jahr 2020 dann zu höheren Zuweisungen in den Folgejahren führen würden. Auf Grund der gesunkenen Gewerbesteuererinnahmen wird sich auch bei der Gewerbesteuerumlage (Konten 534110) im Jahr 2020 eine Reduzierung des Aufwands ergeben.

Auf Grundlage der bislang eingegangenen Abrechnungen konnte eine Vergnügungssteuer (Konto 403100) in Höhe von rd. 17.786 € verbucht werden, dies würde einer Reduzierung gegenüber der Haushaltsplanung von rd. 7.200 € entsprechen. Bei der Vergnügungssteuer ist die starke Abhängigkeit der Erträge von der Entwicklung im Einzelfall zu beachten. Auf Grund der Schutzmaßnahmen und zeitweisen Schließung von Spielhallen etc. ist mit rückläufigen Erträgen zu rechnen. Hier ist weiter zu berücksichtigen, dass bereits bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2020 eine Ansatzreduzierung im Vergleich zu den Vorjahren stattfand, da ein deutlicher Rückzug von Automatenaufstellern im Stadtgebiet zu verzeichnen ist.

Die ersten Abschläge für den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und an der Umsatzsteuer sind zwischenzeitlich eingegangen und verbucht worden. Für die Einkommenssteuer beträgt dieser 3.898.594,54 € und für die Umsatzsteuer 389.485,28 €.

(2) Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Schlüsselzuweisung vom Land (Konto 411100) wurde mit dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) NRW 2020 festgesetzt und bei der Haushaltsaufstellung bereits berücksichtigt. Hier ist also nicht mit großen Planabweichungen zu rechnen.

(4) Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die voraussichtliche Gesamtsumme der Erträge aus Verwaltungsgebühren (Konto 431100) liegt mit rd. 107.901 € um rd. 190.000 € unter dem Ansatz der Haushaltsplanung 2020. Aufgrund der frühen Berichtserstattung ist zum jetzigen Zeitpunkt davon auszugehen, dass der geplante Ansatz erreicht werden wird.

Die Erträge aus Abfallbeseitigungsgebühren (Konto 432120) liegen gemäß den bisherigen Veranlagungen im Jahr 2020 mit voraussichtlich rd. 1.919.952 € mit 18.952 € über dem Ansatz der Haushaltsplanung.

Die Benutzungsgebühren (432100) liegen zum jetzigen Zeitpunkt 138.661 € unter dem Ansatz. Hier zeichnet sich ab, dass durch die Maßnahmen zur Eindämmung der Pandemie beispielsweise keine Friedhofshallen vermietet werden durften.

(5) Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Rückgang der Erträge aus Mieten (Konto 441100) um rd. 8.872 € im Vergleich zur Haushaltsplanung 2020 auf nunmehr rd. 78.477 € resultiert im Wesentlichen daraus, dass durch die Absage und das Verbot sämtlicher Veranstaltungen nach Februar 2020 keine Mieten für das Forum generiert werden konnten. Die Mieterträge für das Forum wurden bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2020 mit 15.800 € beziffert, verbucht wurden bislang 2.500 €. Es ist nicht davon auszugehen, dass dieses Delta im Jahr 2020 geschlossen werden kann.

(6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen vom Land (Konto 448100) erfolgen für unterschiedliche Bereiche. Wesentlich sind hier die Erstattungen der FlÜAG-Mittel und der Integrationspauschale.

Bei den Kostenerstattungen vom übrigen Bereich (Konto 448800) handelt es sich um eine Vielzahl unterschiedlicher Sachverhalte, u.a. werden hier die Spenden für das Ferienprogramm, die Rückerstattung von Sitzungsgeldern und die Gelder für das Schulschwimmen verbucht. Gemäß der Entscheidung im Ausschuss für Bildung, Integration und Soziales soll in diesem Jahr das Ferienprogramm nicht in der gewohnten Form stattfinden. Den Sponsoren wurden angeboten, die eingegangenen Spendengelder zu erstatten oder im nächsten Jahr zu verwenden.

(11) Personalaufwendungen

Die Gesamtsumme der Personalaufwendungen bewegt sich bislang im Rahmen der geplanten Ansätze. Auffällig ist hier jedoch, dass die Beihilfeaufwendungen um 308.021 € über dem Ansatz bei 426.624 € (Ansatz: 118.603 €) liegen.

(13) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Positionen zusammen. Insgesamt wurden die Sach- und Dienstleistungen im Jahr 2020 mit 12,149 Mio. € geplant. Die Genehmigung der Haushaltssatzung 2020 erfolgte erst Mitte April 2020, so dass zum jetzigen Berichtszeitpunkt nur gut sechs Wochen bei vielen Ansätzen bewirtschaftet werden konnten. Aus diesem Grund beträgt die Differenz zwischen Ansatz und tatsächlichem Ist-Wert derzeit 8,422 Mio. €.

Bei den Kosten der Datenverarbeitung (Konto 527900) sind in der Haushaltsplanung 2019 zusätzliche Mittel für die Anschaffung eines Programms für die Kredite und das Vertragsmanagement geplant worden. Das Vertragsmanagement ist unumgänglich für die Einführung des § 2b UStG. In der Haushaltsplanung 2020 kommt der Digitalisierung eine noch größere Rolle zu, u.a. mit erheblichen Investitionen im Rahmen der Umsetzung des Förderprogramms "DigitalPakt Schule".

Durchgehend durch mehrere Produkte wurden für die Aufrechterhaltung des Dienstbetriebes und der notwendigen Schutzmaßnahmen bislang 13.076,61 € ausgegeben. Der Gesamtbetrag verteilt sich wie folgt:

- Einrichtung Homeoffice-Plätze: 2.069,14 € Tendenz steigend, da monatliche Lizenzen damit verbunden sind.
- Spuckschutze: 2.620,56 €
- Schutzmasken: 4.879,42 € (Erstattung Land NRW: 1.832 €)
- Reinigung: 3.128,24 €
- Handys: 304,50 €
- Bücher Grundschule: 74,75 €
- Sitzungen im Forum: 2.273,01 €

(14) Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen mit denen der Werteverlust des städtischen Vermögens dargestellt wird, werden erst mit den Jahresabschlussarbeiten verbucht. Der in der Prognose dargestellte Wert von insgesamt rd. 6,454 Mio. € entspricht wie bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten dem aktuellen Stand der Anlagenbuchführung. Die Kalkulation der Abschreibungen und der Auflösung von Sonderposten für die Haushaltsplanung 2021 erfolgt auf Grundlage des aktuell vorhandenen Anlagevermögens, der voraussichtlich noch im Jahr 2020 erfolgenden Zugänge zum Anlagevermögen und den geplanten investiven Maßnahmen für die Folgejahre.

