



Jahresabschluss 2017

DER STADT LAHNSTEIN



Unesco-Welterbe
Oberes Mittelrheintal

Lahnstein



INHALTSVERZEICHNIS

A. Vollständigkeitserklärung.....	3 - 7
B. Vorbemerkungen.....	8 - 9
a. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	
b. Haushaltsgliederung und –gruppierung	
C. Schlussbilanz zum 31.12.2017.....	10 - 11
D. Ergebnisrechnung 2017.....	12 - 13
E. Finanzrechnung 2017.....	14 - 16
F. Teilrechnungen	17 - 54
G. Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht	
a. Allgemeine Angaben.....	55
b. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	55
c. Erläuterungen zur Bilanz.....	56 - 72
d. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	73 - 90
e. Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	91- 95
f. Sonstige Angaben.....	96 - 97
(1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter	
(2) Mitglieder des Stadtrates	
g. Fazit.....	98
h. Anlagen zum Anhang.....	99
(1) Anlagenübersicht.....	100
(2) Forderungsübersicht.....	101
(3) Verbindlichkeitenübersicht.....	102
(4) Übersicht über die über das HH-Jahr hinausgehenden Ermächtigungen.....	103
(5) Übersicht über die Darlehen.....	104
(6) Beteiligungsbericht.....	105-115
(7) Übersicht der Investitionen nach Teilhaushalten.....	116 - 148
H. Teilnahme Kommunaler Entschuldungsfonds.....	149 - 150

A. Vollständigkeitserklärung

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss und der Stabstelle Rechnungsprüfung der Stadt Lahnstein erklären wir als Oberbürgermeister und Fachbereichsleiter Finanzen folgendes:

I. Aufklärung und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die wir gemäß § 110 Absatz 4 und § 112 Absatz 4 GemO gebeten wurden, haben wir vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Folgende Auskunftspersonen wurden angewiesen, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:

Herr Peter Ring, Frau Kirsten Schmidt
(Fachgebiet 2.1 – Haushalt und Finanzwirtschaft,
für die Bereiche Rechnungswesen und Haushaltsplanung)

Herr Thomas Bendler, Herr Jens Wagner, Frau Sarina Niggemann
(Fachgebiet 2.2 – Stadtkasse
für die Geschäftsbuchführung und Zahlungsabwicklung)

Frau Renate Schaaf, Frau Melanie Weiler
(Fachgebiet 2.1 – Haushalts und Finanzwirtschaft,
für die Bereiche Anlagenbuchführung)

Die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Stadtverwaltung Lahnstein stehen insgesamt für Rückfragen und Auskünfte im Rahmen der Rechnungsprüfung für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich zur Verfügung.

II. Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung, insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen, Organisationspläne und vertragliche Vereinbarungen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind.

In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt.

Im Bereich der doppischen Rechnungslegung werden

- ☐ eigene EDV-Anlagen eingesetzt
- ☒ Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt (Hosting-Verfahren)
- ☐ EDV-Anlagen nicht eingesetzt.

Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.

Wir haben sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und –fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchung in kontenmäßiger Ordnung.

III. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Der Jahresabschluss beinhaltet alle bekannten bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten – mit Ausnahme der gegebenen Sozialhilfedarlehen.

Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Auszahlungen und Einzahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.

Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

- ☐ bestehen nicht
☒ **sind im Jahresabschluss enthalten**
☐ sind im Rechenschaftsbericht dargelegt

2. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit / von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten

- ☒ **bestehen nicht**
☐ sind im Anhang gesondert aufgeführt
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ angegeben.

3. Im Beteiligungsbericht, der bezogen auf den Abschlussstichtag fortgeschrieben und dem Jahresabschluss beigelegt ist, ist die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung der Stadt vollständig erläutert. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Abschlussstichtag

- ☐ nicht
☒ **nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind**

4. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag

- ☐ **nicht**
☒ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind

5. Patronatserklärungen und Bürgerschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,

- ☐ bestanden am Abschlussstichtag nicht.
☒ **sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.**
☐ im Anhang aufgeführt.

6. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Absatz 2 GemHVO fallen, bestanden am Abschlussstichtag

☒ **nicht**
☐ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.

7. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände

☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht.**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
☐ sind im Anhang aufgeführt.

8. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt von Bedeutung sind oder werden können (z.B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen),

☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
☐ sind im Anhang aufgeführt

9. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind,

☒ **lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt
☐ sind im Anhang angegeben

10. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems

☒ **lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor**
☐ sind vollständig mitgeteilt worden

11. Die Ergebnisse unserer Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht wesentlich falsche Angaben auf Grund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten und alle uns bekannten oder von uns vermuteten die zu prüfende Stadt betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschung und Vermögensschädigung eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,

☐ haben wir mitgeteilt.
☒ **Wir haben keine Kenntnisse hierüber.**

12. Alle uns von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,

☐ haben wir mitgeteilt.
☒ **Wir haben keine Kenntnisse hierüber.**

13. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,

☒ **bestanden nicht.**
☐ haben wir Ihnen vollständig mitgeteilt.

14. Von der Schutzklausel (Unterlassung von Angaben gemäß § 48 Absatz 4 GemHVO)

☒ **ist kein Gebrauch gemacht worden.**
☐ ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
☐ wurde in dem unter „**Zusätze und Bemerkungen**“ dargelegten Umfang Gebrauch gemacht.

15. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Stadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

☒ haben sich nicht ereignet.
☐ sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ angegeben.

16. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,

☒ bestehen nicht.
☐ sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.

17. Derivative Finanzinstrumente (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Deposits),

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht
☐ sind im Anhang aufgeführt.

IV. Zusätze und Bemerkungen

Zu III. 5

Ausfallbürgschaften

Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein	87.857,70 €
Turngemeinde Oberlahnstein e.V.	180.000,00 €

Lahnstein, 01.03.2021

Im Auftrag

Peter Labonte
Oberbürgermeister

Peter Ring
Kämmerer

B. Vorbemerkungen

a) Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Nach den gesetzlichen Vorgaben des § 108 Absatz 1 GemO hat die Stadt Lahnstein für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. In diesem ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig darzulegen, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt zu vermitteln.

Die bilanzielle Darstellung erfolgt auf Basis der Schlussbilanz zum 31.12.2017. Im Jahresabschluss sind – neben der bilanziellen Darstellung des Status quo – die unterjährigen Buchungsvorgänge mit Ergebnis- und/oder Zahlungsbezug zu berücksichtigen und zu dokumentieren. Dies erfolgt in Form der Ergebnis- und der Finanzrechnung, die sich wiederum aus den jeweiligen Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte zusammensetzen.

Nach § 108 GemO besteht der Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung ,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen gemäß den aufgestellten Teilhaushalten,
- der Bilanz und
- dem Anhang

Als Anlagen sind dem Jahresabschluss beizufügen:

- der Rechenschaftsbericht,
- der Beteiligungsbericht,
- die Anlagenübersicht
- die Forderungsübersicht
- die Verbindlichkeitenübersicht
- eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

b) Haushaltsgliederung und –gruppierung

Die Haushaltsgliederung erfolgt in Teilhaushalte, Produkte und ggf. Leistungen. Darüber hinaus erfolgt eine Gruppierung nach dem vom Land für verbindlich erklärten Kontenrahmenplan.

Die Teilhaushalte sind aufgrund einer Organisationsänderung ab 2017 wie folgt institutionell gegliedert:

Teilhaushalt 1	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur
Teilhaushalt 2	Finanzen
Teilhaushalt 3	Bildung, Soziales und Sport
Teilhaushalt 4	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetriebe WBL
Teilhaushalt 5	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr
Teilhaushalt 6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Diesen 6 Teilhaushalten sind im Jahr 2017 insgesamt 71 Produkte zugeordnet. Hiervon sind insgesamt 5 Produkte wiederum in 20 Leistungen untergliedert.

C. Schlussbilanz zum 31.12.2017

Bilanz 2017

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2017	Stand zum 31.12.2017	Differenz
		in EUR		
1	Anlagevermögen	121.328.880,52	120.499.476,95	-829.403,57
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.214.110,91	4.087.628,35	-126.482,56
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	435.646,81	420.408,43	-15.238,38
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	425.702,02	390.431,25	-35.270,77
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.404.691,11	2.333.017,38	-71.673,73
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	948.070,97	943.771,29	-4.299,68
1.2	Sachanlagen	89.715.239,43	88.616.878,15	-1.098.361,28
1.2.1	Wald, Forsten	11.135.892,69	11.131.525,09	-4.367,60
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.320.679,24	4.314.174,16	-6.505,08
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.793.169,80	23.031.375,87	-761.793,93
1.2.4	Infrastrukturvermögen	43.731.865,73	42.903.468,98	-828.396,75
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.931.957,33	1.788.546,78	-143.410,55
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	132.837,22	121.782,75	-11.054,47
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.681.349,94	2.529.566,26	-151.783,68
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.299.915,89	1.251.619,84	-48.296,05
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	687.571,59	1.544.818,42	857.246,83
1.3	Finanzanlagen	27.399.530,18	27.794.970,45	395.440,27
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	250.533,05	223.690,23	-26.842,82
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.492.083,59	26.885.874,32	393.790,73
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.333,51	8.616,57	-1.716,94
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	646.580,03	676.789,33	30.209,30
2	Umlaufvermögen	1.069.335,43	1.509.022,38	439.686,95
2.1	Vorräte	71.736,10	72.379,78	643,68
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	71.736,10	72.379,78	643,68
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	997.599,33	1.436.642,60	439.043,27
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	732.272,67	912.243,50	179.970,83
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.246,25	93.892,36	17.646,11
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	54.826,85	135.539,20	80.712,35
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	47.873,46	15.232,99	-32.640,47
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	86.380,10	279.734,55	193.354,45
4	Rechnungsabgrenzungsposten	345.852,56	328.817,74	-17.034,82
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	345.852,56	328.817,74	-17.034,82
	Bilanzsumme	122.744.068,51	122.337.317,07	-406.751,44

Aktiva

Passiva

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2017	Stand zum 31.12.2017	Differenz
		in EUR		
1	Eigenkapital	38.979.338,41	39.231.003,34	251.664,93
1.1	Kapitalrücklage	37.904.445,72	39.229.846,08	1.325.400,36
1.2	Sonstige Rücklagen	6.781,25	6.781,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.068.111,44	-5.623,99	-1.073.735,43
2	Sonderposten	19.321.659,61	20.363.274,69	1.041.615,08
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	393.427,38	1.029.280,66	635.853,28
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	18.926.805,34	19.332.878,76	406.073,42
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.193.560,65	11.671.469,15	477.908,50
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.913.859,13	6.499.569,93	-414.289,20
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	819.385,56	1.161.839,68	342.454,12
2.7	Sonstige Sonderposten	1.426,89	1.115,27	-311,62
3	Rückstellungen	18.803.725,24	19.013.234,03	209.508,79
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.076.467,00	17.237.293,00	160.826,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.727.258,24	1.775.941,03	48.682,79
4	Verbindlichkeiten	45.636.860,70	43.712.810,18	-1.924.050,52
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	36.642.258,35	37.339.101,09	696.842,74
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.042.307,17	14.928.539,04	1.886.231,87
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	23.599.951,18	22.410.562,05	-1.189.389,13
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	291.087,62	465.809,06	174.721,44
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	276.521,49	208.632,48	-67.889,01
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	3.346.685,47	3.760.578,01	413.892,54
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.403.469,03	409.033,31	-2.994.435,72
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.676.838,74	1.529.656,23	-147.182,51
5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.484,55	16.994,83	14.510,28
	Bilanzsumme	122.744.068,51	122.337.317,07	-406.751,44

D. Ergebnisrechnung 2017

Ergebnisrechnung 2017

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung gegenüber 2016
				in EUR		
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.380.306,13	20.175.100,00	23.824.138,87	3.649.038,87	1.443.832,74
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.007.806,92	4.507.233,00	4.223.169,70	-284.063,30	215.362,78
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.412.172,73	3.650.925,00	2.512.487,31	-1.138.437,69	-899.685,42
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.408.554,40	1.330.110,00	1.389.486,89	59.376,89	-19.067,51
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	926.393,32	1.067.740,00	963.914,16	-103.825,84	37.520,84
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625.199,63	554.180,00	607.114,71	52.934,71	-18.084,92
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.379.522,55	1.336.615,00	2.810.573,29	1.473.958,29	431.050,74
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	35.139.955,68	32.621.903,00	36.330.884,93	3.708.981,93	1.190.929,25
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.916.936,65	9.873.171,00	9.671.765,98	-201.405,02	754.829,33
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.008.683,78	7.424.430,00	6.290.423,11	-1.134.006,89	281.739,33
E11	- Abschreibungen	2.565.999,38	2.384.290,00	2.597.748,90	213.458,90	31.749,52
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.431.773,16	10.126.255,00	10.516.723,63	390.468,63	84.950,47
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.519.381,78	4.279.416,00	3.127.967,70	-1.151.448,30	-391.414,08
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.425.831,60	1.519.915,00	3.008.334,86	1.488.419,86	1.582.503,26
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	32.868.606,35	35.607.477,00	35.212.964,18	-394.512,82	2.344.357,83
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.271.349,33	-2.985.574,00	1.117.920,75	4.103.494,75	-1.153.428,58
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	772.662,73	56.940,00	780.528,50	723.588,50	7.865,77
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.582.473,24	1.986.170,00	1.904.073,24	-82.096,76	321.600,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-809.810,51	-1.929.230,00	-1.123.544,74	805.685,26	-313.734,23
E20	Ordentliches Ergebnis	1.461.538,82	-4.914.804,00	-5.623,99	4.909.180,01	-1.467.162,81
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.461.538,82	-4.914.804,00	-5.623,99	4.909.180,01	-1.467.162,81

E. Finanzrechnung 2017

Finanzrechnung 2017

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung gegenüber 2016
		2016	2017	2017		
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	21.891.364,17	20.175.100,00	23.762.443,17	3.587.343,17	1.871.079,00
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.606.455,57	4.152.578,00	3.750.246,96	-402.331,04	143.791,39
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	3.382.252,07	3.650.925,00	2.334.713,25	-1.316.211,75	-1.047.538,82
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	927.498,74	932.610,00	998.101,51	65.491,51	70.602,77
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	909.520,67	1.067.740,00	948.160,34	-119.579,66	38.639,67
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	589.877,17	554.180,00	612.093,05	57.913,05	22.215,88
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.639.346,67	955.160,00	1.233.969,94	278.809,94	-405.376,73
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	32.946.315,06	31.488.293,00	33.639.728,22	2.151.435,22	693.413,16
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.141.336,03	9.240.605,00	8.728.470,88	-512.134,12	587.134,85
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.066.492,87	7.424.430,00	5.886.126,45	-1.538.303,55	-180.366,42
F11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	10.181.087,48	10.126.255,00	10.585.752,36	459.497,36	404.664,88
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	3.562.243,87	4.279.416,00	3.100.292,01	-1.179.123,99	-461.951,86
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.243.489,84	1.519.915,00	1.187.083,41	-332.831,59	-56.406,43
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	29.194.650,09	32.590.621,00	29.487.725,11	-3.102.895,89	293.075,02
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.751.664,97	-1.102.328,00	4.152.003,11	5.254.331,11	400.338,14
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	117.800,51	56.940,00	72.864,93	15.924,93	-44.935,58
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.455.615,78	1.986.170,00	1.676.687,98	-309.482,02	221.072,20
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-1.337.815,27	-1.929.230,00	-1.603.823,05	325.406,95	-266.007,78
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.413.849,70	-3.031.558,00	2.548.180,06	5.579.738,06	134.330,36
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.413.849,70	-3.031.558,00	2.548.180,06	5.579.738,06	134.330,36
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.042.991,83	853.300,00	633.305,03	-219.994,97	-409.686,80
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	249.664,04	302.000,00	214.338,33	-87.661,67	-35.325,71
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	43.685,74	29.570,00	243.241,25	213.671,25	199.555,51
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.336.341,61	1.184.870,00	1.090.884,61	-93.985,39	-245.457,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	159.957,01	352.050,00	274.180,07	-77.869,93	114.223,06
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.834.592,84	4.735.735,00	1.388.808,81	-3.346.926,19	-1.445.784,03
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.994.549,85	5.087.785,00	1.662.988,88	-3.424.796,12	-1.331.560,97
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.658.208,24	-3.902.915,00	-572.104,27	3.330.810,73	1.086.103,97
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	755.641,46	-6.934.473,00	1.976.075,79	8.910.548,79	1.220.434,33
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	1.500.000,00	4.672.915,00	0,00	-4.672.915,00	-1.500.000,00
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.140.113,31	1.189.600,00	1.092.190,21	-97.409,79	-47.923,10
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	359.886,69	3.483.315,00	-1.092.190,21	-4.575.505,21	-1.452.076,90
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne Durchlaufender Gelder)	960.385,55	0,00	175.733,11	175.733,11	-784.652,44
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.386.198,82	4.221.158,00	-1.189.389,13	-5.410.547,13	1.196.809,69
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.065.926,58	7.704.473,00	-2.105.846,23	-9.810.319,23	-1.039.919,65
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	9.196,27	0,00	129.770,44	129.770,44	120.574,17
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.056.730,31	-7.704.473,00	1.976.075,79	9.680.548,79	919.345,48

Finanzrechnung 2017

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung gegenüber 2016
		2016	2017	2017		
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder) nachrichtlich:	969.581,82	0,00	305.503,55	305.503,55	-664.078,27
F44	Ausgleich Finanzhaushalt	1.273.736,39	-4.221.158,00	1.455.989,85	5.677.147,85	182.253,46

F. Teilrechnungen

Übersicht der Teilrechnungen 2017

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnisver- änderung zu 2016
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-3.455.756,95	-4.042.138	-3.673.599,59	368.540,41	-217.842,64
02	Finanzen	-1.427.575,82	-2.238.266	-2.474.959,32	-236.693,32	-1.047.383,50
03	Bildung, Soziales und Sport	-2.603.315,71	-3.844.934	-3.779.042,77	65.895,23	-1.175.727,06
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-3.208.450,10	-3.869.084	-2.808.692,12	1.060.391,88	399.757,98
05	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.739.737,72	-2.057.777	-1.715.873,99	341.906,01	23.863,73
06	Zentrale Finanzdienstleistungen	13.502.947,74	11.137.395	14.446.543,80	3.309.148,80	943.596,06
Teilergebnisrechnungen zusammen		1.068.111,44	-4.914.804	-5.623,99	4.909.189,01	-1.073.735,43

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnisver- änderung zu 2016
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-3.428.390,04	-3.831.017	-3.247.233,00	583.787,00	181.157,04
02	Finanzen	-543.474,48	-2.083.692	-1.497.173,66	586.519,34	-953.699,18
03	Bildung, Soziales und Sport	-4.045.492,40	-5.445.497	-3.973.911,90	1.471.588,10	71.580,50
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-2.810.338,59	-4.307.940	-2.051.953,96	2.255.986,04	758.384,63
05	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.514.311,48	-2.378.417	-1.637.776,25	740.642,75	-123.464,77
06	Zentrale Finanzdienstleistungen	13.097.648,45	11.112.090	14.384.124,56	3.272.034,56	1.286.476,11
Teilfinanzrechnungen zusammen		755.641,46	-6.934.473	1.976.075,79	8.910.557,79	1.220.434,33

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ertrags- und Aufwandsarten
in EUR

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.1.0	1.1.1.3	1.1.2.0	1.1.3.0	1.1.4.4
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.918,99	153,80	0,00	0,00	0,00	237,81
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.866,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.491,82	2.066,96	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.208,72	322.620,00	0,00	16.406,00	0,00	7.300,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	79.762,47	42.996,25	1.001,24	212,03	1.212,81	300,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.042.248,80	367.837,01	1.001,24	16.618,03	1.212,81	7.837,81
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.899.915,23	750.059,37	119.437,00	301.035,21	33.206,38	172.630,58
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.264,65	1.906,64	0,00	5.769,68	0,00	2.566,73
E11	- Abschreibungen	274.633,14	7.059,11	354,75	4.322,58	133,63	53.170,08
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.730,80	0,00	0,00	10.033,13	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	697.304,57	42.295,57	22.436,57	68.150,55	7,96	126.509,70
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.715.848,39	801.320,69	142.228,32	389.311,15	33.347,97	354.877,09
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.673.599,59	-433.483,68	-141.227,08	-372.693,12	-32.135,16	-347.039,28
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.673.599,59	-433.483,68	-141.227,08	-372.693,12	-32.135,16	-347.039,28
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.673.599,59	-433.483,68	-141.227,08	-372.693,12	-32.135,16	-347.039,28

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	1.1.4.5	1.1.9.0	1.2.1.0	2.1.1.6	2.4.3.1
		in EUR						
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.918,99	0,00	270,00	0,00	0,00	16.302,75	
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.866,80	0,00	3.451,31	0,00	0,00	1.914,88	
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.491,82	1.362,16	261,00	0,00	0,00	0,00	
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.208,72	5.582,61	33.915,54	11.734,57	0,00	0,00	
E7	+ Sonstige laufende Erträge	79.762,47	1.049,65	4.662,09	0,00	0,00	680,68	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.042.248,80	7.994,42	42.559,94	11.734,57	0,00	18.898,31	
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.899.915,23	126.548,59	306.034,44	47,74	0,00	15.046,19	
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.264,65	10.753,85	12.614,27	11.389,53	0,00	14.136,58	
E11	- Abschreibungen	274.633,14	11.806,60	913,16	250,00	6.911,66	329,08	
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.730,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	697.304,57	105.331,05	173.903,52	316,18	0,00	25,36	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.715.848,39	254.440,09	493.465,39	12.003,45	6.911,66	29.537,21	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.673.599,59	-246.445,67	-450.905,45	-268,88	-6.911,66	-10.638,90	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.673.599,59	-246.445,67	-450.905,45	-268,88	-6.911,66	-10.638,90	
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.673.599,59	-246.445,67	-450.905,45	-268,88	-6.911,66	-10.638,90	

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.5.2.0	2.6.1.0	2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.918,99	0,00	58.806,53	42.619,84	2.226,68	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.866,80	94,80	0,00	0,00	5.308,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.491,82	226,95	237.534,15	13.925,74	1.008,50	168,19
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.208,72	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	79.762,47	0,00	1.077,69	0,00	849,18	1.599,54
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.042.248,80	321,75	300.418,37	56.545,58	9.392,36	1.767,73
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.899.915,23	95.412,77	371.054,90	0,00	65.908,78	23.325,55
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.264,65	18.104,02	210.950,26	80.740,58	33.002,71	27.586,96
E11	- Abschreibungen	274.633,14	5.504,75	18.036,16	0,00	6.767,55	43,02
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.730,80	0,00	0,00	5.790,00	0,00	1.907,67
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	697.304,57	3.531,34	6.942,94	797,30	6.166,13	5.864,32
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.715.848,39	122.552,88	606.984,26	87.327,88	111.845,17	58.727,52
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.673.599,59	-122.231,13	-306.565,89	-30.782,30	-102.452,81	-56.959,79
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.673.599,59	-122.231,13	-306.565,89	-30.782,30	-102.452,81	-56.959,79
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.673.599,59	-122.231,13	-306.565,89	-30.782,30	-102.452,81	-56.959,79

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.9.1.1	3.6.6.3	5.1.1.0	5.7.1.0	5.7.3.1
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.918,99	1.569,07	0,00	0,00	0,00	14.604,86
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.866,80	0,00	0,00	4.097,81	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.491,82	0,00	0,00	0,00	0,00	141.184,88
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.208,72	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	79.762,47	0,00	0,00	6.112,18	0,00	9.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.042.248,80	1.569,07	0,00	10.209,99	0,00	165.439,74
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.899.915,23	0,00	0,00	92.610,01	59.306,78	187.217,17
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.264,65	849,75	-5,58	0,00	30.508,89	249.287,01
E11	- Abschreibungen	274.633,14	1.569,07	0,00	475,80	1.446,45	143.830,86
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.730,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	697.304,57	24,00	0,00	714,33	67.196,79	32.596,05
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.715.848,39	2.442,82	-5,58	93.800,14	158.458,91	612.931,09
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.673.599,59	-873,75	5,58	-83.590,15	-158.458,91	-447.491,35
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.673.599,59	-873,75	5,58	-83.590,15	-158.458,91	-447.491,35
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.673.599,59	-873,75	5,58	-83.590,15	-158.458,91	-447.491,35