(15) Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen stellen den größten Anteil der Gesamtaufwendungen (gemessen an der Haushaltsplanung 2020) dar. Mit Ausnahme der ebenfalls den Transferaufwendungen zugeordneten freiwilligen Zuwendungen sind hier ausschließlich Aufwendungen zusammengefasst, die auf Grund gesetzlicher Regelungen an andere Träger öffentlicher Verwaltung oder an Empfänger sozialer Leistungen zu zahlen sind und seitens der Stadt Wegberg nicht beeinflussbar sind.

Die Festsetzungen für die allgemeine Kreisumlage (Konto 537210) sowie für die Mehrbelastungen für das Kreisjugendamt (Konto 537220), die Kreismusikschule sowie die Förderschule (Konto 537600) für das Jahr 2020 durch den Kreis Heinsberg sind bereits erfolgt und entsprechen grundsätzlich der Haushaltsplanung. Aufgrund der Entwicklungen der Corona bedingten Mehraufwendungen des Kreises ist bei der Haushaltsplanung 2021 von einer steigenden Kreisumlage auszugehen.

Zusätzlich eingegangen ist inzwischen die Abrechnung der Mehrbelastungen für das Jahr 2018. Bei der Jugendamtsumlage ergibt sich hier eine erhebliche Erstattung in Höhe von 203.150 €. Mit insgesamt rd. 21,113 Mio. € (Vorjahr rd. 19,989 Mio. €) stellen die Umlagen an den Kreis Heinsberg jedoch weiterhin die mit Abstand größte Aufwandsposition im Haushalts der Stadt Wegberg dar.

(16) Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich ebenfalls aus einer Vielzahl von einzelnen Positionen zusammen. Insgesamt ergeben sich hier im Jahr 2020 voraussichtliche Aufwendungen in Höhe von rd. 1,280 Mio. €. Die derzeitige höhere Differenz zwischen Planansatz und Ist-Wert (-2.057.189,48 €) ist auch hier auf die erst im April erfolgte Genehmigung des Haushalts 2020 zurückzuführen.

(20) Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Bei den Zinsaufwendungen (Konten 551600 und 551700) werden sowohl die Zinsaufwendungen für Investitionskredite wie auch für Liquiditätskredite ("Kassenkredite") abgebildet.

Die derzeitige Liquiditätslage der Stadt hat die Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung im Jahr 2020 bislang nur kurzfristig notwendig gemacht. Allerdings werden weitere Zahlungen für Investitionen und Vorgaben durch die COVID-19-Pandemie erfolgen, so dass im Verlauf des Jahres 2020 mit einer allgemein niedrigeren Liquidität zu rechnen ist, was auch weiterhin die zumindest vorübergehende Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten erforderlich machen könnte.

Die Zinsaufwendungen konnten in den vergangenen Jahren durch den kontinuierlichen Abbau der Verschuldung stetig reduziert werden. Aufgrund der steigenden Verschuldung in der mittelfristigen Planung, wird dieser Trend voraussichtlich nicht zu halten sein.

Fazit und Ausblick:

Die vorstehenden textlichen Darstellungen machen deutlich, dass die vorherrschende Corona-Krise massiv Einfluss auf die finanzielle Entwicklung der Stadt Wegberg nimmt.

Ertragsausfälle sind in erster Linie bei der Gewerbesteuer, der Grundsteuer B und der Vergnügungssteuer zu verzeichnen. Durch die Reduzierung der Vorausleistung der Gewerbesteuer ist zum jetzigen Zeitpunkt und der Beantragung von Stundungen verschiedener Steuerpflichten, ist mit einer Ertragsreduzierung von mindestens 800.000 € zu rechnen, dabei ist von einem steigenden Trend auszugehen, je länger sich die Corona-Krise und die daraus resultierenden Maßnahmen hinziehen. Durch den verstärkten Einsatz des bestehenden Personals für prioritäre Aufgaben im Bereich Corona, kann nicht gewährleistet werden, dass Buß- und Verwarnungsgelder in anderen Bereichen im gewohnten Umfang erstellt werden. Auch hier ist mit einem Rückgang zu rechnen.

Die Stadt Wegberg befindet sich seit 2015 im Haushaltssicherungskonzept und ist verpflichtet im Jahr 2024 einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Hierfür wurden bereits im Jahr 2015 gemeinsam von Rat und Verwaltung umfangreiche Sparmaßnahmen erarbeitet um dieses Ziel zu erreichen. Zum jetzigen Zeitpunkt ist es noch sehr schwierig, eine Aussage zu den Konsequenzen der Corona-Krise auf das bestehende Haushaltssicherungskonzept zu treffen. Derzeit sind die beschlossenen Sparmaßnahmen noch nicht durch die Corona-Krise in der Umsetzung gefährdet. Inwieweit durch den Rückgang der Erträge weitere Sparmaßnahmen erforderlich sein werden, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht abgeschätzt werden.

Zum aktuellen Zeitpunkt ist die Liquidität der Stadt Wegberg stabil zu bewerten und es wurden in diesem Jahr bis zum 30.04.2020 Liquiditätskredite in Höhe von insgesamt 6.000.000 € benötigt. Diese wurde bereits insgesamt zurückgezahlt und es wurde Ende Mai ein neuer Liquiditätskredit in Höhe von 2.000.000 € aufgenommen.