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	
			5.7.3.3	5.7.5.0
			in EUR	
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	140.918,99	0,00	4.127,65
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	14.866,80	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	405.491,82	0,00	7.753,29
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.208,72	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	79.762,47	0,00	9.009,13
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.042.248,80	0,00	20.890,07
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.899.915,23	3.647,88	177.385,89
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	826.264,65	36.088,40	80.014,37
E11	- Abschreibungen	274.633,14	9.328,23	2.380,60
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.730,80	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	697.304,57	1.335,23	33.159,68
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.715.848,39	50.399,74	292.940,54
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.673.599,59	-50.399,74	-272.050,47
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.673.599,59	-50.399,74	-272.050,47
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.673.599,59	-50.399,74	-272.050,47

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.1.0	1.1.1.3	1.1.2.0	1.1.3.0	1.1.4.4
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.199.263,91	-323.882,65	-128.016,36	-448.231,32	-29.855,51	-295.968,66
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-323.882,65	-128.016,36	-448.231,32	-29.855,51	-295.968,66
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-323.882,65	-128.016,36	-448.231,32	-29.855,51	-295.968,66
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.024,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.025,36	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.803,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4.803,28
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	69.191,17	0,00	0,00	0,00	0,00	44.151,29
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.994,45	0,00	0,00	0,00	0,00	48.954,57
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.969,09	1,00	0,00	0,00	0,00	-48.954,57
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.247.233,00	-323.881,65	-128.016,36	-448.231,32	-29.855,51	-344.923,23

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.4.5	1.1.9.0	1.2.1.0	2.4.3.1	2.5.2.0
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.199.263,91	-234.386,66	-369.259,92	-4.468,31	-5.549,57	-101.325,94
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-234.386,66	-369.259,92	-4.468,31	-5.549,57	-101.325,94
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-234.386,66	-369.259,92	-4.468,31	-5.549,57	-101.325,94
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.024,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.025,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.803,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	69.191,17	916,30	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.994,45	916,30	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.969,09	-916,30	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.247.233,00	-235.302,96	-369.259,92	-4.468,31	-5.549,57	-101.325,94

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.6.1.0	2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0	2.9.1.1
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.199.263,91	-287.979,86	-29.400,30	-96.925,79	-43.158,16	-873,75
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-287.979,86	-29.400,30	-96.925,79	-43.158,16	-873,75
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-287.979,86	-29.400,30	-96.925,79	-43.158,16	-873,75
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.024,36	0,00	0,00	1.024,36	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.025,36	0,00	0,00	1.024,36	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.803,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	69.191,17	5.892,87	0,00	2.894,39	408,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.994,45	5.892,87	0,00	2.894,39	408,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.969,09	-5.892,87	0,00	-1.870,03	-408,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.247.233,00	-293.872,73	-29.400,30	-98.795,82	-43.566,16	-873,75

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.6.6.3	5.1.1.0	5.7.1.0	5.7.3.1	5.7.3.3
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.199.263,91	5,58	-86.402,57	-125.015,75	-298.191,30	-37.267,57
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	5,58	-86.402,57	-125.015,75	-298.191,30	-37.267,57
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	5,58	-86.402,57	-125.015,75	-298.191,30	-37.267,57
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.024,36	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.025,36	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.803,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	69.191,17	0,00	0,00	-751,70	13.946,01	411,67
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.994,45	0,00	0,00	-751,70	13.946,01	411,67
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.969,09	0,00	0,00	751,70	11.053,99	-411,67
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.247.233,00	5,58	-86.402,57	-124.264,05	-287.137,31	-37.679,24

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte
			5.7.5.0
			in EUR
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.199.263,91	-253.109,54
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-253.109,54
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.199.263,91	-253.109,54
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.024,36	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.025,36	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.803,28	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	69.191,17	1.322,34
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73.994,45	1.322,34
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.969,09	-1.322,34
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.247.233,00	-254.431,88

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.6.0	1.1.6.2	1.1.8.1
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.604,22	31.669,18	0,00	53,33	10,71	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	285,00	0,00	0,00	0,00	285,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	492.409,06	73.966,01	42.411,05	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.783,97	98.736,23	1.185,48	0,00	11.144,78	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	659.498,06	149.782,26	16.956,44	107.234,24	376.642,41	8.882,71
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.365.580,31	354.153,68	60.552,97	107.287,57	388.082,90	8.882,71
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.092.538,00	560.886,45	202.779,81	423.777,46	429.875,91	180.805,15
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	615.077,02	312.580,66	7.967,46	14,86	241,50	0,00
E11	- Abschreibungen	269.536,41	173.187,65	1.836,30	2.130,57	867,89	448,32
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	863.710,85	157.857,76	195.811,08	48.895,17	452.021,38	1,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.840.862,28	1.204.512,52	408.394,65	474.818,06	883.006,68	181.254,47
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.475.281,97	-850.358,84	-347.841,68	-367.530,49	-494.923,78	-172.371,76
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	322,65	0,00	0,00	322,65	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	322,65	0,00	0,00	322,65	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.474.959,32	-850.358,84	-347.841,68	-367.207,84	-494.923,78	-172.371,76
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.474.959,32	-850.358,84	-347.841,68	-367.207,84	-494.923,78	-172.371,76

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.4.0	5.5.5.1	5.5.5.9
			in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39.604,22	5.999,00	1.872,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	285,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	492.409,06	0,00	376.032,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.783,97	0,00	62.717,48	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	659.498,06	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.365.580,31	5.999,00	440.621,48	0,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.092.538,00	0,00	294.413,22	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	615.077,02	7.497,65	280.571,33	6.203,56
E11	- Abschreibungen	269.536,41	732,03	6.981,98	83.351,67
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	863.710,85	0,00	9.124,46	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.840.862,28	8.229,68	591.090,99	89.555,23
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.475.281,97	-2.230,68	-150.469,51	-89.555,23
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	322,65	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	322,65	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.474.959,32	-2.230,68	-150.469,51	-89.555,23
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.474.959,32	-2.230,68	-150.469,51	-89.555,23

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.6.0	1.1.6.2	1.1.8.1
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.825.841,03	-700.848,07	-152.962,44	-435.794,45	-267.863,11	-145.353,96
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	348,62	0,00	0,00	348,62	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.825.492,41	-700.848,07	-152.962,44	-435.445,83	-267.863,11	-145.353,96
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.825.492,41	-700.848,07	-152.962,44	-435.445,83	-267.863,11	-145.353,96
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	215.000,00	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	415.000,00	415.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.490,23	0,00	0,00	9.490,23	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	77.191,02	27.768,24	45.342,93	0,00	217,76	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.681,25	27.768,24	45.342,93	9.490,23	217,76	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.318,75	387.231,76	-45.342,93	-9.490,23	-217,76	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.497.173,66	-313.616,31	-198.305,37	-444.936,06	-268.080,87	-145.353,96

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.4.0	5.5.5.1	5.5.5.9
			in EUR		
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.825.841,03	1.709,09	-118.524,53	-6.203,56
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	348,62	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.825.492,41	1.709,09	-118.524,53	-6.203,56
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.825.492,41	1.709,09	-118.524,53	-6.203,56
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	200.000,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	215.000,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	415.000,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	9.490,23	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	77.191,02	0,00	3.862,09	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	86.681,25	0,00	3.862,09	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.318,75	0,00	-3.862,09	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.497.173,66	1.709,09	-122.386,62	-6.203,56

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.2.2.1	1.2.6.0	2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	974.056,36	0,00	0,00	0,00	25.333,38	5.402,57
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.504.324,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	184.241,32	0,00	0,00	0,00	80.398,62	28.902,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.337,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.180,07	0,00	0,00	0,00	0,00	627,39
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.725.640,04	0,00	0,00	0,00	105.732,00	34.931,96
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.147.652,18	0,00	0,00	111.492,39	68.319,59	48.247,83
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.934,96	0,00	0,00	0,00	172.597,28	127.109,25
E11	- Abschreibungen	358.787,26	0,00	0,00	2,08	89.626,90	23.937,47
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.876,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.464,14	109,50	-82,16	53,97	24.187,42	9.346,79
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.504.682,81	109,50	-82,16	111.548,44	354.731,19	208.641,34
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.779.042,77	-109,50	82,16	-111.548,44	-248.999,19	-173.709,38
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.779.042,77	-109,50	82,16	-111.548,44	-248.999,19	-173.709,38
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.779.042,77	-109,50	82,16	-111.548,44	-248.999,19	-173.709,38

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.1.1.3	2.1.1.4	2.1.1.5	2.1.1.6	2.7.1.0
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	974.056,36	1.762,74	34,90	9.546,52	458,43	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.504.324,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	184.241,32	15.055,20	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.337,61	4.115,85	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.180,07	2.868,25	246,25	192,57	0,93	511,70
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.725.640,04	23.802,04	281,15	9.739,09	459,36	511,70
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.147.652,18	37.615,51	15.141,75	10.093,65	10.297,59	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.934,96	200.901,97	33.503,19	205,94	35.407,00	0,00
E11	- Abschreibungen	358.787,26	13.780,85	5.936,86	9.110,20	2.758,85	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.876,57	0,00	0,00	0,00	0,00	9.050,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.464,14	24.403,95	1.104,52	0,00	689,29	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.504.682,81	276.702,28	55.686,32	19.409,79	49.152,73	9.050,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.779.042,77	-252.900,24	-55.405,17	-9.670,70	-48.693,37	-8.538,30
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.779.042,77	-252.900,24	-55.405,17	-9.670,70	-48.693,37	-8.538,30
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.779.042,77	-252.900,24	-55.405,17	-9.670,70	-48.693,37	-8.538,30

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.1.1.1	3.1.1.2	3.1.2.2	3.1.3.1	3.3.1.1
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	974.056,36	0,00	0,00	1.320,00	62.941,15	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.504.324,19	257.199,50	1.309.126,83	0,00	937.997,86	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	184.241,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.337,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.180,07	5.183,91	714,53	2.291,95	436,55	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.725.640,04	262.383,41	1.309.841,36	3.611,95	1.001.375,56	0,00
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.147.652,18	63.097,69	123.530,11	12.495,99	174.370,92	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.934,96	0,00	0,00	22,55	2.742,24	0,00
E11	- Abschreibungen	358.787,26	2.328,78	332,00	49,44	541,23	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.876,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4.870,20
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70	317.199,58	1.462.030,19	385.249,38	960.418,55	3.070,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.464,14	7.409,36	1.688,23	0,00	751,26	340,40
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.504.682,81	390.035,41	1.587.580,53	397.817,36	1.138.824,20	8.280,60
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.779.042,77	-127.652,00	-277.739,17	-394.205,41	-137.448,64	-8.280,60
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.779.042,77	-127.652,00	-277.739,17	-394.205,41	-137.448,64	-8.280,60
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.779.042,77	-127.652,00	-277.739,17	-394.205,41	-137.448,64	-8.280,60

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.5.1.0	3.6.2.0	3.6.5.0	3.6.5.3	3.6.6.1
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	974.056,36	0,00	0,00	805.191,97	403,07	37.066,71
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.504.324,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	184.241,32	0,00	0,00	59.835,50	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500,49	0,00	0,00	200,00	0,00	26.079,61
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.337,61	0,00	0,00	11.625,09	0,00	3.596,67
E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.180,07	1.078,94	0,00	527,10	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.725.640,04	1.078,94	0,00	877.379,66	403,07	66.742,99
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.147.652,18	58.536,38	0,00	1.178.879,14	0,00	170.418,59
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.934,96	0,00	0,00	978.883,85	-1.589,17	80.152,42
E11	- Abschreibungen	358.787,26	247,44	0,00	113.948,49	2.390,23	8.431,02
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.876,57	0,00	4.680,00	13.340,40	0,00	5.436,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.464,14	116,31	0,00	27.589,80	0,00	4.922,32
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.504.682,81	58.900,13	4.680,00	2.312.641,68	801,06	269.360,35
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.779.042,77	-57.821,19	-4.680,00	-1.435.262,02	-397,99	-202.617,36
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.779.042,77	-57.821,19	-4.680,00	-1.435.262,02	-397,99	-202.617,36
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.779.042,77	-57.821,19	-4.680,00	-1.435.262,02	-397,99	-202.617,36

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	
			4.2.1.0	4.2.4.1
			in EUR	
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	974.056,36	0,00	24.594,92
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.504.324,19	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	184.241,32	0,00	50,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.500,49	0,00	220,88
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.337,61	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.180,07	2.500,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.725.640,04	2.500,00	24.865,80
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.147.652,18	0,00	65.115,05
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.934,96	5.073,12	66.925,32
E11	- Abschreibungen	358.787,26	0,00	85.365,42
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	58.876,57	21.499,97	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.127.967,70	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	109.464,14	24,25	6.808,93
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.504.682,81	26.597,34	224.214,72
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.779.042,77	-24.097,34	-199.348,92
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-3.779.042,77	-24.097,34	-199.348,92
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.779.042,77	-24.097,34	-199.348,92

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.2.2.1	2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.437.075,50	-109,50	-89.534,27	-181.234,73	-151.661,37	-202.751,15
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-109,50	-89.534,27	-181.234,73	-151.661,37	-202.751,15
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-109,50	-89.534,27	-181.234,73	-151.661,37	-202.751,15
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.854,98	0,00	0,00	913,24	217,76	957,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.854,98	0,00	0,00	913,24	217,76	957,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.013,76	0,00	0,00	556,00	0,00	149,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	631.677,62	0,00	0,00	10.391,67	179.693,49	2.127,26
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.691,38	0,00	0,00	10.947,67	179.693,49	2.276,26
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-536.836,40	0,00	0,00	-10.034,43	-179.475,73	-1.319,26
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.973.911,90	-109,50	-89.534,27	-191.269,16	-331.137,10	-204.070,41

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			2.1.1.4	2.1.1.5	2.1.1.6	2.7.1.0	3.1.1.1
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.437.075,50	-50.903,27	-10.329,92	-32.613,33	-8.834,53	-141.360,48
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-50.903,27	-10.329,92	-32.613,33	-8.834,53	-141.360,48
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-50.903,27	-10.329,92	-32.613,33	-8.834,53	-141.360,48
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.854,98	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.854,98	0,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.013,76	0,00	0,00	4.000,00	0,00	15.308,76
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	631.677,62	0,00	0,00	145.017,70	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.691,38	0,00	0,00	149.017,70	0,00	15.308,76
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-536.836,40	0,00	0,00	-130.017,70	0,00	-15.308,76
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.973.911,90	-50.903,27	-10.329,92	-162.631,03	-8.834,53	-156.669,24

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.1.1.2	3.1.2.2	3.1.3.1	3.3.1.1	3.5.1.0
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.437.075,50	-385.182,58	-369.278,00	-120.351,48	-8.730,60	-54.920,09
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-385.182,58	-369.278,00	-120.351,48	-8.730,60	-54.920,09
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-385.182,58	-369.278,00	-120.351,48	-8.730,60	-54.920,09
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.854,98	0,00	0,00	1.682,70	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.854,98	0,00	0,00	1.682,70	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.013,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	631.677,62	0,00	0,00	1.682,70	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.691,38	0,00	0,00	1.682,70	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-536.836,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.973.911,90	-385.182,58	-369.278,00	-120.351,48	-8.730,60	-54.920,09

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.6.2.0	3.6.5.0	3.6.5.3	3.6.6.1	4.2.1.0
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.437.075,50	-4.680,00	-1.271.804,07	1.712,96	-196.089,51	-24.621,90
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-4.680,00	-1.271.804,07	1.712,96	-196.089,51	-24.621,90
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-4.680,00	-1.271.804,07	1.712,96	-196.089,51	-24.621,90
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.854,98	0,00	91.503,56	0,00	580,72	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.854,98	0,00	91.503,56	0,00	580,72	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.013,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	631.677,62	0,00	288.756,61	0,00	3.714,84	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.691,38	0,00	288.756,61	0,00	3.714,84	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-536.836,40	0,00	-197.253,05	0,00	-3.134,12	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.973.911,90	-4.680,00	-1.469.057,12	1.712,96	-199.223,63	-24.621,90

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte
			4.2.4.1
			in EUR
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.437.075,50	-133.797,68
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-133.797,68
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.437.075,50	-133.797,68
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	114.854,98	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.854,98	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	20.013,76	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	631.677,62	293,35
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	651.691,38	293,35
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-536.836,40	-293,35
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-3.973.911,90	-134.091,03

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			3.6.6.2	5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0	5.2.3.0
				in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	209.145,50	0,00	2.721,09	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	678.303,96	0,00	0,00	63.598,31	800,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.378,31	0,00	0,00	0,00	0,00	5.024,50
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.105,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.285.024,42	371,57	0,00	160.013,04	1.260,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.205.957,75	371,57	2.721,09	223.611,35	2.060,00	5.024,50
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	836.229,12	14.085,57	0,00	214.468,36	48.864,73	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693.819,62	93.781,83	0,00	4.943,79	0,00	4.176,37
E11	- Abschreibungen	1.350.093,96	25.362,47	3.108,10	376,41	0,00	14.546,92
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	141.343,64	2.873,85	272,60	268,77	25,11	650,87
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.021.486,34	136.103,72	3.380,70	220.057,33	48.889,84	19.374,16
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.815.528,59	-135.732,15	-659,61	3.554,02	-46.829,84	-14.349,66
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.836,47	0,00	0,00	0,00	5.350,50	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.836,47	0,00	0,00	0,00	5.350,50	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.808.692,12	-135.732,15	-659,61	3.554,02	-41.479,34	-14.349,66
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.808.692,12	-135.732,15	-659,61	3.554,02	-41.479,34	-14.349,66

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			5.4.1.0	5.4.2.0	5.4.3.0	5.4.5.0	5.4.6.0
			in EUR				
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	209.145,50	206.423,50	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	678.303,96	424.673,50	0,00	0,00	0,00	189.232,15
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.378,31	7.029,46	0,00	10,23	0,00	4.279,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.105,56	0,00	0,00	0,00	1.605,56	4.500,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.285.024,42	1.096.050,01	1.033,26	22.855,30	314,85	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.205.957,75	1.734.176,47	1.033,26	22.865,53	1.920,41	198.011,15
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	836.229,12	432.438,81	48.655,20	823,55	0,00	14.215,49
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693.819,62	1.474.207,48	17.826,85	52.681,24	531.738,97	36.849,77
E11	- Abschreibungen	1.350.093,96	1.249.470,35	8,73	0,00	89,19	23.374,59
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	141.343,64	130.228,88	24,73	3.423,42	0,00	2.949,69
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.021.486,34	3.286.345,52	66.515,51	56.928,21	531.828,16	77.389,54
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.815.528,59	-1.552.169,05	-65.482,25	-34.062,68	-529.907,75	120.621,61
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.836,47	1.485,97	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.836,47	1.485,97	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.808.692,12	-1.550.683,08	-65.482,25	-34.062,68	-529.907,75	120.621,61
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.808.692,12	-1.550.683,08	-65.482,25	-34.062,68	-529.907,75	120.621,61

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.1.0	5.5.2.1	5.7.3.2
			in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	209.145,50	0,91	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	678.303,96	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.378,31	0,00	0,00	11.035,12
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.105,56	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.285.024,42	3.126,39	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.205.957,75	3.127,30	0,00	11.035,12
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	836.229,12	50.409,46	0,00	12.267,95
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693.819,62	461.879,60	8.793,39	6.940,33
E11	- Abschreibungen	1.350.093,96	17.895,30	14.678,40	1.183,50
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	141.343,64	483,64	0,00	142,08
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.021.486,34	530.668,00	23.471,79	20.533,86
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.815.528,59	-527.540,70	-23.471,79	-9.498,74
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.836,47	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	6.836,47	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-2.808.692,12	-527.540,70	-23.471,79	-9.498,74
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.808.692,12	-527.540,70	-23.471,79	-9.498,74

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte	3.6.6.2	5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0	5.2.3.0
				in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.894.795,64	-98.220,41	-50,06	-100.304,11	-47.564,20	1.409,96	
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	1.340,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.893.454,72	-98.220,41	-50,06	-100.304,11	-47.564,20	1.409,96	
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.893.454,72	-98.220,41	-50,06	-100.304,11	-47.564,20	1.409,96	
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	291.445,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	214.338,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	119,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	505.902,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	228.362,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	436.039,57	26.251,40	0,00	0,00	0,00	0,00	9.093,39
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.402,19	26.251,40	0,00	0,00	0,00	0,00	9.093,39
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-158.499,24	-26.251,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.093,39
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.051.953,96	-124.471,81	-50,06	-100.304,11	-47.564,20	-7.683,43	

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			5.4.1.0	5.4.2.0	5.4.3.0	5.4.5.0	5.4.6.0
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.894.795,64	-738.783,28	-50.721,81	-59.639,06	-464.424,18	146.876,10
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.340,92	1.340,92	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.893.454,72	-737.442,36	-50.721,81	-59.639,06	-464.424,18	146.876,10
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.893.454,72	-737.442,36	-50.721,81	-59.639,06	-464.424,18	146.876,10
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	291.445,26	291.445,26	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	214.338,33	214.338,33	0,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	119,36	119,36	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	505.902,95	505.902,95	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	228.362,62	228.362,62	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	436.039,57	401.545,92	0,00	0,00	0,00	1.548,78
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.402,19	629.908,54	0,00	0,00	0,00	1.548,78
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-158.499,24	-124.005,59	0,00	0,00	0,00	-1.548,78
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.051.953,96	-861.447,95	-50.721,81	-59.639,06	-464.424,18	145.327,32

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Ifd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			5.5.1.0	5.5.2.1	5.7.3.2
			in EUR		
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.894.795,64	-467.235,88	-7.981,39	-8.157,32
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	1.340,92	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.893.454,72	-467.235,88	-7.981,39	-8.157,32
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.893.454,72	-467.235,88	-7.981,39	-8.157,32
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	291.445,26	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	214.338,33	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	119,36	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	505.902,95	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	228.362,62	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	436.039,57	-2.399,92	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	664.402,19	-2.399,92	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-158.499,24	2.399,92	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-2.051.953,96	-464.835,96	-7.981,39	-8.157,32

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	1.2.2.1	1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3	1.2.3.4
			in EUR					
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	143.503,20	0,00	0,00	56,14	0,00	0,00	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	8.163,12	8.163,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	511.789,81	27.255,78	148.414,93	19.242,02	35.603,00	259.721,16	
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.134,48	10.750,48	1.384,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.678,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	233.818,19	12.481,19	154.778,19	0,00	0,00	5.261,50	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	916.087,65	58.650,57	304.577,12	19.298,16	35.603,00	264.982,66	
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.666.705,65	427.870,74	569.363,18	63.580,41	66.767,49	155.148,45	
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.326,86	34.209,26	67.273,45	667,00	3.235,20	68.392,60	
E11	- Abschreibungen	344.698,13	2.914,29	4.198,73	250,69	2.072,27	1.270,69	
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	167.231,00	18.473,86	39.876,93	0,00	7.624,94	26.071,75	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.631.961,64	483.468,15	680.712,29	64.498,10	79.699,90	250.883,49	
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.715.873,99	-424.817,58	-376.135,17	-45.199,94	-44.096,90	14.099,17	
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.715.873,99	-424.817,58	-376.135,17	-45.199,94	-44.096,90	14.099,17	
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.715.873,99	-424.817,58	-376.135,17	-45.199,94	-44.096,90	14.099,17	

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte	
			1.2.3.5	1.2.6.0
			in EUR	
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	143.503,20	0,00	143.447,06
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	8.163,12	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	511.789,81	15.080,60	6.472,32
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.134,48	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.678,85	0,00	6.678,85
E7	+ Sonstige laufende Erträge	233.818,19	60.673,46	623,85
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	916.087,65	75.754,06	157.222,08
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.666.705,65	169.646,42	214.328,96
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.326,86	10.231,68	269.317,67
E11	- Abschreibungen	344.698,13	690,94	333.300,52
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	167.231,00	7.858,38	67.325,14
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.631.961,64	188.427,42	884.272,29
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.715.873,99	-112.673,36	-727.050,21
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	-1.715.873,99	-112.673,36	-727.050,21
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.715.873,99	-112.673,36	-727.050,21