Die Regierungskoalition auf Bundesebene hat sich am 04. Juni 2020 auf ein umfangreiches Konjunkturpaket mit einem Volumen von 130 Milliarden Euro verständigt. Auf die Kommunen kommen Entlastungen von rund 20 Milliarden Euro zu. Nach dem Beschluss müssen die entsprechenden Gesetze noch geändert bzw. neu erlassen werden. Damit ist in den nächsten Wochen und Monaten zu rechnen. Die Auswirkungen können erst dann konkret abgesehen werden.

Damit die Mehraufwendungen und Mehrauszahlungen durch die Corona-Pandemie deutlich darstellbar sind, auch im Hinblick auf Bilanzierungserleichterungen, die den Kommunen durch die geänderten Gesetze in Aussicht gestellt sind, werden in Infoma extra Sachkonten angelegt, auf denen diese Aufwendungen und Auszahlungen gebucht werden. So ist dauerhaft kurzfristig auswertbar, welche finanziellen Auswirkungen die Corona-Pandemie für die Stadt Wegberg hatte.

Die Entwicklung der städtischen Finanzen wird durch den Fachbereich Finanzwirtschaft intensiv beobachtet, damit gemeinsam mit den betroffenen Fachbereichen schnelle Lösungen im Sinne der Stadt Wegberg gefunden werden können.

Beschlussvorschlag:

Der Rat nimmt Kenntnis.

Anlagen:

Anlage 1 Ergebnisplan mit Konten

Anlage 2 Ergebnisplan ohne Konten

Unterschrift d. federführenden Fachbereichsleiters/Dezernenten
Gez. Vieth **Stadtkämmerin**

Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsüberwachung		
		Ansatz 2020	bisheriges IST 2020	Verfügbare Mittel
1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.465.060,00 €	14.331.450,15 € -	18.133.609,85 €
	401100 Grundsteuer A	110.000,00 €	108.557,33 € -	1.442,67 €
	401200 Grundsteuer B	5.000.000,00 €	5.021.480,57 €	21.480,57 €
	401300 Gewerbesteuer	8.191.989,00 €	7.389.476,04 € -	802.512,96 €
	402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	15.565.062,00 €	- € -	15.565.062,00 €
	402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.796.850,00 €	- € -	1.796.850,00 €
	403100 Vergnügungssteuer	25.000,00 €	17.786,65 € -	7.213,35 €
	403200 Hundesteuer	346.000,00 €	341.651,54 € -	4.348,46 €
	405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	1.430.159,00 €	1.452.498,02 €	22.339,02 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.842.932,00 €	9.669.819,75 € -	3.173.112,25 €
	411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.151.437,00 €	7.154.308,00 €	2.871,00 €
	413001 Allgemeine Zuweisungen vom Bund	93.180,00 €	- € -	93.180,00 €
	413110 Schul- und Bildungspauschale	679.185,00 €	679.006,00 € -	179,00 €
	413120 Sportpauschale	85.425,00 €	85.425,00 €	- €
	414001 Zuweisungen vom Bund	141.950,00 €	24.000,00 € -	117.950,00 €
	414100 Zuweisungen vom Land	509.034,00 €	421.606,45 € -	87.427,55 €
	414110 Zuweisungen vom Land Fördermaßnahmen	891.500,00 €	457.979,39 € -	433.520,61 €
	414130 Zuweisung vom Land (Lehrkräfte)	7.500,00 €	- € -	7.500,00 €
	414140 Zuweisungen vom Land (Geld oder Stelle)	144.340,00 €	- € -	144.340,00 €
	414200 Zuweisungen von Gemeinden (GV)	1.400.000,00 €	835.285,86 € -	564.714,14 €
	414300 Zuweisungen von Zweckverbänden	7.920,00 €	4.620,00 € -	3.300,00 €
	414400 Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	67.500,00 €	- € -	67.500,00 €
	414700 Zuschüsse von privaten Unternehmen	11.300,00 €	7.180,00 € -	4.120,00 €
	414800 Zuschüsse von übrigen Bereichen	- €	- € -	- €
	414810 Spenden Kultursommer	1.000,00 €	- € -	1.000,00 €
	416100 Erträge a.d.Aufl. v. SoPo aus Zuweisungen	1.651.661,00 €	409,05 € -	1.651.251,95 €
3	+ Sonstige Transfererträge	3.000,00 €	5.001,50 €	2.001,50 €
	421100 Ersatz v. sozialen Leistungen außerh. v. Einricht.	- €	7,50 €	7,50 €
	421150 Rückzahlung gewährter Hilfe	3.000,00 €	4.994,00 €	1.994,00 €
	423500 Schuldendiensthilfen v. verb. UN, Beteil. u. SV	- €	- €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.861.154,00 €	8.767.822,29 € -	4.093.331,71 €
	431100 Verwaltungsgebühren	298.400,00 €	107.901,65 € -	190.498,35 €
	431101 Ausschreibungsgebühren	100,00 €	- € -	100,00 €
	431102 Verwaltungsgebühren (Barerträge)	7.500,00 €	3.046,00 € -	4.454,00 €
	431103 Verwaltungsgebühren (unbar)	11.000,00 €	3.228,00 € -	7.772,00 €
	431110 Verwaltungsgebühren (Vorkaufsrecht)	7.000,00 €	2.514,00 € -	4.486,00 €
	431120 Verwaltungsgebühren (Baugebühr)	200.000,00 €	73.374,00 € -	126.626,00 €
	432100 Benutzungsgebühren	564.170,00 €	425.508,82 € -	138.661,18 €
	432111 Parkgebühren	115.000,00 €	27.220,02 € -	87.779,98 €
	432120 Abfallbeseitigungsgebühren	1.901.000,00 €	1.919.952,83 €	18.952,83 €
	432130 Elternbeiträge Offene Ganztagschule	435.900,00 €	70.163,17 € -	365.736,83 €
	432140 Benutzungsgebühren (Obdach)	85.000,00 €	110.492,11 €	25.492,11 €
	432160 Benutzungsgebühren	7.458.928,00 €	6.015.157,89 € -	1.443.770,11 €
	432161 Kleinleiterabgaben	700,00 €	1.181,40 €	481,40 €
	432162 Klärschlamm Entsorgung	7.000,00 €	8.082,40 €	1.082,40 €
	432180 Benutzungsgebühren (Nutzungsrecht Bestattungen)	224.000,00 €	- € -	224.000,00 €
	436100 Zweckgebundene Abgaben	- €	- €	- €
	437100 Erträge a.d. Auflösung von SoPo für Beiträge	739.027,00 €	- € -	739.027,00 €
	438100 Erträge a.d. Auflösung v. SoPo f.d. Gebührenaussgl.	806.429,00 €	- € -	806.429,00 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	526.340,00 €	180.031,13 € -	346.308,87 €
	441100 Mieten und Pachten	87.350,00 €	78.477,38 € -	8.872,62 €
	441110 Mieten und Pachten (Atelier, Kloster)	7.050,00 €	7.058,40 €	8,40 €
	441120 Mieten und Pachten (Wegberger Mühle)	8.000,00 €	9.640,00 €	1.640,00 €
	441130 Mieten und Pachten (Erbbaupacht)	53.500,00 €	902,72 € -	52.597,28 €
	442100 Erträge aus Verkauf	39.000,00 €	28.485,93 € -	10.514,07 €
	442110 Erträge aus Verkauf (Blockheizkraftwerk)	22.000,00 €	- € -	22.000,00 €
	442120 Erträge aus Verkauf (Kulturführer)	100,00 €	- € -	100,00 €
	442130 Erträge aus dem Verkauf von Altfahrzeugen	- € -	234,00 € -	234,00 €
	446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.400,00 €	13.544,21 € -	35.855,79 €
	446110 Erträge (Eintrittsgelder Hallenbad)	83.000,00 €	16.566,82 € -	66.433,18 €
	446120 Erträge (Versicherungsschäden)	132.500,00 €	15.587,41 € -	116.912,59 €
	446121 Erträge (Einnahmen Wegberger Mühle)	2.500,00 €	1.538,00 € -	962,00 €
	446125 Erträge (außerschulische Nutzung-Vereinsnutzung)	5.600,00 €	771,03 € -	4.828,97 €
	446130 Erträge (außerschulische Nutzung)	3.550,00 €	50,00 € -	3.500,00 €
	446131 Erträge (außerschulische Nutzung-Sporthalle)	11.590,00 €	350,00 € -	11.240,00 €
	446150 Erträge (Wassergymnastik)	20.000,00 €	5.625,23 € -	14.374,77 €
	446160 Erträge (Nutzung Souterrain)	1.200,00 €	1.200,00 €	- €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.861,00 €	111.132,01 € -	168.728,99 €
	448100 Erstattungen vom Land	86.210,00 €	59.959,73 € -	26.250,27 €
	448200 Erstattungen von Gemeinden (GV)	174.800,00 €	47.372,28 € -	127.427,72 €