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte				
			1.2.2.1	1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3	1.2.3.4
			in EUR				
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.452.537,07	-367.863,74	-448.589,52	-40.859,88	-41.322,37	25.846,91
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.452.537,07	-367.863,74	-448.589,52	-40.859,88	-41.322,37	25.846,91
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.452.537,07	-367.863,74	-448.589,52	-40.859,88	-41.322,37	25.846,91
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	980,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	980,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.510,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	174.709,43	523,60	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.219,61	523,60	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.239,18	-523,60	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.637.776,25	-368.387,34	-448.589,52	-40.859,88	-41.322,37	25.846,91

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte	
			1.2.3.5	1.2.6.0
			in EUR	
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.452.537,07	-106.299,36	-473.449,11
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.452.537,07	-106.299,36	-473.449,11
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.452.537,07	-106.299,36	-473.449,11
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	980,43	0,00	980,43
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	980,43	0,00	980,43
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.510,18	0,00	11.510,18
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	174.709,43	3.740,64	170.445,19
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.219,61	3.740,64	181.955,37
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-185.239,18	-3.740,64	-180.974,94
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-1.637.776,25	-110.040,00	-654.424,05

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2017

06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		
				6.1.1.0	6.1.2.0
				in EUR	
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	23.824.138,87	23.824.138,87	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.715.941,43	2.715.941,43	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	535.290,08	393.427,38	0,00	141.862,70
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	27.075.370,38	26.933.507,68	0,00	141.862,70
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.725,80	0,00	0,00	28.725,80
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.440.116,26	10.440.116,26	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.029.280,66	1.029.280,66	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.498.122,72	11.469.396,92	0,00	28.725,80
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	15.577.247,66	15.464.110,76	0,00	113.136,90
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	773.369,38	0,00	167.317,86	606.051,52
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.904.073,24	0,00	866.074,07	1.037.999,17
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.130.703,86	0,00	-698.756,21	-431.947,65
E20	Ordentliches Ergebnis	14.446.543,80	15.464.110,76	-698.756,21	-318.810,75
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	14.446.543,80	15.464.110,76	-698.756,21	-318.810,75

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2017

06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			6.1.1.0	6.1.2.0	6.2.3.0
			in EUR		
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.960.377,73	15.960.377,73	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzzin- und -auszahlungen	-1.605.512,59	0,00	-781.099,62	-824.412,97
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.354.865,14	15.960.377,73	-781.099,62	-824.412,97
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.354.865,14	15.960.377,73	-781.099,62	-824.412,97
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	28.120,89	0,00	26.842,82	1.278,07
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.120,89	0,00	26.842,82	1.278,07
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.120,89	0,00	26.842,82	1.278,07
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	14.382.986,03	15.960.377,73	-754.256,80	-823.134,90

G. Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

a) Allgemeine Angaben

Nach den Vorschriften des § 108 GemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen. Der Inhalt des Anhangs wird vom Gesetzgeber in § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) näher definiert. Demnach sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind. Die Berichterstattung im Anhang unterliegt den allgemeinen Grundsätzen einer gewissenhaften und ordnungsgemäßen Rechenschaftslegung. Mithin hat die Berichterstattung im Anhang nach den Grundsätzen der Wahrheit und Klarheit sowie der Vollständigkeit und Übersichtlichkeit zu erfolgen. Im Rechenschaftsbericht (§ 49 GemHVO) sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Alle Bilanz- und Rechnungsbeträge sind in EURO ausgewiesen. Posten in der Eröffnungsbilanz, die ursprünglich auf DM lauteten, wurden mit dem Faktor 1,95583 in € umgerechnet.

b) Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

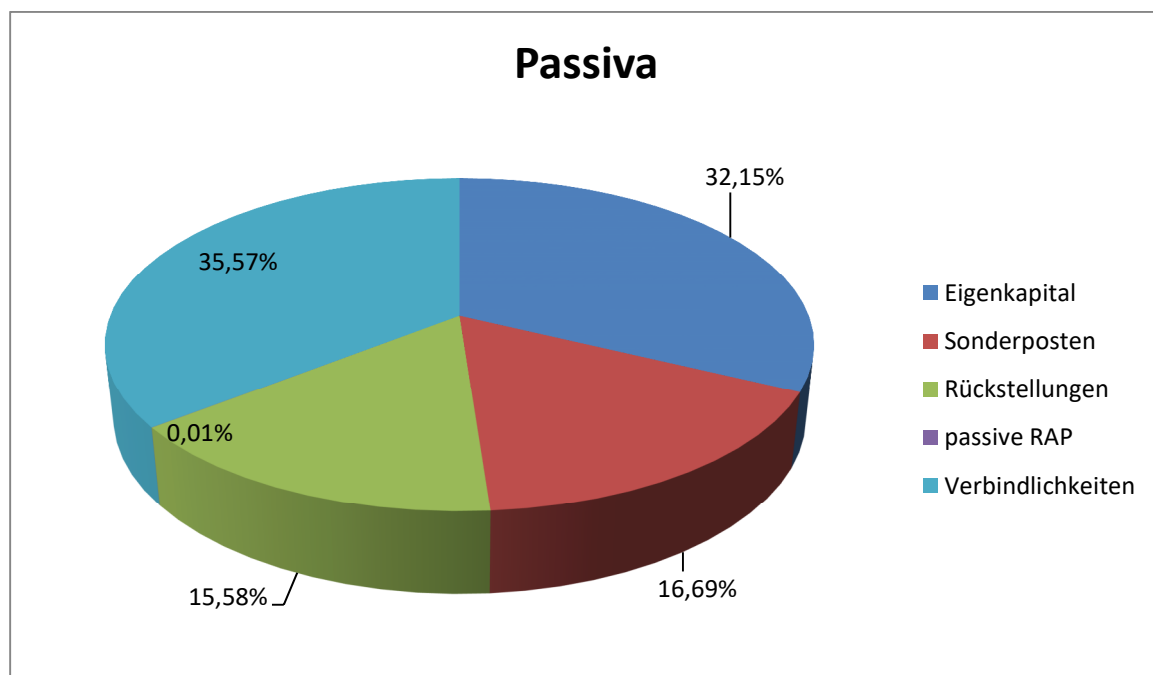
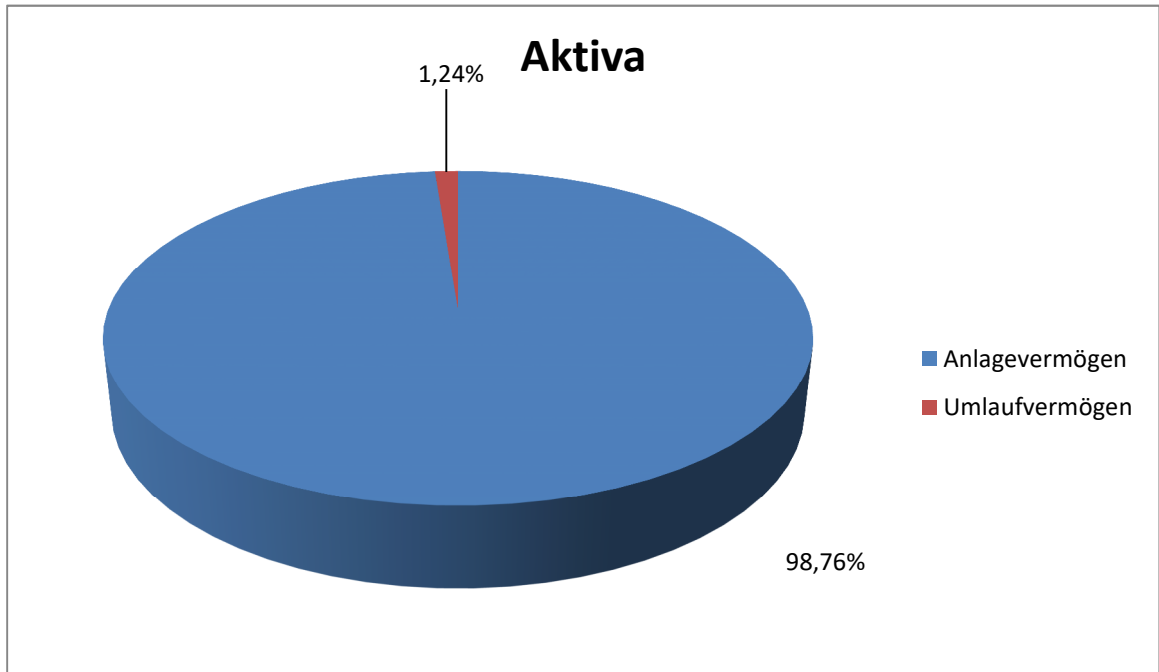
Eine genaue Beschreibung und Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgte in der Eröffnungsbilanz. Lediglich Abweichungen von den gewählten Methoden sind anzugeben, zu begründen und deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gesondert darzustellen. Es wird daher auf die Ausführungen in der Eröffnungsbilanz verwiesen. D.h. in allen Folgeabschlüssen wird auf diese Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verzichtet, soweit keine Änderungen eingetreten sind. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen. Zugänge im Anlagevermögen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Die Abschreibungsdauer wird anhand der vom Ministerium des Innern und für Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgelegt. Davon abweichende Werte wurden nicht angesetzt.

c) Erläuterungen zur Bilanz

Betrachtung von Aktiva und Passiva



AKTIVA

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.214.110,91 €	4.087.628,35 €	-126.482,56 €
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	435.646,81 €	420.408,43 €	-15.238,38 €
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	425.702,02 €	390.431,25 €	-35.270,77 €
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.404.691,11 €	2.333.017,38 €	-71.673,73 €
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	948.070,97 €	943.771,29 €	-4.299,68 €

Position 1.1.1 beinhaltet Computersoftwareprogramme und Lizenzen für den Einsatz in der Verwaltung und in den Schulen (Wertezugang i. H. v. 22.966,92 € für die Neubeschaffung von Lizenzen für die Sicherungssoftware, Restkosten für das neue Sozialhilfeprogramm ProSoz, Lizenzen für die Inventurverwaltung sowie Lizenzen für die Einsatzführung der Feuerwehr). In Abgang gestellt wurden Sicherungslizenzen (701,25 €). Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 37.504,05 € ergibt sich hier ein Endbestand i. H. v. 420.408,43 €.

Position 1.1.2 umfasst die von der Stadt Lahnstein mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder Gegenleistungsverpflichtung geleisteten Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen. Abzüglich der Abschreibung für die unbeweglichen Vermögensgegenstände (Nutzungsdauer 20 Jahre) und die beweglichen Vermögensgegenstände (Nutzungsdauer 10 Jahre) i. H. v. 35.270,77 € ergibt sich ein Endbestand i. H. v. 390.431,25 €.

Position 1.1.3 beinhaltet die von der Stadt Lahnstein geleisteten Investitionszuschüsse an Dritte, durch welche die Stadt eine dauerhafte Nutzungsberechtigung erwirbt (vgl. § 38 Abs.1 GemHVO). Hierunter fallen in 2017 die Zahlungen i. H. v. 30.349,23 € an die Wirtschaftsbetriebe für Kanalleitungen für die Oberflächenentwässerung der Taubhausstraße und Marienstraße. Weitere Zugänge stellen die Zuschüsse zur Straßenbeleuchtung i. H. v. 6.111,04 € sowie das Nutzungsrecht an der Bodenschutzmatte für die Rhein-Lahn-Halle i. H. v. 4.000,00 € dar.

Als Abgang wurden unter dieser Position 4.912,90 € für Straßenbeleuchtung verbucht. Die Abschreibung dieser Position beträgt für das laufende Jahr 2017 107.221,10 €.

Position 1.1.5 besteht aus den zuvor genannten Zuwendungen, sofern eine Auszahlung bereits anteilig erfolgt, eine Inbetriebnahme des bezuschussten Vermögensgegenstandes aber noch aussteht. Die Kapitalrücklage Süwag für Beleuchtungsanlagen, welche ebenfalls unter dieser Position zu finden ist, bleibt in 2017 unverändert.

Als Abgang wurde in diesem Jahr ein Betrag i. H. v. 4.299,68 € verbucht. Ursprünglich war geplant, die Fläche am Alten Friedhof rund um die Ölbergskapelle neu zu gestalten. Da das

Grundstück in der Bilanz der Eigenbetriebe enthalten ist, wurden die hierfür bereits verausgabten Mittel wurden damals auf das Konto „Anzahlungen für Investitionszuschüsse an Dritte“ verbucht. Eine Umsetzung der Maßnahme ist nicht mehr geplant, so dass die bisher verbuchten Mittel in den Aufwand gebucht werden mussten.

1.2 Sachanlagen

Position	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
1.2	Sachanlagen	89.715.239,43 €	88.616.878,15 €	-1.098.361,28 €
1.2.1	Wald, Forsten	11.135.892,69 €	11.131.525,09 €	-4.367,60 €
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.320.679,24 €	4.314.174,16 €	-6.505,08 €
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	23.793.169,80 €	23.031.375,87 €	-761.793,93 €
1.2.4	Infrastrukturvermögen	43.731.865,73 €	42.903.468,98 €	-828.396,75 €
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.931.957,33 €	1.788.546,78 €	-143.410,55 €
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	132.837,22 €	121.782,75 €	-11.054,47 €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.681.349,94 €	2.529.566,26 €	-151.783,68 €
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.299.915,89 €	1.251.619,84 €	-48.296,05 €
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	687.571,59 €	1.544.818,42 €	857.246,83 €

Für das Jahr 2017 wurde im Zuge der Inventur ein Abgleich zwischen dem Grundbuch und den bilanziell erfassten Grundstücken durchgeführt. Hierbei wurde festgestellt, dass in der Vergangenheit zwischen der Bewertung des Gutachterbüros Gablenz und der ersten Bilanzerstellung in 2009 viele Grundstücksveränderungen bzw. -teilungen nicht erfasst wurden. Dies wurde nun im Rahmen der Grundstücksinventur berichtigt.

Die Veränderung unter **Position 1.2.1** ergibt sich durch Feststellungen im Rahmen der Grundbuchinventur (Grundstücksankäufe i. H. v. 3.487,88 €, welche nicht erfasst waren, sowie Grundstücksverkäufe, -teilungen bzw. Neuvermessungen 7.855,48 €)

Unter **Position 1.2.2** sind die sonstigen unbebauten Grundstücke erfasst. Durch Ankauf eines Gartengrundstückes in Niederlahnstein (37.366,26 €), durch Baumneupflanzungen (1.607,57 €) erhöht sich der Bestand, durch Baumfällungen (464,91 €), Grundstücksverkäufen (2.681,34 €) sowie durch Grundstückskorrekturen, die im Rahmen der Inventur aufgefallen sind (28.012,14 €) kommt es zu entsprechenden Verminderungen. Abzüglich der regelmäßigen Abschreibungen für die Bäume i. H. v. 14.320,52 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 4.314.174,16 €.

Position 1.2.3 setzt sich aus den im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Gebäuden sowie den dazugehörigen Grundstücken zusammen. Als Zugang wurde in 2017 nach der Inventur das Grundstück Weißergasse 5 (Sanierungsgebiet Oberlahnstein) (772,36 €) sowie das Schulgebäude Erzbachstraße (55.684,35 €) nacherfasst. Ebenso als Zugang wurden

diverse Baumersatzpflanzungen (262,36 €) sowie die Abwicklung von Restbaukosten beim Gebäude Kaiserplatz i. H. v. 27.706,52 € verbucht.

Als Werteabgang wurde der Verkauf des ehemaligen Rathauses Johannesstraße (Abgang Restbuchwert i. H. v. 238.947,79 €), der Verkauf des Gebäudes Gymnasialstraße (ehemals Bücherei) mit einem Restbuchwert von 74.129,80 €, Baumfällungen (748,21 €) sowie durch die Inventur aufgefallene Grundstücksabgänge (57.182,20 €) und Umbuchungen i. H. v. 3.925,78 € berücksichtigt. Die Abschreibungen für 2017 beliefen sich unter dieser Position auf 471.285,74 €.

Position 1.2.4 beinhaltet die im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Straßen, Brücken, Tunnel, Stützbauwerke und sonstige Infrastruktureinrichtungen.

Wie bereits oben erwähnt, wurden u.a. viele Grundstücksveränderungen, die im Zeitraum nach der Bewertung des Gutachterbüros Gablenz bis Eröffnungsbilanzerstellung am 01.01.2009 erfolgt sind, nicht erfasst. Dies wurde mit der Inventur 2017 berichtigt und mit der Kapitalrücklage verrechnet:

- Inventur Oberlahnstein (152.837,15 €); u.a. im Bereich Ahl, Ahler Kopf, Ahlerhof, Blankenberg, Heimatgasse, Braubacher Straße, Dr.Walter-Lessing-Straße , Hinter Lahneck, Rheinhöhenweg, Max-Schwarz-Straße, Ostallee
- Inventur Niederlahnstein (46.683,94 €) u.a. im Bereich Koblenzer Straße, Bahnhofstraße, Zur Ruppertsklamm, Taubhausstraße, Langgasse, C.S.Schmidt-Straße, Stolzenfelsstraße

Als weiterer Wertezuwachs ist in 2017 die Übertragung der Grundstücke im Bereich „Grüne Bank I“ (416.904,98 €) durch die Rhein-Pfalz-Wohnen zu verzeichnen. Baumersatzpflanzungen erfolgten i. H. v. 1.176,85 €. Ein Grundstück im Bereich „Zur Schleuse“ wurde gegen Sonderposten (Schenkung durch Bund) mit 522 € eingebucht.

Nach Fertigstellung wurden die Restausbaukosten Im Plenter, Neugasse, Holzgässchen, Hospitalgasse (4.537,30 €) umgebucht. Ebenso wurde hier der Tauschvertrag (Rheinquartier/Max-Schwarz-Straße) mit 13.225,67 berücksichtigt.

Als Abgang wurden unter dieser Position diverse Grundstücksverschmelzungen, Flächendifferenzen, die im Rahmen der Grundbuchinventur aufgefallen sind: Schillerstraße und Gehweg (106.664,34 €), Dr. Bachenheimer-Straße (13.392,85 €), Fritz-Erler-Straße (46.709,06 €), Bahnhofstraße (5.474,91 €), Emser Landstraße (22.470,76 €), Ahlerhof (4.304,18 €), Bürgermeister-Müller-Straße (273,76 €) Hintermauergasse (1.998,97 €), Rheinhöhenweg (214,02 €), Straßenbegleitgrün B42 (1.980,00 €). Ebenso als Abgang sind hier verschiedene Baumfällungen (2.147,04 €) verbucht. Die Abschreibungen unter dieser Position belaufen sich auf 1.258.654,78 €.

Unter **Position 1.2.5** werden Bauten auf fremdem Grund und Boden bilanziert.

Als Zugang wurde in 2017 das Wirtschaftsgebäude mit Außenanlagen des ehemaligen Zeltplatz Im Süßgrund mit einem Restbuchwert i. H. v. 3.017,50 € umgebucht. Nach Abzug der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 146.428,05 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 1.788.546,78 €.

Position 1.2.6 bilanziert Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler. Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 11.054,47 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 121.782,75 €.

Unter **Position 1.2.7** werden die Maschinen und technischen Anlagen bilanziert, sowie die stadteigenen Personen- und Nutzfahrzeuge.

Als Wertezuwachs ist im **EDV-Bereich** die Anschaffung verschiedener Server und Sicherungsbandlaufwerke (34.171,40 €), im Bereich **Brand- und Katastrophenschutz** u.a. die Umrüstung des Einsatzleitwagens (12.106,00 €), Trockenschrank für Schutzanzüge und Masken (9.698,50 €), Umbau Transportcontainer (10.000,76 €), Digitalfunk (13.566,67 €),

Beladung HLF 20/16 (27.174,78 €) Atemschutzausstattung (13.472,51 €), Druckschläuche (1.017,22 €), Druckminderer (8.092,00 €), Tragkraftspritze (7.743,93 €) sowie diverse andere Ausrüstungsgegenstände wie z.B. Sichtschutz, Schlüsselsatz, Schneidgerät, Überwachungskamera, Akkubohrschrauber, Megaphon, Winkelschleifer, Schlagbohrmaschine, Motorsäge, Tauchermesser (7.112,58 €) berücksichtigt; im Bereich **Verkehr** die Anschaffung eines mobilen Geschwindigkeitsmessgerätes (3.562,03 €); im Bereich Archiv eine Klimaanlage (15.238,14 €); im Bereich **Kindertagesstätten** die Anschaffung eines Bauwagens inklusive Blitzschutzanlage für den Waldkindergarten (1.869,40 €), im Bereich Asyl die Anschaffung eines Anhängers mit Plane für die Flüchtlingsarbeit (1.197,97 €), im Bereich **Parkraumbewirtschaftung** wurden 10 Wechselkassetten nachbeschafft (1.548,78 €) angeschafft; in der **Stadthalle** Bühnenpodeste und -vorhänge (14.145,00 €) für den Bereich **JUKZ** wurden für Bühnenbeschallung 939,66 € verausgabt.

Als Abgang wurden die Betriebsvorrichtungen (z.B. Laufbahn, Sprunggrube) des Sportplatz Max-Schwarz-Straße ausgebucht, da diese nicht mehr als solches genutzt werden (RBW 4,00 €) sowie Bühnenbeleuchtung- bzw. -beschallung des Sporkenburger Hofes i. H. v. 117,36 €. Ebenso ausgebucht wurden das alte Rettungsboot II, Atemschutzgeräte, Funkmeldeempfänger und Feuerlöscher der Feuerwehr (119,71 €) und im Bereich der EDV 116,92 € für Server.

Die regelmäßige Abschreibung unter dieser Position beläuft sich auf 334.083,02 €.

Position 1.2.8 gibt den Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Stadt Lahnstein an. Der Wertezugang ergibt sich aufgrund von Beschaffungen für das Jahr 2017 u.a. wurde hier die Neuanschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich **Schulen** (28.773,62 €) für Schulmöbel, Wandtafeln, Möbel Sekretariat, Hardware, Werkzeuge, Kamera, Spielzeug Ganztagschule, Außenspielgerät; im Bereich **Kindertagesstätten** (69.637,82 €) für Möbel, Radio, Spielsachen, Werkzeugkoffer, Whiteboards, Einrichtungsgegenstände Kita Rambazamba, Gartenhaus und Außenspielgeräte Rambazamba; im Bereich **Brandschutz** 12.706,45 € für Magnettafeln, Flachbildfernseher, Werkbank, Hardware, Erweiterung der Telefonanlage; im Bereich **Bücherei** für Hardware und Regale 2.894,39 €; im **Jugend- und Kulturzentrum** für Whiteboard, Leinwand und Notebook i. H. v. 2.775,18 €; im Bereich **Forst** für verschiedene Werkzeuge i. H. v. 988,46 €; im Bereich Stadthalle für Stapelkarren, Staubsauger (1.562,92 €) und für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der **Verwaltung** 17.947,87 €.

Umgebucht aus den Vorräten wurden Bildschirme i. H. v. 664,80 €, sowie 89,25 € aus Anzahlungen für Sachanlagen für Ausschreibungen Möbel Kita C.S.Schmidt (Position 1.2.10)

Als Abgang wurden unter dieser Position die Verschrottung bzw. der Verkauf von Gegenständen, bzw. auch die Inventurergebnisse mit berücksichtigt.

Betriebsausstattung Schulen (263 €)

Betriebsausstattung Stadthalle (381,66 €)

Organisations- und Arbeitsmittel/Werkzeuge (177,56 €)

Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (2.112,56 €)

Büromöbel/Lagereinrichtungen (110,57 €)

Büromaschinen/Hardware (271,98 €)

Außenspielgeräte (1.107,40 €)

Die Abschreibungen dieser Position belaufen sich auf 181.912,08 €.

Position 1.2.10 beinhaltet die noch nicht in Betrieb genommenen Sachanlagen.