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsüberwachung		
		Ansatz 2020	bisheriges IST 2020	Verfügbare Mittel
	448300 Erstattungen von Zweckverbänden	- €	- €	- €
	448800 Erstattungen von übrigen Bereichen	18.851,00 €	3.800,00 €	15.051,00 €
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.498.684,00 €	1.205.404,86 €	293.279,14 €
	451110 Konzessionsabgaben (Strom)	926.824,00 €	926.824,00 €	- €
	451120 Konzessionsabgaben (Gas)	57.240,00 €	57.240,00 €	- €
	451130 Konzessionsabgaben (Wasser)	285.000,00 €	153.000,00 €	132.000,00 €
	452100 Erstattung von Steuern (Vorsteuerüberhang)	- €	3.935,57 €	3.935,57 €
	454127 Ertr.a.d.Veräußer.v.Grd.u.Boden sonst.unb.Grdstck.	5.420,00 €	- €	5.420,00 €
	454280 Ertr. a.d.Ver.BGA	- €	10,00 €	10,00 €
	456100 Buß- und Zwangsgelder, Verwarnungsgelder	61.700,00 €	27.633,25 €	34.066,75 €
	456120 Sondernutzungen Straßen	3.500,00 €	1.376,74 €	2.123,26 €
	456200 Säumniszuschläge und dgl.	45.000,00 €	12.672,42 €	32.327,58 €
	456210 Erträge aus Verwaltungszwangungsverfahren	62.000,00 €	7.801,86 €	54.198,14 €
	456220 Verspätungszuschläge (Gewerbesteuer)	2.000,00 €	1.120,00 €	880,00 €
	456230 Bankrückläufergebühren	800,00 €	328,74 €	471,26 €
	456240 Zinsen (Steuernachzahlungen)	26.000,00 €	10.924,00 €	15.076,00 €
	456250 Stundungs-/Aussetzungszinsen	4.000,00 €	2.734,00 €	6.734,00 €
	456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	8.500,00 €	4.516,34 €	3.983,66 €
	456510 sonstige ordentliche Erträge	10.700,00 €	755,94 €	9.944,06 €
	457100 Erträge a.d. Auflösung von sonstigen Sonderposten	- €	- €	- €
	458100 Erträge aus Zuschreibungen	- €	- €	- €
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	199.000,00 €	- €	199.000,00 €
	471100 Aktivierte Eigenleistungen	199.000,00 €	- €	199.000,00 €
9	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	60.676.031,00 €	34.270.661,69 €	26.405.369,31 €
11	- Personalaufwendungen	14.075.860,86 €	3.374.597,74 €	10.701.263,12 €
	501100 Beamte	1.945.890,92 €	514.894,18 €	1.430.996,74 €
	501200 Tariflich Beschäftigte	8.534.333,38 €	1.867.759,11 €	6.666.574,27 €
	501300 Aufw.f.Rückstellungen f.nicht gen. Urlaub	- €	- €	- €
	501400 Aufw.f.Rückstellungen f.Überstunden	- €	- €	- €
	502200 ZVK Tariflich Beschäftigte	658.033,84 €	145.463,30 €	512.570,54 €
	503200 Sozialversicherung Tariflich Beschäftigte	1.794.169,72 €	419.857,15 €	1.374.312,57 €
	504100 Beihilfen u. Unterstützungsleistungen f. Beschäft.	118.603,00 €	426.624,00 €	308.021,00 €
	505100 Zuführung zu Pensionsrückstell. f. Beschäftigte	793.737,00 €	- €	793.737,00 €
	506100 Zuführungen zu Beihilferückstell. f. Beschäftigte	231.093,00 €	- €	231.093,00 €
12	- Versorgungsaufwendungen	2.032.043,00 €	1.518.319,00 €	513.724,00 €
	512100 Beiträge zu Versorgungsk. f. Versorgungsem. Beamte	1.758.299,00 €	1.518.319,00 €	239.980,00 €
	514100 Beihilfen, Unterstütz.leist. u. dgl. f. Vers.empf.	301.032,00 €	- €	301.032,00 €
	515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen f. Vers.empf	119.728,00 €	- €	119.728,00 €
	516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Vers.empf	92.440,00 €	- €	92.440,00 €
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	12.149.388,00 €	3.727.226,67 €	8.422.161,33 €
	521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	972.250,00 €	208.564,36 €	763.685,64 €
	521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.550,00 €	8.217,00 €	333,00 €
	521110 Instandhaltung Allg. Grundvermögen	8.300,00 €	6.804,18 €	1.495,82 €
	521120 Instandhaltung Verwaltungsgebäude	26.200,00 €	9.839,15 €	16.360,85 €
	521130 Instandhaltung Sirenen	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
	521131 Instandhaltung Leitstellentechnik	1.000,00 €	- €	1.000,00 €
	521150 Instandhaltung Asyl	- €	- €	- €
	521173 Instandhaltung Wegberger Mühle (Vereine)	4.350,00 €	4.699,87 €	349,87 €
	521174 Instandhaltung Wegberger Mühle (Gaststätte)	5.500,00 €	4.455,91 €	1.044,09 €
	521180 Instandhaltung Sportplätze	40.000,00 €	3.184,44 €	36.815,56 €
	521191 Instandhaltung öffentliche Bedürfnisanstalt	300,00 €	- €	300,00 €
	522100 Unterhaltung des sonstigen unbewegl. Vermögens	213.500,00 €	21.579,25 €	191.920,75 €
	522110 Instandhaltung Abwasserkanäle	500.000,00 €	40.641,97 €	459.358,03 €
	522111 Instandhaltung Kläranlagen	450.000,00 €	110.546,63 €	339.453,37 €
	522120 Instandhaltung Straßen	275.000,00 €	22.795,27 €	252.204,73 €
	522121 Instandhaltung Straßen Dritter	200.000,00 €	11.197,61 €	188.802,39 €
	522122 Instandhaltung Wirtschaftswege	70.000,00 €	5.555,74 €	64.444,26 €
	522123 Instandhaltung Brücken	95.000,00 €	19.518,86 €	75.481,14 €
	522130 Instandhaltung (Forstwirtschaftsplan)	19.500,00 €	8.060,27 €	11.439,73 €
	522131 Instandhaltung Waldwege	10.000,00 €	74,34 €	9.925,66 €
	522140 Instandhaltung Friedhöfe	100.000,00 €	39.587,25 €	60.412,75 €
	522141 Instandhaltung (Pflege Kriegsgräber)	1.500,00 €	65,00 €	1.435,00 €
	523200 Erstattungen an Gemeinden (GV)	30.000,00 €	- €	30.000,00 €
	523800 Erstattungen an übrigen Bereiche	44.533,00 €	25.000,00 €	19.533,00 €
	524100 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baul. Anlagen	1.463.610,00 €	771.906,99 €	691.703,01 €
	524111 Wasser	12.500,00 €	3.424,09 €	9.075,91 €
	524113 Reinigung (Fremdreinigung), Reinigungsmittel	3.000,00 €	- €	3.000,00 €
	524117 Sonst. Bewirtschaftungskosten	1.200,00 €	1.119,96 €	80,04 €
	524130 Bewirtschaftung Allgemeines Grundvermögen	13.000,00 €	7.702,03 €	5.297,97 €