Als Zugänge für laufende Projekte wurden

- für den Wiederaufbau der Schutzhütte „Uhu-Lay“ (1.322,34 €),
- für die Sanierung der Außenfassade Stadthalle (-153,60 €),
- für die Generalsanierung altes Rathaus (9.093,39 €)
- für den Umbau der Goethe-Schule zur Ganztagschule (352.865,91 €)
- für den Ausbau „Hohenrhein“ (15.422,74€),
- für den Ausbau „Im Mittelgesetz“ (75.600,63 €)

- für den Ausbau „Horchheimer Höll“ (37.891,54 €)
- für den Ausbau „Horchheimer Straße“ (110.934,59 €)
- für den Ausbau der Zufahrt „Campingplatz Wolfsmühle“ (24.919,82 €)
- für den Ausbau „Lindenweg“ (14.232,98 €)
- für den Bau der 6-gruppigen Kita in der Schillerstraße (205.780,94 €)
- Kosten für die Ausschreibung des Feuerwehrfahrzeuges HLF 20 (9.424,80 €)

bilanziell erfasst.

Umgebucht bzw. aktiviert wurden in 2017 die Kosten für die Ausschreibung der Möbel für die Kita C.-S.-Schmidt-Straße i. H. v. 89,25 €.

1.3. Finanzanlagen

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
1.3	Finanzanlagen	27.399.530,18 €	27.794.970,45 €	395.440,27 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	250.533,05 €	223.690,23 €	-26.842,82 €
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.492.083,59 €	26.885.874,32 €	393.790,73 €
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.333,51 €	8.616,57 €	-1.716,94 €
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	646.580,03 €	676.789,33 €	30.209,30 €

Bei **Position 1.3.4** handelt es sich um die Restschuld der Vereinigten Wasserwerke Mittelrhein (VWM). Bei der Wertminderung handelt es sich um die jährliche planmäßige Tilgung durch die VWM i. H. v. (3% vom Ursprungsbetrag von damals 1.750.000 DEM).

Position 1.3.5 beinhaltet den Wert des Eigenkapitals der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein. Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
Abwasserbeseitigung	16.561.890,32 €	17.074.824,29 €	512.933,97 €
Stammkapital	5.112.919,00 €	5.112.919,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	1.068.406,22 €	1.068.406,22 €	0,00 €
Zweckgebundene Rücklage	8.794.816,99 €	8.794.816,99 €	0,00 €
Gewinnvortrag	1.046.954,19 €	1.585.748,11 €	538.793,92 €
Jahresgewinn	538.793,92 €	512.933,97 €	-25.859,95 €
Bäderbetriebe	7.984.746,71 €	7.830.506,06 €	-154.240,65 €
Stammkapital	1.022.584,00 €	1.022.584,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	6.472.968,96 €	6.463.803,76 €	-9.165,20 €
Zweckgebundene Rücklage	888.357,64 €	888.357,64 €	0,00 €
Verlustvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Jahresfehlbetrag	-399.163,89 €	-544.239,34 €	-145.075,45 €
Baubetriebshof	999.764,24 €	942.325,96 €	-57.438,28 €
Stammkapital	511.292,00 €	511.292,00 €	0,00 €
Allgemeine Rücklage	344.422,61 €	344.422,61 €	0,00 €
Gewinnvortrag	144.049,63 €	144.049,63 €	0,00 €
Jahresverlust	0,00 €	-57.438,28 €	-57.438,28 €
Bestattungswesen	945.682,32 €	1.038.218,01 €	92.535,69 €

Position 1.3.6 beinhaltet ein Darlehen, welches dem Betriebszweig Baubetriebshof zur Anschaffung eines Kompakttraktors gewährt wurde. Die Wertminderung i. H. v. 1.716,94 € entspricht der planmäßigen Tilgung für 2017.

Unter **Position 1.3.7** werden die Versorgungsrücklagen gemäß §14a Bundesbesoldungsgesetz und die Anteile an der Gemeinnützigen Baugenossenschaft i. H. v. 266.295,00 € sowie die Genossenschaftsanteile bei der Volksbank Rhein-Lahn eG i. H. v. 300,00 € nachgewiesen. Der Wertezuwachs in 2017 ergibt sich aus der Erhöhung der Anteile an der Versorgungsrücklage um 30.209,30 € auf nunmehr 410.194,33 €.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Positi on	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
2.1	Vorräte	71.736,10 €	72.379,78 €	643,68 €
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	71.736,10 €	72.379,78 €	643,68 €

Unter **Position 2.1.3** sind die zur Weiterveräußerung vorgesehenen Baugrundstücke (66.644,90 €) sowie vorrätige Regale, Bildschirme, Handys. Die Veränderung unter dieser Position ergibt sich durch Zugänge durch ein Handy sowie TFT Bildschirme (1.308,48 €). Umgebucht wurde ein Betrag i. H. v. 664,80 € für Bildschirme (vgl. Pos. 1.2.8)

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	997.599,33 €	1.436.642,60 €	439.043,27 €
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	732.272,67 €	912.243,50 €	179.970,83 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	76.246,25 €	93.892,36 €	17.646,11 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	54.826,85 €	135.539,00 €	80.712,15 €
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	47.873,46 €	15.232,99 €	-32.640,47 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	86.380,10 €	279.734,75 €	193.354,65 €

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen unter **Position 2.2.1** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	31.12.2017
Gebühren	64.972,79 €	53.666,76 €
Steuern	538.482,71 €	626.485,89 €
Aus Transferleistungen	28.138,77 €	169.610,57 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	100.678,40 €	62.480,28 €
SUMME	732.272,67 €	912.243,50 €

Bei **Position 2.2.2** handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Mieten, Pachten, Essenskosten und Verkäufen.

Position 2.2.5 beinhaltet Forderungen gegen die Wirtschaftsbetriebe.

- 23.411,04 € Betriebskostenabrechnung Didierstraße 2017
- 5.582,61 € Beteiligung an den Kosten der Telefonanlage 2017
- 54.869,66 € Betrieb Holzhackschnitzelheizung Hallenbad 2017
- 1.420,00 € Sitzungsgelder 2017
- 574,70 € Tilgung und Zinsen Darlehen Kompakttraktor
- 265,54 € anteilige Versicherungsbeiträge WBL 2017
- 8.857,30 € Beihilfebeträge 2017
- 1.445,51 € Versorgungsrücklage 2017
- 39.112,64 € Versorgungsumlage 2017

Unter **Position 2.2.6** sind Forderungen gegen den Rhein-Lahn-Kreis (u.a. für die Abrechnung der Betriebskosten Freiherr-vom-Stein-Schule, Erstattungen aus Bildung und Teilhabe für Schulessen, Kindergartenessen), gegen das Jobcenter für Erstattungen aus Bildung und Teilhabe, gegen das Land für Erstattungen von Kosten für die Bundestagswahl und gegen den Bund (Erstattung für Zivildienstleistende) aufgeführt.

Position 2.2.7 bilanziert die sonstigen Vermögensgegenstände. Insbesondere sind hier bereits festgesetzte, aber noch nicht fällig gewordene Ausbaubeiträge (274 T€) erfasst. Hierzu zählen auch die Forderungen aus Vorschüssen und durchlaufenden Geldern sowie Forderungen aus Vorsteuererstattungen vom Finanzamt.

2.4 Kassenbestand

Position	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Position 2.4 bilanziert den Kassenbestand und den Bestand der Girokonten der Stadt Lahnstein. Entsprechende Saldenbestätigungen liegen der Verwaltung vor. Da der Gesamtkassenbestand ein Minus i. H. v. 410.562,05 aufweist, wurde der Kassenbestand als Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung auf der Passivseite ausgewiesen.

	31.12.2016	31.12.2017
Nassauische Sparkasse Kto. Nr. 656 062 800	-583.438,67 €	-460.550,90 €
Volksbank Rhein-Lahn eG Kto.Nr. 200 168 100	14.121,26 €	22.325,68 €
Volksbank Rhein-Lahn eG Kto. Nr. 300 168 108	5.021,04 €	5.021,56 €
Volksbank Rhein-Lahn eG Kto. Nr. 5700168125	18.652,98 €	18.654,85 €
Barkasse	3.136,84 €	3.986,76 €

4. Rechnungsabgrenzungsposten

Position	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	345.852,56	328.817,74	-17.034,82

Position 4.2 beinhaltet die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 37 GemHVO) gebildeten Beträge. Es handelt sich im Wesentlichen um die bereits Ende Dezember 2017 für die Fälligkeit zum 01.01.2018 auszahlenden Sozialleistungen (178.100,31 €) und Beamtenbesoldung (135.088,07 €) sowie um jahresübergreifende Rechnungen aus den Bereichen Abos Zeitschriften/Literatur (568,73 €), Wartungsverträge (1.413,84 €), Kfz-Steuer (541,15 €), Versicherungen (84,80 €) Softwarelizenzen (13.020,84 €), die bereits im Jahr 2017 in voller Höhe gezahlt wurden, vom Aufwand her jedoch anteilig nach 2018 gehören.

PASSIVA

1 Eigenkapital

Position	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
1	Eigenkapital	38.979.338,41	39.231.003,34	251.664,93
1.1	Kapitalrücklage	37.904.445,72	39.229.846,08	1.325.400,36
1.2	sonstige zweckgebundene Rücklagen	6.781,25	6.781,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.068.111,44	-5.623,99	-1.073.735,43
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Das **Eigenkapital** setzt sich zusammen aus den Positionen Kapitalrücklage, den sonstige zweckgebundene Rücklagen, dem Ergebnisvortrag, sowie dem Jahresüberschuss / bzw. Jahresfehlbetrag.

Die zweckgebundene Rücklage unter **Position 1.2** bleibt unverändert.

Unter **Position 1.1** ist die Kapitalrücklage bilanziert. Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2017 wurde dieser Betrag mit 37.904.445,72 € festgestellt. Der Ergebnisvortrag 2016 i. H. v. 1.068.111,44 € wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet.

Gemäß § 14 KommDoppikLG kann mit der Aufstellung des Jahresabschlusses für ein späteres Haushaltsjahr ein in der Eröffnungsbilanz fehlerhaft angesetzter Bilanzposten korrigiert werden. Diese Anpassung erfolgt ergebnisneutral mit dem Eigenkapital (Kapitalrücklage). In 2017 wurden aufgrund der durchgeführten Inventur folgende Anpassungen im Grundstücksbereich vorgenommen:

- 3.487,88 € Wald / Forsten (Bilanzpos. 1.2.1)
- 56.456,71 € bebaute Grundstücke (Bilanzpos. 1.2.3)
- 197.344,33 € Infrastrukturvermögen (Bilanzpos. 1.2.4)

Unter **Position 1.3** wird der Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag dargestellt. Zu Beginn des Jahres 2017 beträgt der Ergebnisvortrag 1.068.111,44 € (Jahresergebnis 2016). Dieser Betrag wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet. Zum 31.12.2017 wird das Jahresergebnis für 2017 mit -5.623,99 € dargestellt. Nähere Erläuterungen hierzu finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

2. Sonderposten

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
2	Sonderposten	19.321.659,61 €	20.363.274,69 €	1.041.615,08 €
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	393.427,38 €	1.029.280,66 €	635.853,28 €
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	18.926.805,34 €	19.332.878,76 €	406.073,42 €
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	11.193.560,65 €	11.671.469,15 €	477.908,50 €
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.913.859,13 €	6.499.569,93 €	-414.289,20 €
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	819.385,56 €	1.161.839,68 €	342.454,12 €
2.7	Sonstige Sonderposten	1.426,89 €	1.115,27 €	-311,62 €

Unter **Position 2.1** haben gemäß § 38 Abs.6 GemHVO kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 LFAG eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Mit diesem Sonderposten sollen grundsätzlich mögliche, periodisch schwankende Belastungen im Zeitablauf ausgeglichen werden, die von starken Schwankungen der Gewerbesteuer ausgehen.

Für die Umlageverpflichtung in 2018 ergibt sich in 2017 ein Zuführungsbetrag i. H. v. 840.421,82 € für die Kreisumlage und 188.858,84 € für die FAG-Umlage.

Position 2.2.1 beinhaltet Sonderposten aus Zuwendungen. Die Veränderung i. H. v. - 477.908,50 € zum Vorjahr resultiert aus:

- Zuweisung vom Bund (SK 23141000)
 - 522,00 € kostenlose Übergabe Straßenverkehrsfläche „Zur Schleuse“ in 2011 (Feststellung Inventur 2017)
- Zuweisung vom Land (SK 23142000)
 - 200.000,00 € aus dem I-Stock für den Umbau Kaiserplatz (Teilbereiche Bücherei, Archiv und VHS)
 - 913,24 € Inklusionsmittel Schillerschule
 - 65.167,16 € aus dem I-Stock für den Ausbau „Im Machert“
 - 226.278,10 € aus dem I-Stock für den Ausbau der „C.-S.-Schmidt-Straße“
- Zuweisung vom Kreis (SK 23143000)
 - 15.000,00 € für die Sanierung der Rhein-Lahn-Halle
 - 1.682,70 € Mittel aus der Integrationspauschale für investive Anschaffungen
- Zuwendung von privaten Unternehmen (SK 23151000)
 - 416.904,98 € Grundstücksübertragung Rhein-Pfalz-Wohnen („Theodor-Zais-Straße“ und „Am Sonnenhang“)
 - 275,00 € Spende Volksbank für Medienträge Bücherei
 - 217,76 € Handy Guthaben aus Vertrag

- 957,00 € Spende Süwag für die Anschaffung Notebook und TV Grundschule Friedrichsseggen
- 4.000,00 € Spende Süwag für Bodenschutzmatte Rhein-Lahn-Halle
- 749,36 € Spende Sparda-Bank für Bücherei
- 503,56 € Spende für Anschaffung Bauwagen Waldkindergarten
- Zuwendung vom sonstigen privaten Bereich (SK 23159000)
 - 1.000,00 € Spende für Anschaffung Bauwagen Waldkindergarten
 - 580,72 € Spende für Motorleinwand JUKZ von LAG Soziokultur & Kulturpädagogik

Abzüglich der regelmäßigen Auflösung der Sonderposten (456.840,08 €) sowie nach Ausbuchung der ursprünglich für das Rettungsboot RTB II und 2 PCS die im Rahmen der Schulbuchausleihe gebildeten Sonderposten i. H. v. insgesamt 3 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 11.671.469,15 €

Unter **Position 2.2.2** finden sich gezahlte Ausbaubeiträge

- Für die Straße Im Plenter i. H. v. -1.979,89 €
- für die Taubhausstraße i. H. v. 11.201,88 €
- für die Marienstraße i. H. v. 2.383,84 €
- für die Pestalozzistraße i. H. v. -9.225,39 €
- für die Kaiserplatzstraße -8.129,13 €
- für die Allerheiligenbergstraße i. H. v. 26.410,94 € und
- für die Stützmauer Allerheiligenbergstraße i. H. v. 17.326,29 €.

Ausgebucht wurden die ursprünglich bilanzierten Sonderposten für die o.g. Straßen mit einem Restbuchwert i. H. v. insgesamt 51.188,14 €.

Abzüglich der Auflösung der Sonderposten i. H. v. 401.089,60 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 6.499.569,93 €.

Bei **Position 2.2.3** handelt es sich um Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuweisungen (SK 23310000) und Beiträgen (SK 23320000). Die Veränderung i. H. v. 342.454,12 € ergibt sich aus:

Zuweisungen in 2017 i. H. v.

- 25.000,00 € von der Deutschen Bundesstiftung Umwelt für die Betonsanierung der Stadthalle
- 88.000,00 € vom Kreis aus dem Betreuungsgeld für den Bau des 6-gruppigen Kindergartens

in 2017 erhaltenen Anzahlungen aus Beiträgen i. H. v.

- 113.443,11 € für den Ausbau der Horchheimer Straße
- 116.011,01 € für den Ausbau der Horchheimer Höll

Unter **Position 2.7** ergibt sich die Veränderung aus der regelmäßigen Auflösung der sonstigen Sonderposten.

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, deren Fälligkeit und/ oder Höhe ungewiss ist. Sie ermöglichen eine periodengerechte Zuordnung des zu erwartenden Ressourcenverbrauchs für in der Zukunft liegende Auszahlungen. Die Veränderungen im Berichtsjahr ergeben sich einerseits aus der ertragsrelevanten Auflösung, andererseits aus der aufwandsrelevanten Neubildung von Rückstellungen, die sich in der Bilanzposition 3 wie folgt darstellen:

Posi- tion	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
3.	Rückstellungen	18.803.725,24	19.013.234,03	209.508,79
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	17.076.467,00	17.237.293,00	160.826,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.727.258,24	1.775.941,03	48.682,79

Unter **Position 3.1** sind die Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen sowie die Ehrengeldrückstellungen erfasst. Das Ergebnis der Berechnung des Rückstellungsbedarfes wurde mit Schreiben vom Februar 2018 von der Kommunalbeamtenversorgungskasse zur Verfügung gestellt. Die Werte wurden so in die Bilanz übernommen.

Die Rückstellungen haben sich in 2017 wie folgt entwickelt:

	Stand 31.12.2016	Zuführung	Umbuchung	Entnahme	Stand 31.12.2017
Pensionsrückstellungen (aktive Beamte)	6.998.689,00 €	585.712,00 € (SK 50711000)	-752.811,00 €	0,00 € (SK 46614000)	6.831.590,00 €
Pensionsrückstellungen (Versorgungsempfänger)	6.478.276,00 €	11.690,00 € (SK 5151000)	752.811,00 €	-404.031,00 € (SK 46614000)	6.838.746,00 €
Beihilferückstellungen (aktive Beamte)	1.960.057,00 €	128.142,00 € (SK 5071200)	-186.841,00 €	0,00 € (SK 46614000)	1.901.358,00 €
Beihilferückstellungen (Versorgungsempfänger)	1.633.101,00 €	591,00 € (SK 5161000)	186.841,00 €	-160.937,00 € (SK 46614000)	1.659.596,00 €
Rückstellungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis	6.344,00 €	0,00 €		-341,00 € (SK 46614000)	6.003,00 €

Die sonstigen Rückstellungen unter **Position 3.4** beinhalten Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für geleistete Überstunden, für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit, für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und sonstige Rückstellungen. In 2017 stellen sich die Rückstellungen wie folgt dar:

	Stand 31.12.2016	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2017
<i>Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beamte)</i>	73.523,76 €	20.556,09 € (SK 50810000)	-16.553,96 € (SK 46614000)	77.525,89 €
<i>Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beschäftigte)</i>	162.724,87 €	49.317,48 € (SK 50820000)	-32.536,14 € (SK 46614000)	179.506,21 €
<i>Für geleistete Überstunden (Beamte)</i>	73.007,19 €	11.098,44 € (SK 50810000)	-24.597,56 € (SK 46614000)	59.508,07 €
<i>Für geleistete Überstunden (Beschäftigte)</i>	80.591,28 €	31.426,21 € (SK 50820000)	-13.777,55 € (SK 46614000)	98.239,94 €
<i>Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Beschäftigte)</i>	20.062,01 €	111.518,78 € (SK 50820000)	0,00 € (SK 46614000)	131.580,79 €
<i>für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren</i>	249.322,13 €	0,00 € (SK 56352000)	-26.714,00 € (SK 46614000)	222.608,13 €
<i>sonstige andere Rückstellungen</i>	1.068.027,00 €	0,00 €	-61.055,00 €	1.006.972,00 €

Bei der Entnahme aus Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren in Höhe von insgesamt 26.714 € handelt es sich überwiegend um die Entnahme in Sachen Abstufung L335 sowie um Gerichtsverfahren wg. Ausbaubeitragsrecht.

Die Auflösung der Rückstellung für Grabnutzungsentgelte (Altbestände) in Höhe von 61.055 € betrifft den Auflösungsbetrag aus dem Jahr 2016.

3. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Veränderung
4.	Verbindlichkeiten	45.636.860,64 €	43.712.810,18 €	-1.924.050,46 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	36.642.258,35 €	37.339.101,09 €	696.842,74 €
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	13.042.307,17 €	14.928.539,04 €	1.886.231,87 €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	23.599.951,18 €	22.410.562,05 €	-1.189.389,13 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	291.087,62 €	465.809,06 €	174.721,44 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	276.521,49 €	208.632,48 €	-67.889,01 €
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, Rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	3.346.685,47 €	3.760.578,01 €	413.892,54 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.403.468,97 €	409.033,31 €	-2.994.435,66 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.676.838,74 €	1.529.656,23 €	-147.182,51 €

Die **Position 4.2** weist die von der Stadt Lahnstein von Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung aus, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen.

Hierbei entfallen auf Position **4.2.1** die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Der Restbuchwert zum 31.12.2017 ergibt sich durch die planmäßigen Tilgungen für das Jahr 2017 i. H. v. 1.054.518,13 € sowie durch Umbuchung von 2 Darlehen i. H. v. insgesamt 2.940.750 €.

Auf **Position 4.2.2** entfallen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung. Hier hat sich der Bestand durch entsprechende Tilgungen i. H. v. 1.189.389,13 € auf 22.410.562,05 € vermindert. Hierin ist der negative Kassenbestand (vgl.Pos.2.4 der Aktivseite) i. H. v. 410.562,05 € mit eingerechnet.

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen unter **Position 4.5** handelt es sich zum einen um Sicherheitseinbehalte, größtenteils aber um Abrechnungen aus Strom-, Gas-, Wasser- und sonstigen Bewirtschaftungskosten, sowie um Personalkostenabrechnungen von Kindertagesstätten und sonstigen Kosten für Dezember, die erst im neuen Jahr beglichen werden, und somit als Verbindlichkeiten in der Bilanz nachzuweisen sind.

Unter den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (**Position 4.6**) wurden die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2017 sowie verschiedentliche Abrechnungen für 2017 gegenüber dem Kreis im Sozialhilfereich verbucht.

Unter **Position 4.9** sind die Verbindlichkeiten gegenüber den Wirtschaftsbetrieben Lahnstein dargestellt. Der Restbuchwert i. H. v. 3.760.578,01 € setzt sich wie folgt zusammen:

- Abrechnung Containerkosten 4.Quartal 2017 = 7.543,38 €
 - Baubetriebshofleistungen = 389.661,36 €
 - Kassenbestand WBL 31.12.2017 = 3.363.373,27 €
- Abwasserbeseitigung : 1.760.835,34 €
 Bäderbetriebe : -57.678,41 €
 Bestattungswesen : 1.538.114,10 €
 Baubetriebshof : 122.102,24 €

Unter **Position 4.10** sind die der Stadt Lahnstein vom öffentlichen Bereich gewährten Darlehen aufgeführt. Durch planmäßige Tilgung i. H. v. 53.685,66 € sowie Umbuchung von 2 Darlehen i. H. v. insgesamt 2.940.750 € ergibt sich zum 31.12.2017 ein Restbuchwert i. H. v. 409.033,31 €.

Die sonstigen Verbindlichkeiten der **Position 4.11** beinhalten Verbindlichkeiten aus Leistungen für investive Maßnahmen z.B. für den Ausbau verschiedener Straßen denen die Rechnungsstellung in 2018, die Leistungserbringung schon in 2017 war. Auch enthalten sind hier Verwahrgelder und sonstige durchlaufende Posten, wie Lohnsteuer, Kirchensteuer, Spenden, Kautionen usw. Hierunter sind als größte Position mit 596.543,60 € u.a. auch die Auflösung der Sanierungskonten Oberlahnstein + Niederlahnstein gebucht. Eine entsprechende Abrechnung mit dem Land ist noch nicht erfolgt.