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsüberwachung		
		Ansatz 2020	bisheriges IST 2020	Verfügbare Mittel
524131	Bewirtschaftung Rathaus	86.000,00 €	52.284,47 € -	33.715,53 €
524132	Bewirtschaftung Rathausnebenstelle	6.000,00 €	3.314,36 € -	2.685,64 €
524133	Bewirtschaftung Wegberger Mühle	15.500,00 €	10.295,80 € -	5.204,20 €
524134	Bewirtschaftung öffentliche Bedürfnisanstalt	5,00 €	0,93 € -	4,07 €
524137	Bewirtschaftung Jugendamt	2.600,00 €	1.437,42 € -	1.162,58 €
524140	Bewirtschaftung Zweifachturnhalle	48.000,00 €	18.555,47 € -	29.444,53 €
524150	Bewirtschaftung Wärmegewöhnungsanlage	1.000,00 €	- € -	1.000,00 €
524160	Bewirtschaftung Wohnungslose	19.000,00 €	1.298,73 € -	17.701,27 €
524170	Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt)	105.000,00 €	30.353,08 € -	74.646,92 €
524171	Bewirtschaftung Hallenbad (MwSt-frei)	69.000,00 €	19.643,37 € -	49.356,63 €
524180	Bewirtschaftung Abwasserkanäle	400.000,00 €	187.503,61 € -	212.496,39 €
524181	Bewirtschaftung Kläranlagen	1.230.000,00 €	345.320,53 € -	884.679,47 €
524190	Bewirtschaftung Abfallbeseitigung	15.000,00 €	7.398,93 € -	7.601,07 €
525100	Haltung v. Fahrzeugen (Betriebs- und Schmierstoffe)	248.700,00 €	127.398,47 € -	121.301,53 €
525500	Unterhaltung des sonstigen bewegl. Vermögens	166.900,00 €	52.960,65 € -	113.939,35 €
525511	Unterhaltung bewegl. Vermögen Wartung EDV	- €	- €	- €
525530	Unterhaltung bewegl. Vermögen Turnhalle	10.400,00 €	451,01 € -	9.948,99 €
525580	Anschaffung von Geräten unter 410 €	- €	207,56 €	207,56 €
525590	Anschaffung von Geräten unter 410 € (FB 303)	- €	2.472,44 €	2.472,44 €
527110	Lernmittel Grundschule	19.000,00 €	35,10 € -	18.964,90 €
527111	Schülerbeförderung Grundschule	140.000,00 €	28.798,49 € -	111.201,51 €
527112	Schülerbeförderung Hauptschule	100.000,00 €	15.935,95 € -	84.064,05 €
527113	Schülerbeförderung Realschule	110.000,00 €	23.652,07 € -	86.347,93 €
527114	Schülerbeförderung Gymnasium	180.000,00 €	24.877,16 € -	155.122,84 €
527120	Lernmittel Hauptschule	11.000,00 €	- € -	11.000,00 €
527121	Schülerbeförderungskosten	60.000,00 €	11.823,48 € -	48.176,52 €
527130	Lernmittel Realschule	21.000,00 €	- € -	21.000,00 €
527140	Lernmittel Gymnasium	50.000,00 €	2.830,50 € -	47.169,50 €
527900	Sonst. besonderer Verwaltungs- u. Betriebsaufwand	1.900.400,00 €	761.680,46 € -	1.138.719,54 €
527905	Aufwand IT-Sicherheit	3.200,00 €	477,13 € -	2.722,87 €
527910	Weiterleitung Zuschüsse	10.000,00 €	- € -	10.000,00 €
527912	Kosten besondere Unterrichtsfächer	3.000,00 €	543,63 € -	2.456,37 €
527914	Integrative Beschulung	7.800,00 €	151,80 € -	7.648,20 €
527915	Schülerbücherei Grundschulen	300,00 €	- € -	300,00 €
527917	Betreuungsmaßnahmen Ganztagschule	1.230.900,00 €	499.604,13 € -	731.295,87 €
527918	Sachausgaben Schülerlotsen	200,00 €	- € -	200,00 €
527919	Fortbildung Lehrkräfte	16.500,00 €	- € -	16.500,00 €
527920	Weiterleitung Spenden	4.000,00 €	7.060,00 €	3.060,00 €
527921	Verbrauchsmittel	34.600,00 €	6.921,23 € -	27.678,77 €
527922	Planungskosten (eigene)	3.000,00 €	- € -	3.000,00 €
527923	Planungskosten (Planungsbüro)	431.000,00 €	28.927,29 € -	402.072,71 €
527927	Landesprogramm Geld oder Stelle	144.340,00 €	9.530,00 € -	134.810,00 €
527940	Gemeinschaftspflege	25.000,00 €	17.482,53 € -	7.517,47 €
527950	Kultursommer	24.000,00 €	166,60 € -	23.833,40 €
527953	Radwandertag	1.500,00 €	200,00 € -	1.300,00 €
527955	Stadtmarketing	19.500,00 €	5.913,33 € -	13.586,67 €
527957	Winterzauber	- €	- €	- €
527961	Erstellung Tourismuskonzept	12.000,00 €	4.976,24 € -	7.023,76 €
528140	Wareneinkauf	600,00 €	- € -	600,00 €
529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	168.500,00 €	6.959,07 € -	161.540,93 €
529110	Untersuchung Altablagerung	1.000,00 €	- € -	1.000,00 €
14 - Bilanzielle Abschreibungen		6.454.676,00 €	851,33 € -	6.453.824,67 €
571112	Abschreibung a. Lizenzen	14.244,00 €	- € -	14.244,00 €
571113	Abschreibung a. DV-Software	16.750,00 €	- € -	16.750,00 €
571122	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Grünflächen	87.792,00 €	- € -	87.792,00 €
571126	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.v.Wald u.Forst	260,00 €	- € -	260,00 €
571128	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.s.unb.Grds.	77,00 €	- € -	77,00 €
571132	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.KiTas	113.428,00 €	- € -	113.428,00 €
571134	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Schulen	1.073.336,00 €	- € -	1.073.336,00 €
571136	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.Wohnbau	52.202,00 €	- € -	52.202,00 €
571138	Abschreibung a.Aufb.u.Betriebsvorr.b.sonst.Geb.	573.540,00 €	- € -	573.540,00 €
571142	Abschreibung a.Brücken u. Tunnel	82.513,00 €	- € -	82.513,00 €
571144	Abschreibung a.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitig.a	2.302.163,00 €	- € -	2.302.163,00 €
571145	Abschreibung a.Strassenetz(Wege,Plätze,Verkehrsl.)	1.533.403,00 €	- € -	1.533.403,00 €
571146	Abschreibung a.Sonst.Bauten d.Infrastrukturverm.	1.779,00 €	- € -	1.779,00 €
571150	Abschreibung a.Bauten a.fremd.Gr.d.u.Boden	7.236,00 €	- € -	7.236,00 €
571161	Abschreibung a.Kunstgegenständen	53,00 €	- € -	53,00 €
571171	Abschreibung a.Maschinen	1.283,00 €	- € -	1.283,00 €
571172	Abschreibung a.tech.n.Anlagen	8.773,00 €	- € -	8.773,00 €
571173	Abschreibung a.Betriebsvorrichtungen	17.468,00 €	- € -	17.468,00 €