5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

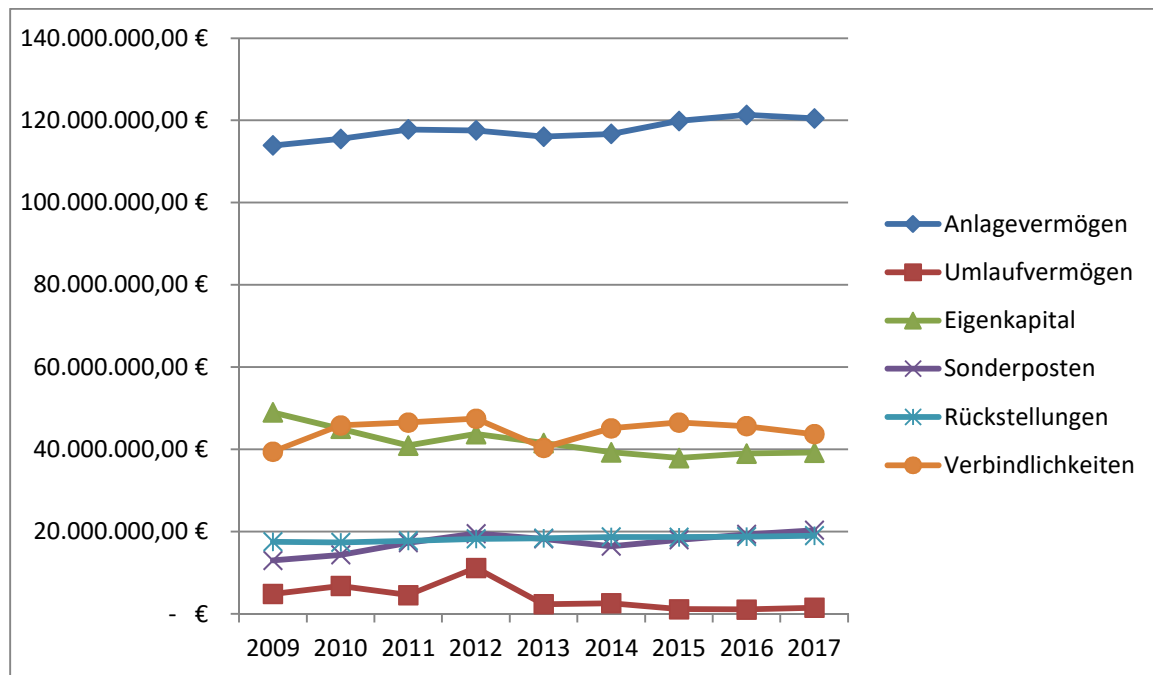
Nach § 37 Abs.2 GemHVO sind vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

<i>Posi- tion</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>Veränderung</i>
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.484,55 €	16.994,83 €	14.510,28 €

Unter **Position 5** sind folgende Vorgänge gebucht worden:

- Abschlag Konzessionsabgabe 01.2018 7.000,00 €
- Bereits gezahlte Steuern für 2018 7.210,28 €
- Mieten / Pachten / Darlehenserstattungen für 2018 2.784,55 €

Entwicklung Bilanzwerte



d) Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Mit dem Ergebnishaushalt werden das Jahresergebnis und damit die Veränderung des Eigenkapitals geplant.

Die Ergebnisrechnung weist alle im Haushaltsjahr geleisteten Aufwendungen und erwirtschaftete Erträge aus und ist inhaltlich mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) vergleichbar. Die Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich derjenigen Periode zugeordnet, in der sie verursacht worden sind – unabhängig vom Zeitpunkt eines tatsächlichen Geldflusses.

Die Entwicklung der Ergebnisrechnung stellt sich wie folgt dar:

	<i>Ergebnis</i> 2016	<i>Haushaltsansatz</i> 2017	<i>Ergebnis</i> 2017	<i>Abweichung</i> <i>im</i> <i>Haushaltsjahr</i>	<i>Veränderung</i> <i>gegenüber</i> <i>Vorjahr</i>
Gesamtbetrag der Erträge	35.912.618,41 €	32.678.843,00 €	37.111.413,43 €	4.432.570,43 €	1.198.795,02 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	34.451.079,59 €	37.593.647,00 €	37.117.037,42 €	-476.609,58 €	2.665.957,83 €
Jahresfehlbetrag	1.461.538,82 €	-4.914.804,00 €	-5.623,99 €	4.909.180,01 €	-1.467.162,81 €
Einstellung in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	393.427,38 €				
Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €				
Jahresergebnis nach Veränderung des Sonderpostens für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.068.111,44 €				

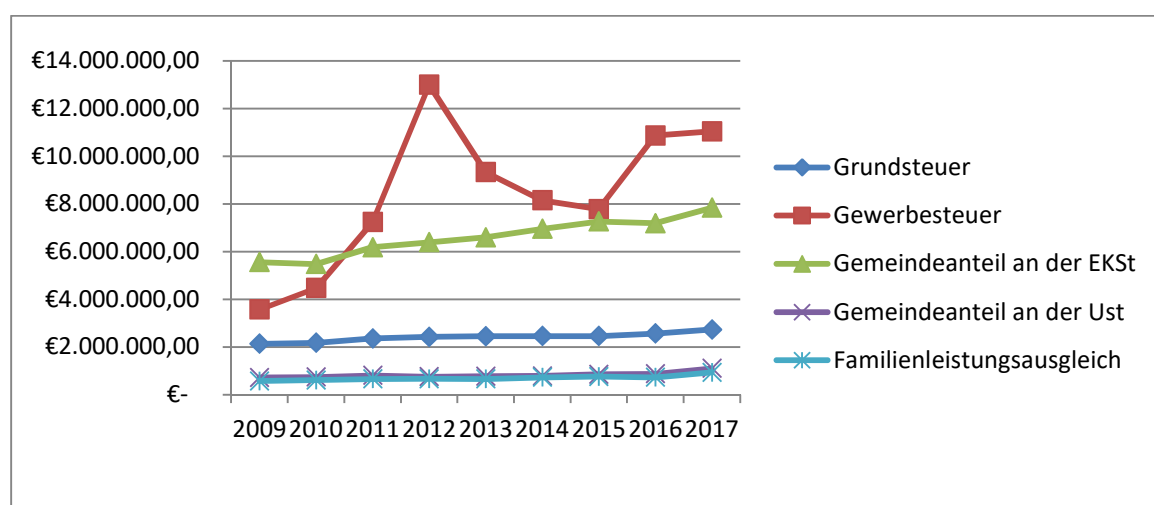
Nachfolgend sind die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung in ihrer Entwicklung dargestellt:

1. Erträge

1.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
1	Steuern und ähnliche Abgaben	22.380.306,13 €	20.175.100,00 €	23.824.138,87 €	3.649.038,87 €	1.443.832,74 €

Im Einzelnen haben sich die verschiedenen Steuerarten unter **Position 01** der Ergebnisrechnung wie folgt entwickelt:



Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Grundsteuer A	12.468,10	14.000,00	13.935,04	-64,96	1.466,94
Grundsteuer B	2.565.129,66	2.662.800,00	2.733.614,15	70.814,15	168.484,49
Gewerbesteuer	10.866.166,13	7.728.300,00	11.042.647,07	3.314.347,07	176.480,94
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.192.439,80	7.676.000,00	7.844.209,07	168.209,07	651.769,27
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	874.330,30	1.093.000,00	1.103.072,89	10.072,89	228.742,59
Vergnügungssteuer Spielgeräte	58.477,80	46.000,00	62.519,32	16.519,32	4.041,52
Hundesteuer	84.659,83	80.000,00	88.056,00	8.056,00	3.396,17
Familienleistungsausgleich	726.634,51	875.000,00	936.085,33	61.085,33	209.450,82

Die Ergebnisverbesserung ist größtenteils auf Mehrerträge bei der Gewerbesteuer (3.314 T€) sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (168 T€) zurückzuführen.

1.2 Erträge aus, Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferleistungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.007.806,92 €	4.507.233,00 €	4.223.169,70 €	-284.063,30 €	215.362,78 €

Unter **Position 02** werden die Schlüsselzuweisungen, die Zuweisungen des Landes, des Kreises und Zuschüsse aus dem privaten Bereich für laufende Zwecke und darüber hinaus auch nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verbucht.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Schlüsselzuweisung	1.743.076,00 €	1.834.850,00 €	1.832.046,00 €	-2.804,00 €	88.970,00 €
Investitionsschlüsselzuweisung	74.907,00 €	72.250,00 €	72.180,00 €	-70,00 €	-2.727,00 €
Schlüsselzuweisung C1	20.159,77 €	0,00 €	25.972,43 €	25.972,43 €	5.812,66 €
Zuweisung Bund	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €	-80.000,00 €	0,00 €
Zuweisung Land	913.777,07 €	1.036.058,00 €	916.674,20 €	-119.383,80 €	2.897,13 €
Zuweisungen Kreis	739.976,97 €	1.091.480,00 €	834.867,10 €	-256.612,90 €	94.890,13 €
Zuweisungen durch Zweckverbände	7.720,00 €	6.240,00 €	5.999,00 €	-241,00 €	-1.721,00 €
Sonstige	37.075,37 €	31.700,00 €	27.088,13 €	-4.611,87 €	-9.987,24 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	427.867,78 €	354.655,00 €	508.342,84 €	153.687,84 €	80.475,06 €

Hauptposition hier ist die **Schlüsselzuweisung** mit 1,832 Mio. € sowie die **Zuweisungen des Landes** für:

- die Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds ab 2012 i. H. v. 785 T€,
- für die städtische Bühne (58 T€) und Lahneck-Live (20 T€)
- für Schulbuchausleihe (16 T€)
- für Betreuungsangebote und Inklusionsmittel Schulen (10,8 T€)
- Betreuungsbonus Kitas (5,5 T€)
- für Feuerschutzsteuer (5,6 T€)
- für die Anschaffung von Literatur für die Bücherei (1 T€)
- für Wiederaufforstungsmaßnahmen (1,8 T€)
- für das Projekt „Botschafter für Flüchtlinge“ (12 T€)

Bei den **Zuweisungen des Kreises** handelt es sich überwiegend um Personalkostenerstattungen für die kommunalen Kindertagesstätten (749 T€) sowie für das Jugendkulturzentrum (34 T€), um Zuweisungen aus der Integrationspauschale (51 T€) und für Lahneck-Live (1,5 T€).

Unter die **Zuwendungen von Zweckverbänden** fällt der Zuschuss des Zweckverband Naturpark Nassau für die Markierung von Wanderwegen und Anlage von Haseluhntaschen (6 T€).

Unter die **Sonstigen Zuwendungen** fallen Spenden von Unternehmen und Privatpersonen für die Veranstaltung Lahneck-Live (21 T€) sowie die Erstattung des Marketinganteils Lahnwanderweg und Rheinsteig von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (4 T€).

Bei den **Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten** kommt es gegenüber der Haushaltsplanung aufgrund keiner Erfahrungswerte zu Mehrerträgen i. H. v. 154 T€.

1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
3	Erträge der sozialen Sicherung	3.412.172,73 €	3.650.925,00 €	2.512.487,31 €	-1.138.437,69 €	-899.685,42 €

Hierunter fallen größtenteils die Erstattungen des Kreises für Grundsicherung und Asyl (100%ige Erstattung) und für Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung (75%ige Erstattung).

Die Erträge sind im Zusammenhang mit den Aufwendungen unter Punkt 2.6 „Aufwendungen der sozialen Sicherung“ zu sehen. Durch Wenigeraufwendungen überwiegend im Bereich Asyl kommt es hier auch zu Wenigererträgen.

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.408.554,40 €	1.330.110,00 €	1.389.486,89 €	59.376,89 €	-19.067,51 €

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verwaltungsgebühren	603.215,67 €	492.600,00 €	584.970,58 €	92.370,58 €	-18.245,09 €
Parkgebühren	193.571,51 €	180.000,00 €	189.232,15 €	9.232,15 €	-4.339,36 €
Elternbeiträge für Betreuungsangebot Schulen und Kitas sowie Erstattungen von Verpflegungskosten	178.445,61 €	220.010,00 €	184.191,32 €	-35.818,68 €	5.745,71 €
Sondernutzungsgebühren	22.523,69 €	25.000,00 €	23.530,92 €	-1.469,08 €	1.007,23 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	409.241,64 €	397.500,00 €	401.089,60 €	3.589,60 €	-8.152,04 €
Erstattung für Einsatz Feuerwehr	1.556,28 €	15.000,00 €	6.472,32 €	-8.527,68 €	4.916,04 €

Die **Verwaltungsgebühren** setzen sich zusammen aus:

- Kfz-Zulassungsgebühren (260 T€),
- Gebühren Bauaufsicht (67 T€),
- Pass- und Meldewesen (105 T€),
- Führerscheingebühren (36 T€)
- Standesamtsgebühren (43 T€)
- Gewerbeamtsgebühren (26 T€),
- verkehrsbehördliche Maßnahmen (19 T€),
- Abschleppgebühren (15 T€)
- Sonstige (14 T€)

Die Abweichung unter Position „Erstattungen von Verpflegungskosten in Kitas und Schulen“ ist dadurch zu erklären, dass bei Planaufstellung davon ausgegangen wurde, dass alle Kinder an der Verpflegung teilnehmen. Gleichzeitig ist auch bei den Essenskosten ein geringerer Betrag gegenüber dem Planansatz vorzufinden.

1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	926.393,32 €	1.067.740,00 €	963.914,16 €	-103.825,84 €	37.520,84 €

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** umfassen:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verkaufserlöse	350.995,91 €	491.000,00 €	363.131,20 €	-127.868,80 €	12.135,29 €
Mieten und Pachten	293.729,22 €	271.130,00 €	297.391,18 €	26.261,18 €	3.661,96 €
Eintrittsgelder	249.033,37 €	270.410,00 €	280.788,83 €	10.378,83 €	31.755,46 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.634,82 €	35.200,00 €	22.602,95 €	-12.597,05 €	-10.031,87 €

In dieser Position wurden im Haushaltsjahr 2017 rund 104 T€ Wenigererträge gegenüber dem geplanten Soll erzielt.

Die Großteil der Mindererträge bei den **Verkaufserlösen** resultiert aus nicht realisierten Holzverkäufen im Forstbereich (- 130 T€).

Unter die **Mieten und Pachten** fallen die Mieterträge aus der Vermietung von städtischen Wohngebäuden (74 T€), der Stadthalle (97 T€), die Pachterträge aus der Verpachtung von städtischen Grundstücken (42 T€), für Reklameflächen (11 T €) und aus der Jagd (38 T€), Gestattungsverträgen (9 T€), Stellplatzmieten (4 T€), Nutzungsentschädigungen Obdach (11 T€), Nutzungsgebühren Hospitalkapelle bzw. Hexenturm (5 T€), Standgebühren/Anzeigenschaltungen Lahneck-Live (6 T€)

Die Erträge aus **Eintrittsgeldern** resultieren aus Kartenverkäufen für die städtische Bühne (172 T€), Burgspiele (66 T€) sowie der Eigenveranstaltung in der Stadthalle „Zusammen Lachen“ (41 T€).

Als **sonstige privatrechtliche Erlöse** wurden in 2017 Provisionen, Erstattung Druckkosten für Unterkunftsverzeichnis, Vergütung Photovoltaikanlage, Entgelte für Workshops im Jugend- und Kulturzentrum und Abrechnung Privattelefonie gebucht.

1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625.199,63 €	554.180,00 €	607.114,71 €	52.934,71 €	-18.084,92 €

Bei Haushaltsposition 06 kam es zu einer Ergebnisverbesserung i. H. v. 53 T€.

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Von Eigenbetrieben	442.542,46 €	433.200,00 €	447.698,85 €	14.498,85 €	5.156,39 €
Vom Bund	6.152,46 €	6.040,00 €	6.035,79 €	-4,21 €	-116,67 €
Vom Land	71.152,22 €	41.000,00 €	18.000,84 €	-22.999,16 €	-53.151,38 €
Vom Kreis	35.466,07 €	29.600,00 €	60.269,75 €	30.669,75 €	24.803,68 €
Von Sonstigen	69.886,42 €	44.340,00 €	75.109,48 €	30.769,48 €	5.223,06 €

Der größte Anteil an der Position Kostenerstattungen und Kostenumlagen bilden die **Erstattungen der Wirtschaftsbetriebe**

- für den Verwaltungskostenbeitrag (318 T€),
- für anteilige Versicherungsbeiträge (34 T€)
- für anteilige Mitgliedsbeiträge/Sitzungsgelder (5 T€)
- für anteilige Kopien/Telefonanlage/EDV/Dienstwagenennutzung (13 T€)
- für Holzhackschnitzelheizung (55 T€)
- Betriebskostenabrechnung Didierstraße (23 T€)

Bei den Erstattungen vom **Bund** handelt es sich um die Kostenerstattungen für den Bundesfreiwilligendienst im Bereich des „Theaters Sporkenburger Hof“ und des Jugend- und Kulturzentrums.

Die Kostenerstattungen vom **Land** beinhalten

- Kostenerstattung für die Taucher- und Rettungshundestaffel (6 T€)
- Kostenerstattung für die Durchführung der Bundestagswahlen (12 T€)

Bei den Erträgen vom **Gemeinden und Gemeindeverbänden** handelt es sich u.a. um

- Erstattungen des Kreises für Containerstandplatz (5 T€)
- Erstattungen des Kreises für Vollstreckungskosten (1 T€)
- Erstattung des Kreises für Reinigungskosten Berufsbildende Schulen (2 T€)
- Erstattungen des Kreises für Betriebskosten Freiherr-vom-Stein-Schule (48 T€)
- Schulkostenbeiträge Miellen/Frucht (4 T€)

Unter **Kostenerstattungen von Sonstigen** fallen u.a. die Erstattungen durch die GEZ, IHK und Landwirtschaftskammer für Vollstreckungen (10 T€). Ebenfalls unter dieser Position ist der Eigenanteil an der Beihilfe (16 T€) sowie die Erstattungen der Kita-Träger für die Betriebskosten der Kindertagesstätten, die in städtischen Gebäuden betrieben werden (13 T€) sowie die Betriebskostenabrechnungen anderer Nutzer städtischer Einrichtungen (22 T€) zu finden.

1.7 Sonstige laufende Erträge

Posi tion	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
7	Sonstige laufende Erträge	2.379.522,55 €	1.336.615,00 €	2.810.573,29 €	1.473.958,29 €	431.050,74 €

Position 07 beinhaltet folgende Erträge:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u sonstigen Vermögensgegenständen	706.459,81 €	0,00 €	141.326,13 €	141.326,13 €	-565.133,68 €
Konzessionsabgaben	741.062,49 €	795.000,00 €	964.145,51 €	169.145,51 €	223.083,02 €
Ordnungsrechtliche Erträge	93.177,33 €	94.650,00 €	63.774,78 €	-30.875,22 €	-29.402,55 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren	74.349,62 €	50.000,00 €	83.685,21 €	33.685,21 €	9.335,59 €
Sonstige	21.042,46 €	15.510,00 €	141.643,61 €	126.133,61 €	120.601,15 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/ Wertberichtigungen	743.430,84 €	381.455,00 €	1.415.998,05 €	1.034.543,05 €	672.567,21 €

Bei den **Grundstücksveräußerungserlösen** wurde in 2017 der Verkauf des Objektes Gymnasialstraße (141 T€) verbucht.

Die Erträge aus **Konzessionsabgaben** (Süwag, VWM und EVM) stellen mit 964 T€ ebenfalls eine große Position.

Die **ordnungsrechtlichen Erträge** bestehen überwiegend aus Bußgeldern des ruhenden Verkehrs (64 T€).

Unter der Position „**Sonstige**“ sind Erträge aus Versicherungserstattungen (18 T€), Schadenersatzleistungen und sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen für laufende Zwecke zu finden. In 2017 wurde hier auch die Zahlung der Stromsteuererstattung i. H. v. 100 T€ durch die Süwag für den Zeitraum 1999-2010 verbucht

Unter der Position **Auflösung von Rückstellungen/Sonderposten mit Rücklageanteil/Wertberichtigungen** sind folgende Auflösungen aus Rückstellungen gebucht worden:

Pensionsrückstellungen/Versorgungsempfänger:	404.031,00 €
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger:	160.937,00 €
Ehrensoldrückstellung	341,00 €
Urlaubs- und Überstundenrückstellungen:	87.465,27 €
Altbestände Grabnutzungsentgelte:	61.055,00 €
Teilauflösung Prozesskostenrückstellung:	26.714,00 €
von Wertberichtigungen auf Forderungen:	282.027,40 €
Auflösung Sonderposten für den kommunalen FAG	393.427,38 €

Diese Erträge sind reine Bilanzbuchungen, welche nicht zahlungswirksam werden.

1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

<i>Posi tio n</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis</i> 2016	<i>HH-Ansatz</i> 2017	<i>Ergebnis</i> 2017	<i>Abweichung im Haushaltsjah r</i>	<i>Veränderung gegenüber Vorjahr</i>
17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	772.662,73 €	56.940,00 €	780.528,50 €	723.588,50 €	7.865,77 €

In dieser Position sind folgende Vorgänge enthalten:

<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis</i> 2016	<i>HH-Ansatz</i> 2017	<i>Ergebnis</i> 2017	<i>Abweichung im Haushaltsjahr</i>	<i>Abweichung gegenüber Vorjahr</i>
Zinserträge von Eigenbetrieben	681,14 €	590,00 €	581,86 €	-8,14 €	99,28 €
Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.317,15 €	1.000,00 €	1.808,62 €	808,62 €	-491,47 €
Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	0,00 €	5.350,00 €	5.350,50 €	0,50 €	-5.350,50 €
Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	667.665,27 €	0,00 €	605.469,66 €	605.469,66 €	62.195,61 €
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	102.785,00 €	50.000,00 €	167.302,70 €	117.302,70 €	-64.517,70 €
Sonstige	214,17 €	0,00 €	15,16 €	15,16 €	199,01 €

Bei den **Zins- und sonstigen Finanzerträgen** kommt es zu Mehrerträgen i. H. v. 780T€..

Diese Mehrerträge resultieren aber überwiegend aus bilanziellen Buchungen bezüglich der Veränderungen des Eigenkapitals und der Rückstellungen der Wirtschaftsbetriebe, die gemäß der sogenannten „Spiegelbild-Methode“ darzustellen sind (vgl. Bilanzposition 1.3.5). Die Veränderung des Eigenkapitals des Betriebszweiges Abwasserbeseitigung i. H. v. 513 T€ sowie die Veränderung der Rücklage des Betriebszweiges Bestattungswesen i. H. v. 92 T€ sind demnach

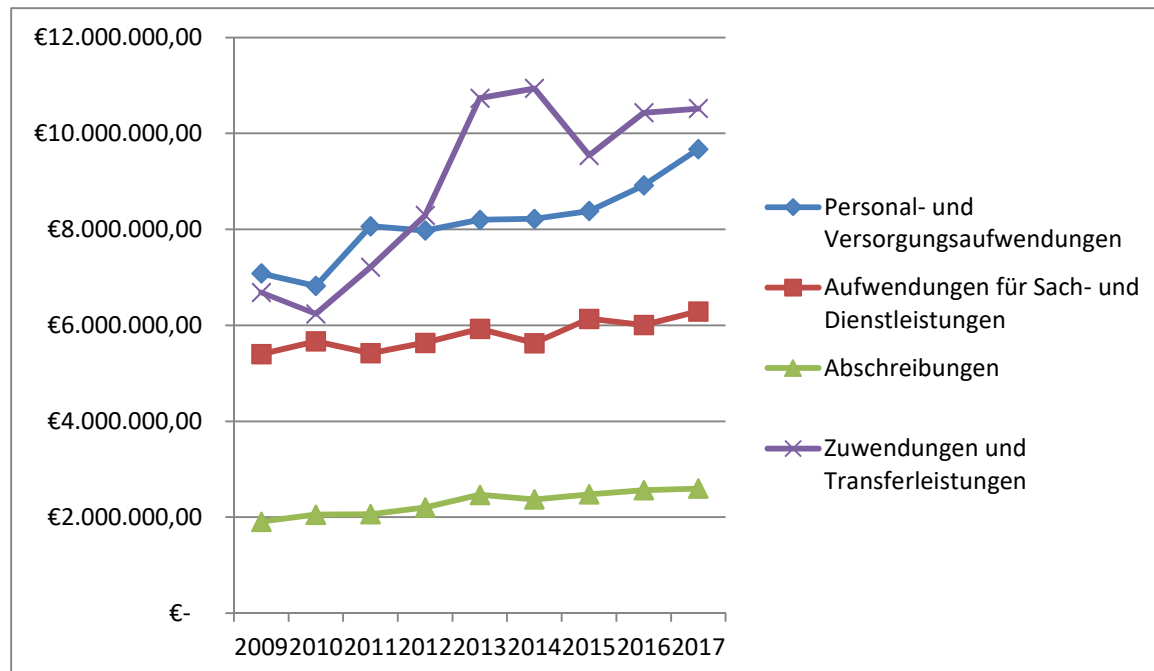
ertragswirksam zu verbuchen. Diese Erträge sind nur bilanzielle Buchungen, die in diesem Jahr keine Auswirkung auf die Finanzrechnung haben.

Bei der Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer kam es in 2017 zu Mehrerträgen gegenüber der Planung i. H. v. 117 T€.

Bei den Erträgen aus Beteiligungen ist die Dividendenausschüttung der Baugenossenschaft Rhein-Lahn für 2017 verbucht.

2. Aufwendungen

Entwicklung bedeutender Aufwendungen



2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Posi- tion	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
9	Personal- und Versorgungsauf- wendungen	8.916.936,65 €	9.873.171,00 €	9.671.765,98 €	-201.405,02 €	754.829,33 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen unterteilen sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	120.614,96 €	143.500,00 €	137.093,27 €	-6.406,73 €	16.478,31 €
Dienstbezüge	1.535.141,52 €	1.548.180,00 €	1.527.195,81 €	-20.984,19 €	-7.945,71 €
Vergütungen	4.073.925,51 €	4.806.775,00 €	4.542.584,66 €	-264.190,34 €	468.659,15 €
Beiträge zur Versorgungskasse	602.594,49 €	646.690,00 €	604.104,95 €	-42.585,05 €	1.510,46 €
ZVK Arbeitnehmer	316.515,33 €	367.048,00 €	362.396,86 €	-4.651,14 €	45.881,53 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	831.925,98 €	1.041.986,00 €	934.972,74 €	-107.013,26 €	103.046,76 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	327.135,21 €	346.322,00 €	321.123,49 €	-25.198,51 €	-6.011,72 €
Pensionsrückstellungen	686.298,00 €	439.640,00 €	585.712,00 €	146.072,00 €	-100.586,00 €
Beihilferückstellungen	9.348,00 €	150.880,00 €	128.142,00 €	-22.738,00 €	118.794,00 €
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	109.731,25 €	77.300,00 €	223.917,00 €	146.617,00 €	114.185,75 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte im Ruhestand	300.524,40 €	304.850,00 €	292.242,20 €	-12.607,80 €	-8.282,20 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Beamte im Ruhestand	3.182,00 €	0,00 €	11.690,00 €	11.690,00 €	8.508,00 €
Beihilferückstellungen Beamte im Ruhestand	0,00 €	0,00 €	591,00 €	591,00 €	591,00 €

Das Rechnungsergebnis liegt hier aufgrund bereits eingepplanter Personalkosten für die Kita in der C. S. Schmidt-Straße deutlich unter dem Planansatz. Hinzu kommen noch mehrerer Krankheitsfälle und Mutterschutzzeiten.

Da die Berechnungen des **Rückstellungsbedarfes für Pensionen und Beihilfen** von der Kommunalbeamtenversorgungskasse in Wiesbaden durchgeführt werden, muss die Stadt Lahnstein diese als Grundlage verwenden. Die Berechnung erfolgt teilweise sehr zeitversetzt und kann von daher nicht exakt geplant werden.

Die Aufwendungen für **Rückstellungen** für nicht genommenen Urlaub / für Überstunden steigen gegenüber dem Vorjahr.

Hierbei handelt es sich um rein bilanzielle Buchungen, die nicht finanzwirksam sind (Vgl. auch Bilanzpositionen 3.1 und 3.4) und die auch immer im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (87.465,21 €; Ergebnisrechnung 1.7) zu sehen sind.

2.2 Versorgungsaufwendungen

<i>Position</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis 2016</i>	<i>HH-Ansatz 2017</i>	<i>Ergebnis 2017</i>	<i>Abweichung im HH-Jahr</i>	<i>Abweichung gegenüber Vorjahr</i>
12	Versorgungsaufwendungen	303.706,40 €	304.850,00 €	304.523,20 €	-326,80 €	816,80 €

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

<i>Position</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Ergebnis 2016</i>	<i>HH-Ansatz 2017</i>	<i>Ergebnis 2017</i>	<i>Abweichung im HH-Jahr</i>	<i>Abweichung gegenüber Vorjahr</i>
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.008.683,78 €	7.424.430,00 €	6.290.423,11 €	-1.134.006,89 €	281.739,33 €

Unter Position 13 kann im Rechnungsergebnis 2017 insgesamt eine Verbesserung um rund 1.134 T€ gegenüber dem HH-Ansatz verzeichnet werden.

Im Einzelnen stellt sich dies wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Strom	437.549,58 €	501.550,00 €	394.063,70 €	-107.486,30 €	-43.485,88 €
Heizenergie	201.114,10 €	292.660,00 €	194.083,19 €	-98.576,81 €	-7.030,91 €
Wasser/Abwasser	26.367,04 €	40.350,00 €	29.864,16 €	-10.485,84 €	3.497,12 €
Abfall	82.135,69 €	89.920,00 €	75.082,16 €	-14.837,84 €	-7.053,53 €
Straßenoberflächenentwässerung	302.800,00 €	339.100,00 €	336.100,00 €	-3.000,00 €	33.300,00 €
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	429.085,20 €	1.060.430,00 €	665.730,84 €	-394.699,16 €	236.645,64 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	212.758,24 €	252.440,00 €	239.769,15 €	-12.670,85 €	27.010,91 €
Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen	2.881,43 €	20.000,00 €	138,18 €	-19.861,82 €	-2.743,25 €
Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	304.393,81 €	491.000,00 €	331.593,16 €	-159.406,84 €	27.199,35 €
Fahrzeugunterhaltung	64.858,53 €	68.150,00 €	72.359,06 €	4.209,06 €	7.500,53 €
Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	18.497,25 €	18.500,00 €	11.412,65 €	-7.087,35 €	-7.084,60 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	63.662,61 €	61.750,00 €	41.291,69 €	-20.458,31 €	-22.370,92 €
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	32.357,91 €	56.700,00 €	45.984,05 €	-10.715,95 €	13.626,14 €
Essenskosten	144.182,91 €	199.230,00 €	142.264,42 €	-56.965,58 €	-1.918,49 €
Aufwand für Schülerbetreuung und -beförderung	47.231,98 €	49.340,00 €	49.104,80 €	-235,20 €	1.872,82 €
Laborbedarf, Verbandsmaterial, Saat- und Pflanzgut pp..	8.237,89 €	27.620,00 €	14.379,02 €	-13.240,98 €	6.141,13 €
Verbrauchsmittel an Schulen	30.834,52 €	32.900,00 €	34.064,94 €	1.164,94 €	3.230,42 €
Erwerb von Kunstsammlungen, Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	19.298,67 €	16.250,00 €	16.824,29 €	574,29 €	-2.474,38 €
Sonstige Verbrauchsmittel	44.809,32 €	70.000,00 €	59.188,65 €	-10.811,35 €	14.379,33 €
Sonstige bezogene Leistungen	11.310,56 €	18.000,00 €	7.279,51 €	-10.720,49 €	-4.031,05 €
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	511.773,70 €	451.650,00 €	443.698,60 €	-7.951,40 €	-68.075,10 €
An Eigenbetriebe	1.895.652,63 €	1.881.930,00 €	1.837.849,83 €	-44.080,17 €	-57.802,80 €
An das Land	68.453,57 €	72.500,00 €	68.101,24 €	-4.398,76 €	-352,33 €
An Gemeinden- und Gemeindeverbände	467.916,40 €	547.500,00 €	427.803,19 €	-119.696,81 €	-40.113,21 €
an Bundesdruckerei	61.362,24 €	66.000,00 €	69.352,46 €	3.352,46 €	7.990,22 €
An Sonstige	190.150,58 €	298.660,00 €	247.313,06 €	-51.346,94 €	57.162,48 €
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	326.730,42 €	400.300,00 €	435.865,29 €	35.565,29 €	109.134,87 €

2.4 Abschreibungen gemäß § 2 Abs.1 Nr.14 GemHVO

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
14	Abschreibungen	2.565.999,38 €	2.384.290,00 €	2.597.748,90 €	213.458,90 €	31.749,52 €

In **Position 14** der Ergebnisrechnung wird der anteilige Werteverzehr von Vermögensgegenständen im jeweiligen Haushaltsjahr als Aufwand berücksichtigt. Der jährliche Abschreibungsaufwand wird anhand der linearen Abschreibungsmethode errechnet. Die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes bestimmt den Abschreibungszeitraum und damit die Höhe der jährlichen Abschreibungsraten.

Der Abschreibungsaufwand des Haushaltsjahres 2017 liegt mit 213 T€ über dem Planansatz. Dies lässt sich dadurch erklären, dass bei Planerstellung für die Ermittlung der Planansätze für die Abschreibungen keine verlässlichen Werte vorlagen, die Vermögenserfassung noch nicht abgeschlossen war und die Ansätze damit nur geschätzt werden konnten.

Wie auch in der Anlagenübersicht zu erkennen, entfallen die größten Abschreibungsanteile auf das Infrastrukturvermögen (1.258 T€), die Abschreibungen auf die bebauten Grundstücke (471 T€) und auf die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (331 T€).

2.5 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.431.773,16 €	10.126.255,00 €	10.516.723,63 €	390.468,63 €	84.950,47 €

Die Beträge unter Position 16 setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr	
Kreisumlage	8.464.254,00 €	8.624.750,00 €	8.565.702,00 €	-59.048,00 €	101.448,00 €	
Gewerbesteuerumlage	1.840.344,87 €	1.333.000,00 €	1.827.966,26 €	494.966,26 €	-12.378,61 €	
Umlage Finanzierung Fonds Deutsche Einheit	53.106,00 €	46.550,00 €	46.448,00 €	-102,00 €	-6.658,00 €	
Finanzausgleichumlage	0,00 €	24.500,00 €	0,00 €	-24.500,00 €	0,00 €	
Umlage an Zentrale Verwaltungsschule	9.410,03 €	8.700,00 €	10.033,13 €	1.333,13 €	623,10 €	
Zuschüsse an kirchliche Träger von Kindertagesstätten	14.472,79 €	33.250,00 €	13.340,40 €	-19.909,60 €	-1.132,39 €	
Zuschüsse an Musik- und Gesangsvereine /Bluesfestival/Kultur	5.790,00 €	8.605,00 €	5.790,00 €	-2.815,00 €	0,00 €	
Zuschuss AWO	5.445,75 €	6.300,00 €	5.436,00 €	-864,00 €	-9,75 €	
Zuschüsse Sportförderung	19.000,00 €	19.000,00 €	21.499,97 €	2.499,97 €	2.499,97 €	
Zuschuss an VHS	9.050,00 €	9.050,00 €	9.050,00 €	0,00 €	0,00 €	
Sonstige	10.899,72 €	12.550,00 €	11.457,87 €	-1.092,13 €	558,15 €	

Die Mehraufwendungen unter dieser Position resultieren überwiegend aus der höheren Gewerbesteuerumlage, die durch die Gewerbesteuererhöhungen verursacht wurde. Die höheren Steuererträge haben auch Auswirkungen auf die Kreisumlage.

2.6 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.519.381,78 €	4.279.416,00 €	3.127.967,70 €	-1.151.448,30 €	-391.414,08 €

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung haben den geplanten Ansatz für 2017 um rund 1 Mio. € unterschritten.

Im Einzelnen gestaltet sich diese Position wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II	349.788,63 €	550.000,00 €	385.249,38 €	-164.750,62 €	35.460,75 €
Leistungen nach SGB XII	1.628.668,96 €	1.707.450,00 €	1.741.080,19 €	33.630,19 €	112.411,23 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB XII	80.038,25 €	55.250,00 €	38.149,58 €	-17.100,42 €	-41.888,67 €
Sonstige Leistungen	1.385.218,06 €	1.919.500,00 €	889.399,18 €	-1.030.100,82 €	-495.818,88 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen für sonstige Leistungen	72.967,88 €	44.000,00 €	71.019,37 €	27.019,37 €	-1.948,51 €
Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	2.700,00 €	3.216,00 €	3.070,00 €	-146,00 €	370,00 €

Die Zahl der Asylsuchenden hat sich in 2017 gegenüber der bei Planaufstellung befürchteten Prognose deutlich vermindert. Infolgedessen sind die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr zwar auch angestiegen, aber der geplante Aufwand wurde deutlich unterschritten.

Die Aufwendungen werden zu 100 % durch den Rhein-Lahn-Kreis erstattet.

2.7 Sonstige laufende Aufwendungen

Positi on	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
18	Sonstige laufende Aufwendungen	1.425.831,60 €	1.519.915,00 €	3.008.334,86 €	1.488.419,86 €	1.582.503,26 €

Unter Position 18 ist eine Überschreitung des Ansatzes i. H. v. 1.488 T€ zu verzeichnen. Überwiegend resultiert diese Überschreitung davon, dass nach der Änderung des Kontenrahmenplanes die Zuführung zu Sonderposten aus der Belastung durch den kommunalen Finanzausgleich (1.029 T€) nun unter dieser Position zu finden ist. Im Einzelnen setzt sich die Position wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	41.852,75 €	76.000,00 €	43.743,62 €	-32.256,38 €	1.890,87 €
Fahrtkostenerstattungen	11.306,69 €	26.650,00 €	11.034,62 €	-15.615,38 €	-272,07 €
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	47.026,87 €	50.700,00 €	20.751,05 €	-29.948,95 €	-26.275,82 €
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	92.822,51 €	105.150,00 €	93.163,66 €	-11.986,34 €	341,15 €
Leasing	22.528,13 €	30.400,00 €	14.236,84 €	-16.163,16 €	-8.291,29 €
Datenverarbeitung	231.782,07 €	261.180,00 €	230.793,47 €	-30.386,53 €	-988,60 €
Vergütungen an Sachverständige	37.376,22 €	6.000,00 €	4.883,84 €	-1.116,16 €	-32.492,38 €
Gerichts-, Anwalts-, Notar-Gerichtsvollzieherkosten	19.669,68 €	21.350,00 €	6.017,73 €	-15.332,27 €	-13.651,95 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	15.884,16 €	28.630,00 €	17.478,93 €	-11.151,07 €	1.594,77 €
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	2.263,14 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-2.263,14 €
Büromaterial	55.461,68 €	68.560,00 €	57.011,94 €	-11.548,06 €	1.550,26 €
Fachliteratur, Zeitschriften	28.290,09 €	30.450,00 €	30.966,70 €	516,70 €	2.676,61 €
Porto und Versandkosten	44.057,03 €	51.450,00 €	41.844,46 €	-9.605,54 €	-2.212,57 €
Fernmeldegebühren	26.009,14 €	29.719,00 €	25.509,22 €	-4.209,78 €	-499,92 €
Datenübertragungsgebühren	56.096,20 €	52.240,00 €	54.669,10 €	2.429,10 €	-1.427,10 €
Miete, Leasing Telefonanlage	1.838,57 €	1.830,00 €	1.853,68 €	23,68 €	15,11 €
Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.395,86 €	2.516,00 €	2.274,60 €	-241,40 €	-121,26 €
Öffentliche Bekanntmachungen	22.174,78 €	25.500,00 €	28.423,66 €	2.923,66 €	6.248,88 €
Miete Kopierer	40.004,00 €	41.900,00 €	40.311,03 €	-1.588,97 €	307,03 €
allgemeine Betreuung von Bediensteten/Personalnebenaufwendungen	21.134,54 €	25.000,00 €	17.263,67 €	-7.736,33 €	-3.870,87 €
Erstellung Stadtentwicklungskonzept	9.901,99 €	100.000,00 €	66.974,39 €	-33.025,61 €	57.072,40 €
Versicherungen (Gebäude, Kfz, Haftpflicht, Unfall, sonstige)	155.842,15 €	162.585,00 €	158.451,03 €	-4.133,97 €	2.608,88 €
Mitgliedsbeiträge	55.463,72 €	60.895,00 €	58.028,08 €	-2.866,92 €	2.564,36 €
Oberflächenwasserbeitrag/Grundsteuer für eigene Grundstücke	85.423,20 €	88.955,00 €	86.928,17 €	-2.026,83 €	1.504,97 €
Zahlungen für Schadenfälle	100.543,30 €	100.530,00 €	1.395,60 €	-99.134,40 €	-99.147,70 €
Repräsentationen	3.294,50 €	5.000,00 €	3.611,22 €	-1.388,78 €	316,72 €
Sonstige	52.828,59 €	56.725,00 €	38.470,02 €	-18.254,98 €	-14.358,57 €
Einzel-, Pauschalwertberichtigungen	129.023,96 €	0,00 €	435.038,62 €	435.038,62 €	306.014,66 €
Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00 €	0,00 €	1.029.280,66 €	1.029.280,66 €	1.029.280,66 €
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	13.536,08 €	0,00 €	387.925,25 €	387.925,25 €	374.389,17 €

Wertberichtigt wurde nach folgenden Richtlinien:
Wertberichtigung zu 100% bei

- Verjährung
- Zwangsvollstreckungsversuche erfolglos
- Abgabe der eidesstattlichen Versicherung erfolgt
- Insolvenzen/Restschuldbefreiung
- Unbefristete Niederschlagungen

Wertberichtigung zu 90% bei

- befristeten Niederschlagungen

Wertberichtigung zu 80% bei

- Vollstreckungen seit 13 bis mehr als 36 Monaten

Wertberichtigung zu 40% bei

- Vollstreckungen seit 7 bis 12 Monaten

Wertberichtigung zu 15% bei

- Vollstreckungen seit 3 bis 6 Monaten

Die Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen ergeben sich aus Abgängen aus Softwarelizenzen (701,25 €), Straßenbeleuchtungsanlagen (4.912,90 €)

Die Verluste aus dem Abgang von Anlagevermögen setzten sich zusammen aus:

- Waldgrundstücke (6.172,01 €)
- Unbebaute Grundstücke (30.409,40 €)
- Infrastrukturvermögen (203.482,56 €)
- Bäume (3.366,35 €)
- Bebaute Grundstücke (133.399,99 €)
- Büromöbel (106,57 €)
- Stadthallenmöbel (381,66 €)
- Schulmöbel (263 €)
- Feuerwehrausstattung (125,71 €)
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (3.201,09 €)
- Außenspielgeräte (1.107,40 €)
- Hardware / Betriebstechnik (295,36 €)

Gemäß § 38 Abs.6 GemHVO haben kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 LFAG eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt.

In 2017 wurde die Wesentlichkeitsgrenze erreicht und somit eine Zuführung zum Sonderposten für künftige Belastungen aus dem kommunalen FAG i. H. v. 1.029.280,66 € verbucht; und zwar für die künftige Kreisumlage 840.421,82 €, und 188.858,84 € für die künftige FAG Umlage.

2.8 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.582.473,24 €	1.986.170,00 €	1.904.073,24 €	-82.096,76 €	321.600,00 €

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2016	HH-Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben	693.418,54 €	827.000,00 €	1.037.999,17 €	210.999,17 €	344.580,63 €
Zinsen an Eigenbetriebe	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
Zinsen/sonst.Finanzaufwendungen an das Land	0,00 €	180.000,00 €	0,00 €	-180.000,00 €	0,00 €
An Banken/Sparkassen/Landesbanken	820.324,99 €	908.170,00 €	792.024,07 €	-116.145,93 €	-28.300,92 €
Aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen und sonstigen Verlustübernahmen	68.729,71 €	70.000,00 €	74.050,00 €	4.050,00 €	5.320,29 €

Die Zins- und sonstige Finanzaufwendungen sind gegenüber dem Ansatz um rund 82 T€ niedriger.

Bei den eingeplanten 180 T€ gegenüber dem Land handelt es sich um die mögliche Rückzahlung der unter Vorbehalt gezahlten UI-Pauschalen für die Jahre 2010 bis 2014 an den Landesbetrieb Mobilität für die L335, K62 sowie ein Teilstück der K62.

Bei den **Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben** handelt es sich zum einen aus den finanzwirksamen Verlustausgleichszahlungen (Abschläge 2017 sowie Abrechnungen für 2015) i. H. v. 826 T€ an die Eigenbetriebe (Bäder = 510 T€ Abschläge abzüglich Abrechnung 2015 = -158 T€, Bestattungswesen = 231 T€, Baubetriebshof = 243 T€); zum anderen wurden hier finanzunwirksame Buchungen i. H. v. 212 T€ bezüglich der Veränderungen des Eigenkapitals und der Rückstellungen der Wirtschaftsbetriebe, die gemäß der sogenannten „Spiegelbild-Methode“ darzustellen sind (vgl. Bilanzposition 1.3.5). Als finanzunwirksame Aufwendung wurde in 2017 die Bilanzveränderung der Bäderbetriebe (154 T€) sowie des Baubetriebshofes (57 T€) gebucht.

Die **Zinsaufwendungen gegenüber Banken und Sparkassen** sind gegenüber dem Ansatz um 109 T€ geringer; dies lässt sich dadurch erklären, dass aufgrund nicht durchgeführter Maßnahmen (siehe Erläuterungen zur Finanzrechnung) im Jahr 2017 keine Investitionskredite aufgenommen werden mussten und somit auch der Zinsaufwand weitaus geringer war.

Bei der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen handelt es sich um die nach § 233 AO festzusetzenden Gewerbesteuernachzahlungszinsen.

e) Erläuterungen zur Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt (§ 3 GemHVO) gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Stadt Lahnstein und über die Frage, wie die Stadt Lahnstein finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die periodengerecht zugeordnet wird, ist in der Finanzrechnung eine strikte zeitliche Abgrenzung zum Bilanzstichtag vorzunehmen, d.h. es gilt das Prinzip der Kassenwirksamkeit.

Die Entwicklung der Finanzrechnung vom Haushaltsplan 2017 zum tatsächlichen Jahresergebnis kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden:

	<i>Rechnung 2016</i>	<i>Finanzhaushalt Ermächtigung 2017</i>	<i>Rechnung 2017</i>	<i>Abweichung im HH-Jahr</i>	<i>Veränderung gegenüber Vorjahr</i>
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.442.121,51 €	-3.031.558,00 €	2.548.180,06 €	5.579.738,06 €	106.058,55 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.658.208,24 €	-3.902.915,00 €	-572.104,27 €	3.330.810,73 €	1.086.103,97 €
Finanzmittelfehlbetrag	783.913,27 €	-6.934.473,00 €	1.976.075,79 €	8.910.548,79 €	1.192.162,52 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	359.886,69 €	2.713.315,00 €	-1.092.190,21 €	-3.805.505,21 €	-1.452.076,90 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten	-2.386.198,82 €	4.221.158,00 €	-1.189.389,13 €	-5.410.547,13 €	1.196.809,69 €
Veränderung der Forderungen gegenüber der Sonderkasse WBL aus dem Zahlungsmittelbestand	960.385,55 €	0,00 €	175.733,11 €	175.733,11 €	-784.652,44 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.065.926,58 €	6.934.473,00 €	-2.105.846,23 €	-9.040.319,23 €	-1.039.919,65 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	-19.075,54 €	0,00 €	129.770,44 €	129.770,44 €	148.845,98 €
Veränderung der liquiden Mittel	-301.088,85 €	0	-410.562,05 €	-410.562,05 €	-109.473,20 €

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen entsprechen im Großen und Ganzen – mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Abschreibungsaufwendungen, Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und der Bildung und Auflösung von Rückstellungen – den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen. Es treten in der Regel lediglich aufgrund der unterschiedlichen Prinzipien der Zuordnung zu Ergebnis- und Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen auf.

Da alle Erträge und Aufwendungen bereits detailliert bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erörtert wurden, soll nachfolgend lediglich noch auf die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Finanzierungstätigkeit eingegangen werden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Im Haushaltsplan waren insgesamt eingeplant.	5.087.785,00	€
Demgegenüber steht ein Jahresergebnis i. H. v.	1.662.988,88	€
so dass sich eine Ergebnisverbesserung i. H. v. ergibt.	3.424.796,12	€

Das Jahresergebnis i. H. v. 1.662.988,88 € ergibt sich aus Auszahlungen aus der Ermächtigung 2016 i. H. v. 613.524,15 €, die in 2017 kassenwirksam wurden und 1.049.464,73 € aus der Ermächtigung 2017.