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsüberwachung		
		Ansatz 2020	bisheriges IST 2020	Verfügbare Mittel
	571175 Abschreibung a.Fahrzeugen	326.164,00 €	851,33 € -	325.312,67 €
	571180 Abschreibung a.BGA	242.212,00 €	- € -	242.212,00 €
	573110 Abschreibung a.Forderungen (Kleinbeträge)	- €	- €	- €
15	- Transferaufwendungen	23.142.488,00 €	16.988.312,18 € -	6.154.175,82 €
	531200 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV)	48.000,00 €	1.084,50 € -	46.915,50 €
	531300 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	354.523,00 €	352.772,60 € -	1.750,40 €
	531310 Beiträge Wasserverband ER	18.170,00 €	18.080,00 € -	90,00 €
	531800 Aufwend. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	219.110,00 €	1.050,00 € -	218.060,00 €
	531813 Zuschüsse Vereine (Stadtfeite)	2.000,00 €	- € -	2.000,00 €
	531815 Zuschuss Schrofmühle	3.000,00 €	3.000,00 €	- €
	531830 Zuschüsse Vereine/ Verbände	8.050,00 €	600,00 € -	7.450,00 €
	531831 Zuschuss Stadtsportverband	2.500,00 €	2.000,00 € -	500,00 €
	531832 Zuschuss Vereinsförderung Budgetiert	35.600,00 €	- € -	35.600,00 €
	533911 Freiwillige soz. Leistungen	600,00 €	- € -	600,00 €
	533920 AsylBLG Grundleistung §3	50.000,00 €	26.689,50 € -	23.310,50 €
	533922 AsylBLG Krankenhilfe §1 ambul.	20.000,00 €	3.214,55 € -	16.785,45 €
	533923 AsylBLG Krankenhilfe §1 station.	20.000,00 €	1.134,00 € -	18.866,00 €
	533925 AsylBLG Sachzuwendung §3	4.000,00 €	3.764,92 € -	235,08 €
	533926 AsylBLG Geldleistung pers. §3	93.000,00 €	34.659,24 € -	58.340,76 €
	533927 AsylBLG Arbeitsangelegenheiten §5	2.000,00 €	76,00 € -	1.924,00 €
	533928 AsylBLG Geldleistung §6 I	3.000,00 €	635,50 € -	2.364,50 €
	533950 Sachaufwand Ferienprogramm	6.500,00 €	- € -	6.500,00 €
	534110 Gewerbesteuerumlage (normal)	662.170,00 €	- € -	662.170,00 €
	534200 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	- €	- €	- €
	537210 Allgemeine Kreisumlage	12.597.020,00 €	9.492.263,71 € -	3.104.756,29 €
	537220 Kreisumlage-Mehrbelastung f. Kosten d. Jugendhilfe	8.426.299,00 €	6.555.008,82 € -	1.871.290,18 €
	537600 Kreisumlage sonst. Mehrbelastung	90.326,00 €	74.350,84 € -	15.975,16 €
	539100 Sonstige Transferaufwendungen	476.620,00 €	417.928,00 € -	58.692,00 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.337.783,55 €	1.280.594,07 € -	2.057.189,48 €
	541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.000,00 €	- € -	5.000,00 €
	541200 Aufwendungen für ärztl. Untersuchungen	15.500,00 €	867,65 € -	14.632,35 €
	541210 Aufwendungen für betriebliches Eingliederungsmanagement	11.500,00 €	778,26 € -	10.721,74 €
	541251 Mitarbeiterfortbildung	143.850,00 €	30.045,61 € -	113.804,39 €
	541252 Ausbildungskosten (intern)	8.000,00 €	138,00 € -	7.862,00 €
	541253 Prämien/ Vorschlagswesen	750,00 €	- € -	750,00 €
	541260 Aufw. f. Dienst- u. Schutzkleid., pers. Ausr.gegen	100.500,00 €	22.584,05 € -	77.915,95 €
	541280 Aufw. f. Fachkräfte n.d.Arbeitssicherheitsgesetz	18.500,00 €	4.355,40 € -	14.144,60 €
	542100 Aufwendungen für ehrenamtl. und sonstige Tätigkeit	300.600,00 €	216.937,50 € -	83.662,50 €
	542200 Mieten und Pachten	122.540,00 €	126.231,74 €	3.691,74 €
	542210 Miete Telefonanlage	4.050,00 €	1.687,80 € -	2.362,20 €
	542220 Miete Drucksysteme	12.690,00 €	5.700,47 € -	6.989,53 €
	542250 Miete Nebenkosten Standesamt	18.000,00 €	18.030,00 €	30,00 €
	542251 Miete Nebenkosten Atelier (Kloster)	7.050,00 €	6.912,00 € -	138,00 €
	542252 Miete Nebenkosten Jugendamt	13.000,00 €	12.828,00 € -	172,00 €
	542261 Mieten/ Pachten Parkanlagen	2,55 €	- € -	2,55 €
	542263 Pacht Sportplätze	8.000,00 €	- € -	8.000,00 €
	542300 Leasing	60.500,00 €	26.408,38 € -	34.091,62 €
	542900 Sonst. Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten u. Dien	932.000,00 €	207.179,40 € -	724.820,60 €
	543100 Geschäftsaufwendungen	517.000,00 €	113.034,18 € -	403.965,82 €
	543101 Kontoführungskosten	3.400,00 €	286,41 € -	3.113,59 €
	543102 Aufwand Bankrückläufergebühren	800,00 €	347,39 € -	452,61 €
	543110 Bürobedarf	14.000,00 €	4.352,55 € -	9.647,45 €
	543120 Bücher, Zeitschriften (incl. CD/DVD)	24.000,00 €	10.791,06 € -	13.208,94 €
	543130 Post- u. Telekommunikations-,Fernseh-,Rundfunkgeb.	68.000,00 €	23.390,07 € -	44.609,93 €
	543131 Aufwand für Telekommunikation	9.000,00 €	2.619,71 € -	6.380,29 €
	543132 Aufwand für Mobilfunkgebühren	450,00 €	- € -	450,00 €
	543140 Produkte und Leistungen (TUIV) einschl.Lizenzgeb.	153.400,00 €	41.315,87 € -	112.084,13 €
	543150 Sachverständigen- und Gerichtskosten	20.000,00 €	723,91 € -	19.276,09 €
	543160 Dienstreisen	24.500,00 €	6.096,40 € -	18.403,60 €
	543280 Feiern, Ehrungen, Kranzspenden, Nachrufe	3.000,00 €	1.927,49 € -	1.072,51 €
	543295 Sonstige Geschäftsausgaben	6.500,00 €	100,00 € -	6.400,00 €
	543310 Öffentlichkeitsarbeit, Printmedien, Internet	13.000,00 €	4.121,28 € -	8.878,72 €
	543320 Öffentl.Bekanntmachungen, Amtsblatt, sonst.Bekannt	9.000,00 €	4.612,81 € -	4.387,19 €
	544100 Versicherungsschäden	132.500,00 €	21.972,04 € -	110.527,96 €
	544110 Versicherungsbeiträge u.ä.	294.800,00 €	284.529,24 € -	10.270,76 €
	544111 Versicherungsbeiträge (Feuerwehr)	25.000,00 €	23.448,53 € -	1.551,47 €
	544130 Beiträge zu Wirtschafts- und Berufsverbänden pp.	36.351,00 €	25.085,00 € -	11.266,00 €
	547112 Verl.a.d.Veräußer.v. Lizenzen	- €	- €	- €
	547113 Verl.a.d.Veräußer.v. DV-Software	- €	- €	- €
	547144 Verl.a.d.Ver.v.Entwässerungs-u.Abwasserbeseitigg.a	- €	- €	- €