Bei der Ergebnisverbesserung i. H. v. 3.424.796,12 € handelt es sich nicht wirklich um eine Verbesserung, vielmehr wurden veranschlagte Maßnahmen nicht bzw. nur teilweise durchgeführt.

In den meisten Fällen handelt es sich nicht um eine „echte“ Ergebnisverbesserung, sondern lediglich um eine Verschiebung in die Folgejahre.

Umgesetzt bzw. teilweise umgesetzt wurden in 2017 folgende Maßnahmen:

- Im Bereich **Schulen:**
 - Sanierung Rhein-Lahn-Halle (149 T€)
 - Goetheschule Einrichtung Ganztagschule (180 T€)
 - Schillerschule Anschaffungen (11 T€)
- Im Bereich **Kindertagesstätten**
 - Einbau Küche Kita „Allerheiligenberg“ (10 T€)
 - Einrichtung Waldkindergarten (3 T€)
 - Einrichtung Kita „Rambazamba“ (68 T€)
 - Neubau Kita Lahneggs (206 T€)
- Im Bereich **Straßen**
 - Ausbau „Lindenweg“ Planungskosten (14 T€)
 - Ausbau „Hohenrhein“ (57 T€)
 - Ausbau „Taubhausstraße“ Investitionskostenzuschuss (22 T€)
 - Ausbau „Neugasse“ Investitionskostenzuschuss (25 T€)
 - Ausbau „Holzgasse“ Baukosten/Investitionskostenzuschuss (66 T€)
 - Ausbau „Holzgässchen“ Baukosten/Investitionskostenzuschuss (16 T€)
 - Ausbau „Hospitalgasse“ Baukosten/Investitionskostenzuschuss (33 T€)
 - Ausbau „Marienstraße“ Investitionskostenzuschuss (8 T€)
 - Ausbau „Im Plenter“ Baukosten/Investitionskostenzuschuss (9 T€)
 - Ausbau „Horchheimer Straße“ Baukosten (158 T€)
 - Grunderwerbssteuer Kleine Ortsentlastungsstraße (12 T€)
 - Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle Planungskosten (25 T€)
 - Allerheiligenbergstraße einschließlich Stützmauer (2 T€)
 - Ausbau „Horchheimer Höll“ Baukosten (38 T€)
 - Ausbau „Im Mittelgesetz“ Baukosten (76 T€)
- Im Bereich **Brandschutz**

- Einbau Klimaanlage Feuerwache Nord (25 T€)
- Umstellung auf Digitalfunk (14 T€)
- Umbau Transportcontainer (10 T€)
- Umrüstung der Atemschutzausstattung (7 T€)
- Umrüstung ELW 1 (17 T€)
- Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze (57 T€)
- Anschaffung HLF 20/16 (37 T€)
- Restkosten Neubau Wache Nord (5 T€)
- Endabrechnung anteilige Kosten Grunderwerb Didierstraße 21 (Außenanlagen) (9 T€)

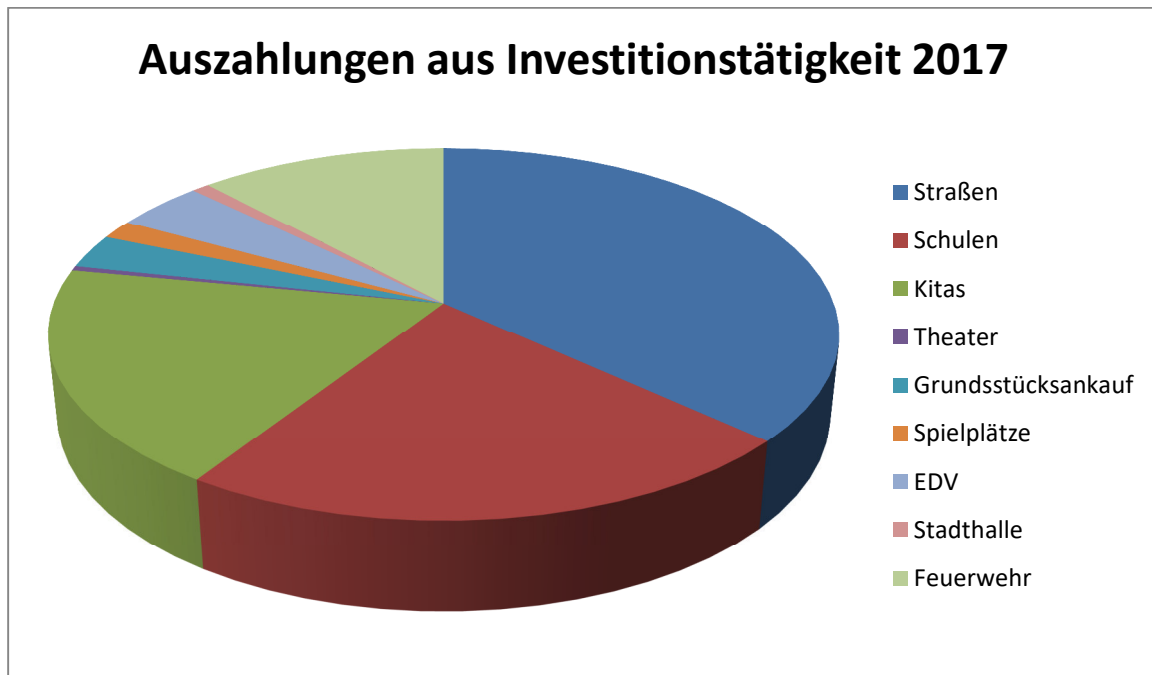
- Für den Bereich **Stadthalle**
 - Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze (2 T€)
 - Ersatz Bühnenpodeste (11 T€)

- Der **Restarbeiten Umbau des Gebäudes Kaiserplatz** (27 T€)

- **Sonstiges**
 - Anschaffung Sozialhilfesoftware (15 T€)
 - Anschaffung Web-Kompass (Software Finanzverfahren; 9 T€)
 - Spielplatz Kastanienplatz (25 T€)
 - Anschaffungen Technik Theater (6 T€)
 - Investitionen in die Virtualisierungsinfrastruktur (29 T€)
 - EDV, Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze (12 T€)
 - Generalsanierung „Altes Rathaus“ (9 T€)
 - Geschwindigkeitsinformationssystem (3 T€)
 - Ankauf Grundstücke (45 T€)

Die Einzelmaßnahmen werden im Anhang in einer Übersicht der Investitionen ausgewiesen.

In 2017 verteilten sich die investiven Auszahlungen wie folgt:



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gegenüber dem Haushaltsansatz i. H. v.	1.184.870,00 €
wurden tatsächlich vereinnahmt	1.090.884,61 €
was zu einer Verbesserung i. H. v.	93.985,39 €
führt.	

Verbucht wurde an investiven Einzahlungen in 2017 u.a. folgende Positionen:

➤ Zuweisungen

- Land aus dem I-Stock für Umbau Gebäude Kaiserplatz (Teilbereiche Bücherei, VHS und Archiv (200 T€)
- Bund aus dem Betreuungsgeld für die Errichtung der 6-gruppigen Kita (88 T€)
- Deutsche Stiftung Umwelt für die Sanierung Stadthalle (25 T€)
- Land aus Investitionsstock für den Ausbau Im Machert (65 T€)
- Land aus Investitionsstock für den Ausbau C. S. Schmidt-Straße (226 T€)
- Kreis für die Sanierung der Rhein-Lahn-Halle (15 T€)

➤ Spenden

- Süwag für die Anschaffung einer Bodenschutzmatte für die Rhein-Lahn-Halle (4 T€)
- Förderverein Kita Einsteinchen (2 T€) für Sonnenschutz und Außensitz
- Ilse Gutjahr Jung und Matthias Jung (1 T€) für Anschaffung Bauwagen Waldkindergarten

- **Ausbaubeiträge** für den Ausbau/bzw. Kanalmaßnahme der Im Mittelgesetz, Goethestraße, Horschheimer Straße, Marienstraße, Taubhausstraße, Marienburger Straße, Allerheiligenbergstraße, Horschheimer Höll, C.-S.-

Schmidt-Straße, Im Plenter, Kaiserplatz, Neugasse, Holzgasse, Hospitalgasse
i. H. v. insgesamt (214 T€).

- **Verkauf** Gymnasialstraße 10 (215 T€)

SALDO AUS EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Im Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit kommt es durch die die Minderauszahlungen zu einer deutlichen Verbesserung gegenüber dem Planansatz. (-3.902.915,00 € Planansatz, gegenüber dem Ergebnis –572.104,27 €).

EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten, Liquiditätskrediten und der Inanspruchnahme des Kassenbestandes der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein. Diese stellen sich wie folgt dar:

	<i>Neuaufnahme</i>	<i>Tilgung</i>	<i>Veränderung</i>
<i>Investitionskredite</i>	0,00 €	1.092.190,21 €	-1.092.190,21 €
<i>Liquiditätskredite</i>	22.133.562,05 €	23.322.951,18 €	-1.189.389,13 €
<i>Kassenbestand WBL</i>	3.363.373,27 €	3.187.640,16 €	175.733,11 €
SUMME	25.496.935,32 €	27.602.781,55 €	-2.105.846,23 €

Im Bereich der **Investitionskredite** war ursprünglich eine Neuaufnahme i. H. v. 4.628.250 € geplant, der Planansatz für die Tilgung beträgt in 2017 1.189.600,00 €. Planmäßig war also eine Nettoneuverschuldung i. H. v. 3.438.650 € vorgesehen. Tatsächlich aufgenommen wurden in 2017 keine Investitionskredite. Die Finanzierung erfolgt im Folgejahr.

Bei den **Liquiditätskrediten** wurde im Finanzplan 2017 eine Neuaufnahme i. H. v. 4.221.158,00 € berücksichtigt. Tatsächlich wurde hier ein Betrag i. H. v. 1.189.389,13 € getilgt. Der Stand der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten vermindert sich zum Jahresende 2017 auf 22.410.562,05 €.

Neben den Liquiditäts- und Investitionskrediten wird auch der **Kassenbestand der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein** durch die Stadt Lahnstein in Anspruch genommen. Der Kassenbestand der WBL erhöht sich von 3.187.640,16 € zu Jahresbeginn auf nunmehr 3.363.373,27 € zum 31.12.2017.

EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS DURCHLAUFENDEN GELDERN

Unter Position 55 und 56 werden nachrichtlich die Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Finanzmittel die lediglich durch die Stadt an Dritte weiterzuleiten sind.

f) Sonstige Angaben

(1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Der Personalbestand zum Bilanzstichtag (31.12.2017) zeigt folgendes Bild:

	Vollzeit	Teilzeit	davon auf Zeit	Elternzeit	Sonderurlaub	Auszubildende
Beamte	27	8	0	1	0	2
Beschäftigte	125	63	2	1	1	2
Insgesamt	152	71	2	2	1	4

(1) Mitglieder des Stadtrates

(Bilanzstichtag 31.12.2017)

Oberbürgermeister/Bürgermeister/Beigeordneter

Labonte, Peter	Westallee 7	56112 Lahnstein
Dornbusch, Adalbert	Im Lag 25	56112 Lahnstein
Schnapke-Schmidt, Beatrice	Südallee 1a	56112 Lahnstein
Seifert, Sebastian	Hintermauergasse 1	56112 Lahnstein

Christlich-Demokratische Union (CDU)

Breitenbach, Klemens	Im Lag 14	56112 Lahnstein
Deus, Ralf		56112 Lahnstein
Dr. Müller, Christian	Im Mückenberg 7	56112 Lahnstein
Fein, Sabine	Emser Straße 19	56112 Lahnstein
Ferdinand, Christoph	Hinter Lahneck 41	56112 Lahnstein
Güls, Michael	Theodor-Zais-Straße 20	56112 Lahnstein
Duck, Bärbel	Hinter Lahneck 51	56112 Lahnstein
Korn, Andreas	Ahler Kopf 28	56112 Lahnstein
Krekel, Jutta	Am Lichterkopf 60	56112 Lahnstein
Lauer, Johannes	Wilhelmstrasse 26	56112 Lahnstein
Schäfer, Ralf	Didierstraße 26	56112 Lahnstein
Scheeben, Melanie	Hungergasse 6a	56112 Lahnstein
Unkelbach, Uwe	Im Drittel 5	56112 Lahnstein

Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)

Boller, Matthias	Becherhöllestraße 29	56112 Lahnstein
Bornscher, Sieglinde	Im Weierchen 9	56112 Lahnstein
Laschet-Einig, Gabriele	Zur Ruppertsklamm 20	56112 Lahnstein
Lui, Werner	Schillerstraße 46	56112 Lahnstein
Sachsenhauser, Jochen	Ostallee 32	56112 Lahnstein
Sanner, Kurt	Schulstrasse 55	56112 Lahnstein
Struwe, Ulrich	Wilhelmstraße 30	56112 Lahnstein
Von Eyß, Richard	Nordallee 24	56112 Lahnstein

Zapp, Michael	Im Harlos 7	56112 Lahnstein
---------------	-------------	-----------------

Freie Bürgerliste (FBL)

Burkard, Reiner	Im Mückenberg 15	56112 Lahnstein
Dr. Gehling, Othmar	Emser Landstraße 9a	56112 Lahnstein
Wolf, Edi	Im Flürchen 1	56112 Lahnstein

Unabhängige Liste Lahnstein

Muno-Meier, Stefanie	Martin-Luther-Straße 96	56112 Lahnstein
Siefert, Lennart	Kastanienstr. 13	56112 Lahnstein
Sporenberg, Chris	Im Harlos 27	56112 Lahnstein

Bündnis 90/Die Grünen

Niel, Jutta	Oberheckerweg 41	56112 Lahnstein
Merkelbach, Ulrich	Fritz-Erler-Straße 10	56112 Lahnstein
Schmidt, Gerhard	Südallee 1 a	56112 Lahnstein

Freie Demokratische Partei Deutschlands (FDP)

Weinbach, Sascha	Ahlerhof 12	56112 Lahnstein
------------------	-------------	-----------------

g) Fazit

Die **Bilanz** der Stadt Lahnstein, die das Vermögen und die Kapitalherkunft darstellt, verändert sich in ihrer Summe von 122.744.068,51 € auf 122.337.317,07 €.

Das Anlagevermögen vermindert sich in 2017 um 829.403,57 € auf 120.499.476,95 € und macht nun 98,50 % der Aktivseite aus.

Der Bilanzwert des Umlaufvermögens erhöht sich auf 1.509.022,38 € insbesondere durch Zunahme der Forderungen.

Aufgrund der Verrechnung des Jahresüberschusses 2016 i. H. v. 1.068.111,44 €, sonstiger Buchungen gegen die Kapitalrücklage aufgrund der in 2017 durchgeführten Inventur i. H. v. 257.288,92 € sowie des Jahresfehlbetrages i. H. v. 5.623,99 € (Ergebnisrechnung) erhöht sich das Eigenkapital der Stadt Lahnstein auf 39.231.003,34 €.

In der **Ergebnisrechnung** sind alle Aufwendungen und Erträge des Jahres 2017 enthalten. Der in der Planung ausgewiesene Jahresfehlbetrag von -4.914.804 € wird mit einem Ergebnis von -5.623,99 € deutlich unterschritten. Wie sich der Jahresfehlbetrag ergeben hat, ist bereits eingehend erläutert worden.

Die Finanzrechnung 2017 schließt mit einem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von 2.548.180,06 € ab. Dies stellt gegenüber der Planung eine Verbesserung um 5.579.738,06 dar. Auch hierzu ist die Begründung bei den Erläuterungen zur Finanzrechnung bzw. Ergebnisrechnung hinreichend dargelegt.

Von der ursprünglich vorgesehenen Aufnahme von Investitionskrediten (6.946.150,65 €) wurde in 2017 kein Darlehen aufgenommen. Demgegenüber stehen die Auszahlungen zur Tilgung von bestehenden Investitionskrediten in Höhe von tatsächlich 1.092.190,21 €. Demnach ist es im Jahr 2017 zu einer Nettoentschuldung in gleicher Höhe gekommen.

Gleichzeitig wurden der Liquiditätskreditbestand 2017 um 1.189.389,13 € vermindert.

Bereits bei der Beratung des Haushaltsplanes 2017 wurde immer wieder darauf hingewiesen, dass die Umstellung vom kameralen auf das doppelte Haushaltswesen gerade in den ersten Jahren vielfache Änderungen und Anpassungen mit sich bringen werden. Zudem wurde die Eröffnungsbilanz erst im Jahr 2012, der Jahresabschluss 2009 erst im Januar 2013, der Jahresabschluss 2010 im November 2013, der Jahresabschluss 2011 im April 2014, der Jahresabschluss 2012 im Mai 2015, der Abschluss für 2013 im Juni 2016, der Abschluss 2014 wurde im März 2017 und der Abschluss für 2015 im März 2018 festgestellt. Der Abschluss 2016 wurde im Oktober 2018 festgestellt. Insoweit lagen bei der Planung für das HH-Jahr 2017 keine verlässlichen Vorjahreswerte vor.

Abschließend bleibt festzuhalten, dass der Vollzug des Haushaltsplanes 2017 insgesamt wieder zu deutlichen Verbesserungen gegenüber der Planung geführt hat. Trotz des Jahresergebnisses ist die Stadt weiterhin angehalten, Einsparmöglichkeiten auf der Ausgabenseite sowie Einnahmeverbesserungen voll auszuschöpfen.

h.) Anlagen zum Anhang

(1) Anlagenübersicht

(2) Forderungsübersicht

(3) Verbindlichkeitenübersicht

**(4) Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus
geltenden Haushaltsermächtigungen**

(5) Übersicht über die Darlehen

(6) Beteiligungsbericht

(7) Übersicht der Investitionen

Anlagenübersicht

Posten	Art (gemäß §47 Abs.4 Nr.1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang zu AHK	Abgang zu AHK	Umbuchung zu AHK	Endstand	bisherige Abschreibung	Zuschrei-bung lfd. Jahr	Abschrei-bungen lfd. Jahr	Umbuchun-gen im Haushalts-jahr	Abschrei-bungen auf Abgänge	Endstand	RBW	RBW Vorjahr	Durch- schnitt-licher AfA- satz v.H.	Durch- schnitt-licher RBW v.H.
1	Anlagevermögen	168.478.552,26	2.631.379,28	2.122.513,95	664,80	168.988.082,39	47.149.671,74	3.305,74	2.597.734,58	0,00	1.255.495,14	48.488.605,44	120.499.476,95	121.328.880,52	1,8	65,7
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	5.647.424,59	63.427,19	28.763,29	-4.299,68	5.677.788,81	1.433.313,68	0,00	179.995,92	0,00	23.149,14	1.590.160,46	4.087.628,35	4.214.110,91	3,2	72,0
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	670.836,92	22.966,92	15.692,27	0,00	678.111,57	235.190,11	0,00	37.504,05	0,00	14.991,02	257.703,14	420.408,43	435.646,81	5,5	62,0
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	657.773,71	0,00	0,00	0,00	657.773,71	232.071,69	0,00	35.270,77	0,00	0,00	267.342,46	390.431,25	425.702,02	5,4	59,4
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	3.370.742,99	40.460,27	13.071,02	0,00	3.398.132,24	966.051,88	0,00	107.221,10	0,00	8.158,12	1.065.114,86	2.333.017,38	2.404.691,11	3,2	68,7
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	948.070,97	0,00	0,00	-4.299,68	943.771,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	943.771,29	948.070,97	0,0	100,0
1.2	Sachanlagen	135.431.597,49	1.932.273,13	1.853.511,97	4.964,48	135.515.323,13	45.716.358,06	3.305,74	2.417.738,66	0,00	1.232.346,00	46.898.444,98	88.616.878,15	89.715.239,43	1,8	65,4
1.2.1	Wald, Forsten	11.135.892,69	3.487,88	6.172,01	-1.683,47	11.131.525,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.131.525,09	11.135.892,69	0,0	100,0
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.093.354,35	38.973,83	32.113,97	-284,08	5.099.930,13	772.675,11	0,00	14.320,52	0,00	1.239,66	785.755,97	4.314.174,16	4.320.679,24	0,3	84,6
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	37.430.655,95	86.425,59	808.860,89	-17.361,77	36.690.858,88	13.637.486,15	0,00	471.285,74	-13.435,99	435.852,89	13.659.483,01	23.031.375,87	23.793.169,80	1,3	62,8
1.2.4	Infrastrukturvermögen	68.814.850,27	630.405,39	481.671,45	2.176,76	68.965.760,97	25.082.984,54	3.305,74	1.258.654,78	0,00	276.041,59	26.062.291,99	42.903.468,98	43.731.865,73	1,8	62,2
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.598.213,14	0,00	0,00	16.453,49	2.614.666,63	666.255,81	0,00	146.428,05	13.435,99	0,00	826.119,85	1.788.546,78	1.931.957,33	5,6	68,4
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	189.951,98	0,00	0,00	0,00	189.951,98	57.114,76	0,00	11.054,47	0,00	0,00	68.169,23	121.782,75	132.837,22	5,8	64,1
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.051.510,88	182.657,33	380.464,72	0,00	5.853.703,49	3.370.160,94	0,00	334.083,02	0,00	380.106,73	3.324.137,23	2.529.566,26	2.681.349,94	5,7	43,2
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.429.596,64	137.286,71	143.529,86	754,05	3.424.107,54	2.129.680,75	0,00	181.912,08	0,00	139.105,13	2.172.487,70	1.251.619,84	1.299.915,89	5,3	36,6
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	687.571,59	853.036,40	699,07	4.909,50	1.544.818,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.544.818,42	687.571,59	0,0	100,0
1.3	Finanzanlagen	27.399.530,18	635.678,96	240.238,69	0,00	27.794.970,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.794.970,45	27.399.530,18		
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	250.533,05	0,00	26.842,82	0,00	223.690,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.690,23	250.533,05	0,0	100,0
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	26.492.083,59	605.469,66	211.678,93	0,00	26.885.874,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.885.874,32	26.492.083,59	0,0	100,0
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.333,51	0,00	1.716,94	0,00	8.616,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.616,57	10.333,51	0,0	100,0
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	646.580,03	30.209,30	0,00	0,00	676.789,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676.789,33	646.580,03	0,0	100,0

Forderungsübersicht Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

Art (gemäß § 47 Abs.4 Nr.2.2 GemHVO)		Forderungen zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit von über einem bis zu fünf Jahren			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand der Wertberich- tigungen zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
fd. Nr		bis zu einem Jahr		von mehr als fünf Jahren					
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.695.050,21 €	- €	- €	2.695.050,21 €	- €	1.258.407,61 €	1.436.642,60 €	997.599,33 €
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren)	2.126.073,99 €	- €	- €	2.126.073,99 €	- €	1.213.830,49 €	912.243,50 €	732.272,67 €
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	118.950,66 €	- €	- €	118.950,66 €	- €	25.058,30 €	93.892,36 €	76.246,25 €
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	135.539,20 €	- €	- €	135.539,20 €	- €	- €	135.539,20 €	54.826,85 €
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	15.232,99 €	- €	- €	15.232,99 €	- €	- €	15.232,99 €	47.873,46 €
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	299.253,37 €	- €	- €	299.253,37 €	- €	19.518,82 €	279.734,55 €	86.380,10 €

Verbindlichkeitenübersicht (Muster 21 zu § 52 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
1	Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	410.562,05 €	23.843.318,89 €	13.085.220,15 €	36.928.539,04 €	- €	37.339.101,09 €	- €	- €	36.642.258,35 €
	davon									
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- €	1.843.318,89 €	13.085.220,15 €	14.928.539,04 €	- €	14.928.539,04 €	- €	- €	13.042.307,17 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	410.562,05 €	22.000.000,00 €	- €	22.410.562,05 €	- €	22.410.562,05 €	- €	- €	23.599.951,18 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	465.809,06 €	- €	- €	465.809,06 €	- €	465.809,06 €	- €	- €	291.087,62 €
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	208.632,48 €	- €	- €	208.632,48 €	- €	208.632,48 €	- €	- €	276.521,49 €
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	3.760.578,01 €	- €	- €	3.760.578,01 €	- €	3.760.578,01 €	- €	- €	3.346.685,47 €
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	- €	- €	409.033,31 €	409.033,31 €	- €	409.033,31 €	- €	- €	3.403.468,97 €
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.529.656,23 €	- €	- €	1.529.656,23 €	- €	1.529.656,23 €	- €	- €	1.676.838,74 €
14	Summe der Verbindlichkeiten	6.375.237,83 €	23.843.318,89 €	13.494.253,46 €	43.712.810,18 €	- €	43.712.810,18 €	- €	- €	45.636.860,64 €