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsüberwachung		
		Ansatz 2020	bisheriges IST 2020	Verfügbare Mittel
	547173 Verl.a.d.Ver.v.Betriebsvorrichtungen	- €	- €	- €
	547175 Verl.a.d.Ver.v.Fahrzeugen	- €	- €	- €
	547180 Verl.a.d.Ver.v.BGA	- €	- €	- €
	547300 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	50.000,00 €	2.912,59 € -	47.087,41 €
	548400 Abwasserabgabe	100.000,00 €	357,90 € -	99.642,10 €
	549050 Erstattung Kreis (StVA)	14.250,00 €	3.308,80 € -	10.941,20 €
	549100 Verfügungsmittel	1.800,00 €	801,57 € -	998,43 €
	549200 Fraktionszuwendungen	35.000,00 €	23.775,01 € -	11.224,99 €
	17 = Ordentliche Aufwendungen	61.192.239,41 €	26.889.900,99 € -	34.302.338,42 €
	18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	- 516.208,41 €	7.380.760,70 €	7.896.969,11 €
	19 + Finanzerträge	74.900,00 €	- € -	74.900,00 €
	461500 Zinserträge v. verbund. Unternehmen, Beteil. u. SV	15.000,00 €	- € -	15.000,00 €
	465100 Gewinnanteile aus verb. Unternehmen und Beteilig.	44.400,00 €	- € -	44.400,00 €
	469100 Sonstige Finanzerträge	15.500,00 €	- € -	15.500,00 €
	20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.071.129,00 €	196.838,01 € -	874.290,99 €
	551700 Zinsaufw. an private Unternehmen	976.129,00 €	192.894,47 € -	783.234,53 €
	551710 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) private Unternehmen	5.000,00 €	- € -	5.000,00 €
	551800 Zinsaufw. sonst. inländ. Bereich	58.000,00 €	1.761,40 € -	56.238,60 €
	551810 Zinsaufw. (Liquiditätskredit) sonst. innl. Bereich	- €	79,14 €	79,14 €
	559900 Zinsen für Steuererstattungen	32.000,00 €	2.103,00 € -	29.897,00 €
	21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- 996.229,00 € -	196.838,01 €	799.390,99 €
	22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	- 1.512.437,41 €	7.183.922,69 €	8.696.360,10 €
	23 + Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
	24 - Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
	25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	- €	- €	- €
	26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25) -	1.512.437,41 €	7.183.922,69 €	8.696.360,10 €
	27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00 €	150,00 € -	2.016.660,00 €
	481100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00 €	150,00 € -	2.016.660,00 €
	28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00 €	- € -	2.016.810,00 €
	581100 Aufwendungen aus ILV - Verwaltung/Zentrale Dienste	1.347.630,00 €	- € -	1.347.630,00 €
	581200 Aufwendungen aus ILV - Baubetriebshof	669.180,00 €	- € -	669.180,00 €
	29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	- 1.512.437,41 €	7.184.072,69 €	8.696.510,10 €

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsüberwachung		
		Ansatz 2020	bisheriges IST 2020	Verfügbare Mittel
1	Steuern und ähnliche Abgaben	32.465.060,00 €	14.331.450,15 € -	18.133.609,85 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.842.932,00 €	9.669.819,75 € -	3.173.112,25 €
3	+ Sonstige Transfererträge	3.000,00 €	5.001,50 €	2.001,50 €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.861.154,00 €	8.767.822,29 € -	4.093.331,71 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	526.340,00 €	180.031,13 € -	346.308,87 €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.861,00 €	111.132,01 € -	168.728,99 €
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.498.684,00 €	1.205.404,86 € -	293.279,14 €
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	199.000,00 €	- € -	199.000,00 €
9	+/- Bestandsveränderungen	- €	- €	- €
10	= Ordentliche Erträge	60.676.031,00 €	34.270.661,69 € -	26.405.369,31 €
11	- Personalaufwendungen	14.075.860,86 €	3.374.597,74 € -	10.701.263,12 €
12	- Versorgungsaufwendungen	2.032.043,00 €	1.518.319,00 € -	513.724,00 €
13	- Aufwend. für Sach- und Dienstleistungen	12.149.388,00 €	3.727.226,67 € -	8.422.161,33 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.454.676,00 €	851,33 € -	6.453.824,67 €
15	- Transferaufwendungen	23.142.488,00 €	16.988.312,18 € -	6.154.175,82 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.337.783,55 €	1.280.594,07 € -	2.057.189,48 €
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.192.239,41 €	26.889.900,99 € -	34.302.338,42 €
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	- 516.208,41 €	7.380.760,70 €	7.896.969,11 €
19	+ Finanzerträge	74.900,00 €	- € -	74.900,00 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.071.129,00 €	196.838,01 € -	874.290,99 €
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	- 996.229,00 € -	196.838,01 €	799.390,99 €
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	- 1.512.437,41 €	7.183.922,69 €	8.696.360,10 €
23	+ Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	- €	- €	- €
26	= Ergebnis vor Berücksichtigung der int. Leistungsver. (= Zeilen 22 und 25)	- 1.512.437,41 €	7.183.922,69 €	8.696.360,10 €
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00 €	150,00 € -	2.016.660,00 €
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.016.810,00 €	- € -	2.016.810,00 €
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	- 1.512.437,41 €	7.184.072,69 €	8.696.510,10 €