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Muster 22 zu §53 GemHVO

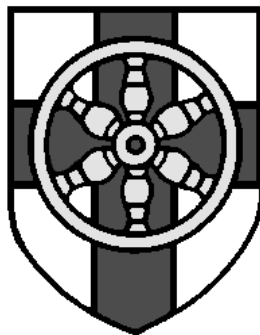
lfd. Nr.	Konto / Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr
1	Aufwandsermächtigungen		- €
	Teilhaushalt 1	5.182.308,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	3.149.926,00 €	- €
	Teilhaushalt 3	9.128.557,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	5.494.684,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	2.780.372,00 €	- €
	Teilhaushalt 6	11.857.800,00 €	- €
2	Auszahlungsermächtigungen		- €
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen		
	Teilhaushalt 1	4.699.187,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	2.801.802,00 €	- €
	Teilhaushalt 3	8.753.820,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	4.143.990,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	2.343.022,00 €	- €
	Teilhaushalt 6	11.834.970,00 €	- €
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		
	Teilhaushalt 1	129.850,00 €	60.702,35 €
	Teilhaushalt 2	78.600,00 €	30.268,43 €
	Teilhaushalt 3	2.477.350,00 €	2.064.668,68 €
	Teilhaushalt 4	1.736.100,00 €	1.127.179,45 €
	Teilhaushalt 5	665.885,00 €	537.562,62 €
	Teilhaushalt 6		- €
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	1.189.600,00 €	39.250,00 €
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten		
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	4.672.915,00 €	3.043.235,65 €
4.	Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen		
	Teilhaushalt 1		- €
	Teilhaushalt 2		- €
	Teilhaushalt 3		- €
	Teilhaushalt 4		- €
	Teilhaushalt 5		- €
	Teilhaushalt 6		- €

Übersicht über die Darlehen

Akte Nr.	Bank	Darlehensnr.	Stand	Neuauf		Zinsen	Tilgung	Umschuldung	Stand 31.12.2017
			01.01.2017	nahme	Umschuldung				
1	DGHYP	3023522000	143.161,67 €		0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	0,00 €	127.822,91 €
2	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	LII/MO28/89	63.911,46 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	56.242,08 €
3	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	MO11/1988	112.484,16 €		0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	0,00 €	97.145,40 €
4	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	LII/MO 6/90	71.580,84 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	63.911,46 €
5	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	LII/MO 67/90	71.580,84 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	63.911,46 €
			462.718,97 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	53.685,66 €	0,00 €	409.033,31 €
11	Landesbank Hessen-Thüringen	800025580	170.512,55 €		0,00 €	8.293,22 €	11.628,30 €	0,00 €	158.884,25 €
20	Deutsche Postbank AG	5447683041	612.672,60 €		0,00 €	28.053,30 €	111.324,82 €	0,00 €	501.347,78 €
28	Norddeutsche Landesbank	2630220064	598.888,24 €		0,00 €	23.703,78 €	158.612,62 €	0,00 €	440.275,62 €
29	Landesbank Nordrhein-Westfalen	3026050017	705.257,78 €		0,00 €	33.314,13 €	41.815,87 €	0,00 €	663.441,91 €
30	Landesbank Baden-Württemberg	606064087	381.196,49 €		0,00 €	14.547,21 €	103.594,43 €	0,00 €	277.602,06 €
31	Landesbank Hessen-Thüringen	800032844	926.432,49 €		0,00 €	42.919,22 €	51.300,78 €	0,00 €	875.131,71 €
32	DGHYP	3023522014	704.781,32 €		0,00 €	26.609,46 €	31.790,54 €	0,00 €	672.990,78 €
33	WL Bank	61173300	249.047,27 €		0,00 €	7.091,86 €	67.042,07 €	0,00 €	182.005,20 €
37	Bayrische Landesbank	46/1001451	726.818,59 €		0,00 €	31.518,80 €	32.581,20 €	0,00 €	694.237,39 €
38	WL Bank	61173302	216.752,06 €		0,00 €	8.808,32 €	36.996,38 €	0,00 €	179.755,68 €
41	DGHYP	3023522017	388.409,74 €		0,00 €	18.250,87 €	15.599,13 €	0,00 €	372.810,61 €
42	Dexia Kommunalbank Deutschland GmbH	4011420	435.694,23 €		0,00 €	20.344,94 €	16.708,57 €	0,00 €	418.985,66 €
43	DGHYP	3023522019	415.998,80 €		0,00 €	16.942,03 €	13.672,95 €	0,00 €	402.325,85 €
44	Landesbank Baden-Württemberg	611676176	532.666,79 €		0,00 €	20.282,65 €	15.711,23 €	0,00 €	516.955,56 €
46	WL Bank	61173303	545.382,13 €		0,00 €	20.115,35 €	57.914,57 €	0,00 €	487.467,56 €
47	Bayrische Landesbank	56/1001451	1.479.857,51 €		0,00 €	62.198,05 €	44.051,95 €	0,00 €	1.435.805,56 €
48	Landesbank Baden-Württemberg	612034925	752.017,76 €		0,00 €	23.302,34 €	20.222,22 €	0,00 €	731.795,54 €
52	Landesbank Baden-Württemberg	612 375 013	360.635,26 €		0,00 €	11.605,83 €	9.484,61 €	0,00 €	351.150,65 €
54	Nassauische Sparkasse	6927289675	320.371,35 €		0,00 €	7.019,75 €	58.038,85 €	0,00 €	262.332,50 €
55	DGHYP	3023522020	556.897,11 €		0,00 €	19.273,46 €	16.726,54 €	0,00 €	540.170,57 €
56	DGHYP	3023522021	1.140.357,71 €		0,00 €	30.510,87 €	27.689,13 €	0,00 €	1.112.668,58 €
57	Deutsche Kreditbank AG	6700327056	821.659,39 €		0,00 €	12.835,49 €	28.830,75 €	0,00 €	792.828,64 €
58	ZVK des Dachdeckerhandwerks		1.463.250,00 €		0,00 €	29.996,63 €	37.503,37 €	0,00 €	1.425.746,63 €
59	ZVK des Dachdeckerhandwerks		1.477.500,00 €		0,00 €	29.322,75 €	45.677,25 €	0,00 €	1.431.822,75 €
			15.983.057,17 €	0,00 €	0,00 €	538.567,09 €	1.054.518,13 €	0,00 €	14.928.539,04 €
			16.445.776,14 €	0,00 €	0,00 €	538.567,09 €	1.108.203,79 €	0,00 €	15.337.572,35 €

Beteiligungsbericht des Jahres 2017
der
Stadt Lahnstein

gemäß § 90 Abs. 2 der Gemeindeordnung



Vorbemerkung

Die Stadt Lahnstein hat gemäß § 90 Gemeindeordnung (GemO) zur Information des Stadtrats und ihrer Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen in Privatrechtsform, an denen sie mit **mindestens 5 %** beteiligt ist vorzulegen. Entsprechende Anwendung findet diese Regelung auch für den von der Stadt geführten Eigenbetrieb (§ 86 Abs. 3 GemO).

Der Bericht soll insbesondere Angaben enthalten über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die Auswirkungen der Beteiligungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt, die Grundzüge des Geschäftsverlaufs der Unternehmen und die Zusammensetzung derer Organe.

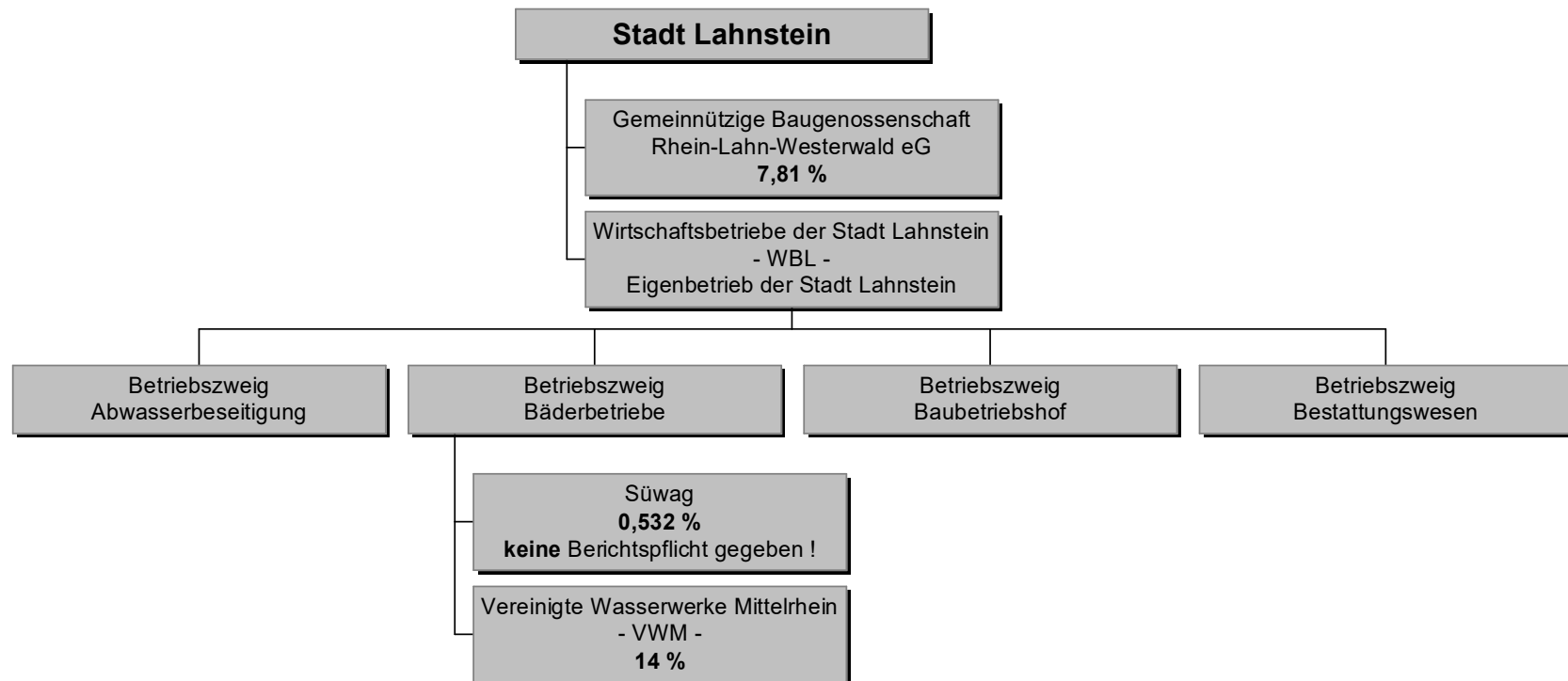
Der Beteiligungsbericht ist dem Stadtrat mit dem geprüften Jahresabschluss als Anlage vorzulegen. Er ist in öffentlicher Sitzung zu erörtern und die Einwohner sind in geeigneter Form über den Beteiligungsbericht zu unterrichten. Im Rahmen der öffentlichen Auslegung des jeweiligen Jahresabschlusses sind die Einwohner zudem berechtigt, den Beteiligungsbericht einzusehen.

Lahnstein, den 09.03.2020

A handwritten signature in black ink, reading "Peter Labonte". The signature is written in a cursive, flowing style.

Peter Labonte
Oberbürgermeister

Beteiligungen der Stadt Lahnstein



1.	Bezeichnung	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Lahnstein			
				Betriebszweig Abwasserbeseitigung	Betriebszweig Bäderbetriebe	Betriebszweig Baubetriebshof	Betriebszweig Bestattungswesen
2.	Rechtsform	privatrechtlich Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)	privatrechtlich Eingetragene Genossenschaft (eG)	öffentlich rechtlich Eigenbetrieb			
3.	Gegründet	1985 1. Satzung datiert vom 18.12.1985	1926 1. Satzung datiert vom 27.03.1926	1999 Satzung datiert vom 17.12.1999			
4.	Wirtschaftsjahr	Kalenderjahr 2017	Kalenderjahr 2017	Kalenderjahr 2017	Kalenderjahr 2017	Kalenderjahr 2017	Kalenderjahr 2017
5.	Stammkapital/ Geschäftsguthaben am Ende des Wirtschaftsjahrs	7.669.378,22 €	3.498.678,68 €	5.112.919 €	1.022.584 €	511.292 €	0 €
6.	Veränderungen im Berichtsjahr	keine	+30.305,12 €	keine	keine	keine	keine
7.	Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	wirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 1 GemO Die Wasserversorgung, die Aufbereitung, der Bezug und die Verteilung von Wasser in den Städten Koblenz und Lahnstein, der Verbandsgemeinde Vallendar sowie das Gebiet des Zweckverbandes Industriepark A61/GVZ Koblenz.. Die Lieferung von Wasser an andere mit der Wasserversorgung befasste Einrichtungen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben und betreuen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Die Ableitung und die unschädliche Beseitigung des Schmutz- und Niederschlagswassers von den im Gebiet des Einrichtungsträgers gelegenen Grundstücken sowie das Einsammeln, Abfahren, Aufbereiten und Verwerten von Schlamm aus zugelassenen Kleinkläranlagen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung der städt. Einrichtungen Hallenbad und Freibad zur Förderung des Sports und der Erholung.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung des städt. Baubetriebshofs insbesondere zur Pflege und Instandhaltung von Verkehrsflächen und Gebäuden sowie zur Pflege von Grünanlagen und zur Durchführung des Winterdienstes.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung der städt. Friedhöfe (Bestattungswesen).

Nachfolgende Angaben sind nur für Unternehmen in privater Rechtsform vorzunehmen

		Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG
8.	Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Stadtwerke Koblenz GmbH, 5.660.001,13 € (73,8 %) Stadt Lahnstein, 1.073.712,95 € (14,0 %) VG Vallendar, 935.664,14 € (12,2 %)	Rhein-Lahn-Kreis, 573.180 € (16,95 %) Stadt Nastätten, 468.015 € (13,81 %) Stadt Lahnstein, 266.295 € (7,86 %) Stadt Bad Ems, 80.565 € (2,38 %) Bundesanstalt für Immobilien, 43.050 € (1,27 %) Stadt Braubach, 34.440 € (1,02 %) Sonstige öffentliche Hand, 32.194,75 € (0,89 %) Sonstige (private) 1.885.638,30 € (55,82 %)
9.	Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	<u>Geschäftsführung:</u> Petra Ensel <u>Für die Stadt Lahnstein gehören an:</u> <u>dem Aufsichtsrat</u> Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) <u>der Gesellschafterversammlung</u> Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) Michael Güls Kurt Sanner Johannes Lauer Lennart Siefert Edi Wolf	<u>Vorstand:</u> Peter Krumm (hauptamtlich), Heike Winter (nebenamtlich), <u>Für die Stadt Lahnstein gehören an:</u> <u>dem Aufsichtsrat</u> Oberbürgermeister Peter Labonte
10.	Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	keine	100 % an d. BBVL ab 01.04.1998
11.	Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben	Versorgung von rund 150.605 Einwohnern auf einer Fläche von rund 170 km² mit Trink- und Brauchwasser. Gesamtröhrennetzlänge: 1.090 km (Stand 31.12.17) Wasserabgabe: 9.447.000 m³ Eigenverbrauch/Verlust: 799.000 m³ Wasserverkauf: 8.648.000 m³	Wohnungsbau, Bestand und Pflege vorhandener Gebäude, Neubautätigkeiten und Vermietung der errichteten und betreuten Wohnungen.
12.	Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	vgl. Bilanz zum 31.12.2017 (Bilanzvolumen: 49.226.383,10 €) - Anlagen 1.1 und 1.2 - sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2017 (Bilanzgewinn: 913.807 €) - Anlage 1.3 -	vgl. Bilanz zum 31.12.2017 (Bilanzvolumen: 36.150.365,63 €) - Anlage 2.1 - sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2017 (Bilanzgewinn: 67.797,71 €) - Anlage 2.2 -

		Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG
13.	Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Aus heutiger Sicht bestehen keine bestandgefährdenden und keine sonstigen Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit lag in den Erneuerungen und Erweiterungen im Rohrnetzbereich. Die Eigenkapitalausstattung beträgt 42,8%. Die Gesellschaft konnte in 2017 jederzeit ihren finanziellen Verpflichtungen nachkommen. Die Investitionstätigkeit wird fortgesetzt um allen Anforderungen an eine sichere Wasserversorgung gerecht zu werden und auf dem zu erwartenden liberalisierten Markt bestehen zu können.	Die Eigenkapitalquote hat sich weiter verbessert. Die Liquidität ist nach wie vor angespannt. Die Zahlungsverpflichtungen konnte jedoch jederzeit erfüllt werden.
14.	Kapitalzuführungen/ -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	nicht erfolgt	nicht erfolgt
15.	Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Gewinnausschüttung für 2017 (Einnahme im Wirtschaftsjahr 2018 für die Bäderbetriebe) in Höhe von 280.803,60 € (inkl. Steuererstattung)	Für 2017 Dividendenausschüttung i. H. v. 2 %
16.	Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	keine Angaben	keine Angaben
17.	Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen	Siehe hierzu die Anmerkungen unter lfd. Nr. 11 und 13. Des Weiteren gab es im Berichtsjahr keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern.	entfällt, weil nichtwirtschaftliche Betätigung

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktiva

	31.12.2017		31.12.2016
	€	€	€
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	8.854,66		8.644,78
2. Baukostenzuschüsse	0,00		0,00
	8.854,66		8.644,78
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	935.483,55		996.309,80
2. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00		0,00
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	463.184,01		510.056,26
4. Verteilungsanlagen	42.981.906,71		43.647.262,12
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	105.843,74		64.196,51
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	306.047,32		531.351,20
	44.792.465,33		45.749.175,89
III. Finanzanlagen			
Sonstige Ausleihungen	27.754,98		30.555,40
		44.829.074,97	45.788.377,07
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.135,50		6.135,50
2. Fertige Erzeugnisse und Waren	11.468,29		10.839,38
	17.603,79		16.974,88
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.262.246,10		2.225.745,81
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	988.015,31		1.416.444,39
3. Forderungen an Gebietskörperschaften	153.859,08		22.625,88
4. Sonstige Vermögensgegenstände	609.642,96		1.006.343,50
	4.013.763,45		4.671.159,58
III. Guthaben bei Kreditinstituten	284.231,89		697.468,99
		4.315.599,13	5.385.603,45
C. Rechnungsabgrenzungsposten		81.709,00	84.736,00
		49.226.383,10	51.258.716,52

Passiva

		31.12.2017	31.12.2016
	€	€	€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital	7.669.378,22		7.669.378,22
II. Kapitalrücklage	5.410.968,98		5.410.968,98
III. Gewinnrücklagen	5.153.000,00		4.878.000,00
IV. Gewinnvortrag	819,91		670,77
V. Jahresgewinn	913.807,00		1.022.149,14
		19.147.974,11	18.81.167,11
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen		1.846.666,40	1.521.942,98
C. Empfangene Ertragszuschüsse		93.936,25	150.015,00
D. Rückstellungen			
1. Steuerrückstellungen	78.677,00		207.992,00
2. Sonstige Rückstellungen	296.214,72		182.285,00
		374.891,72	390.277,00
E. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	24.645.207,75		25.669.466,55
2. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.851.897,18		1.084.125,98
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	639.371,90		336.317,85
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	207.363,48		188.684,16
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	398.247,17		976.620,53
6. Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften	15.992,94		1.733.456,53
7. Sonstige Verbindlichkeiten	4.834,20		226.642,73
– davon aus Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 197.285,00)		27.762.914,62	30.215.314,33
		49.226.383,10	51.258.716,52

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2017

	2017 €	2016 €
1. Umsatzerlöse	17.092.333,38	17.011.707,21
2. Sonstige betriebliche Erträge	27.761,86	413.939,81
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.852.665,45	1.604.419,52
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.137.238,32	8.301.276,72
	9.989.903,67	9.905.696,24
4. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.581.477,97	2.738.068,53
5. Konzessionsabgabe	2.161.248,82	2.174.289,13
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	222.197,88	254.212,51
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge – davon Erträge aus der Veränderung der Abzinsung: EUR 1.548,28 (Vorjahr: EUR 0,00)	11.557,82	330,75
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen – davon Aufwendungen aus der Veränderung der Abzinsung: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 7.604,35)	704.789,05	745.087,29
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	532.290,53	570.624,96
10. Ergebnis nach Steuern	939.745,14	1.037.999,11
11. Sonstige Steuern	25.938,14	15.849,97
2. Jahresgewinn	913.807,00	1.022.149,14

Bilanz zum 31. Dezember 2017

Aktivseite	31.12.2017	31.12.2016
EURO	EURO	EURO
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	4.293,78	7.641,94
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	32.002.395,28	32.463.352,03
2. Grundstücke mit anderen Bauten	1.055.744,82	1.082.649,88
3. Grundstücke ohne Bauten	183.441,48	183.441,48
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	77.734,06	77.256,31
5. Bauvorbereitungskosten	183.613,35	72.784,99
6. Geleistete Anzahlungen	<u>173.592,47</u>	<u>0,00</u>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	150.000,00	150.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	204.807,92	214.253,15
3. Andere Finanzanlagen	<u>500,00</u>	<u>355.307,92</u>
Anlagevermögen insgesamt	34.036.123,16	34.251.879,78
B. Umlaufvermögen		
I. Unfertige Leistungen und andere Vorräte		
1. Unfertige Leistungen	1.674.119,58	1.618.784,64
2. Andere Vorräte	<u>23.822,24</u>	<u>1.697.941,82</u>
II. Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Vermietung	86.835,77	70.077,38
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	221.168,51	222.393,31
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>106.804,28</u>	<u>414.808,56</u>
III. Flüssige Mittel		
1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	<u>1.492,09</u>	<u>1.504,81</u>
Bilanzsumme	<u>36.150.365,63</u>	<u>36.275.194,55</u>

Passivseite	31.12.2017	31.12.2016
EURO	EURO	EURO
A. Eigenkapital		
I. Geschäftsguthaben		
...der mit Ablauf des Geschäftsjahres ausgeschiedenen Mitglieder	144.458,15	109.243,53
...der verbleibenden Mitglieder	3.388.796,42	3.383.378,05
...aus gekündigten Geschäftsanteilen	<u>0,00</u>	<u>6.057,10</u>
Rückständige, fällige Einzahlungen auf Geschäftsanteile EURO 71.193,58 (i.V. EUR 79.686,95)	3.533.254,57	
II. Ergebnisrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklage davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 29.533,45 (i. V. EURO 0,00)	1.061.595,89	1.032.062,44
2. Bauerneuerungsrücklage davon aus dem Jahresüberschuss des Geschäftsjahres eingestellt EURO 0,00 (i.V. EUR 0,00)	2.999.000,00	2.999.000,00
3. Andere Ergebnisrücklagen davon für das Geschäftsjahr eingestellt EURO 256.764,69 (i. V. entnommen EURO 374.331,85)	1.947.684,10	1.690.919,41
III. Bilanzgewinn		
Gewinnvortrag	0,00	65.764,69
Jahresüberschuss (i.V. Jahresfehlbetrag)	288.331,16	374.331,85
Einstellung in Ergebnisrücklagen (i.V. Entnahme aus Ergebnisrücklagen)	<u>220.533,45</u>	<u>67.797,71</u>
Eigenkapital insgesamt	9.609.332,27	9.286.425,22
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	0,00	1.900,00
2. Sonstige Rückstellungen	<u>154.266,00</u>	<u>149.022,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten geg. Kreditinstituten	23.513.658,25	23.642.749,13
2. Verbindlichkeiten geg. anderen Kreditgebern	589.308,91	804.877,15
3. Erhaltene Anzahlungen	1.831.532,76	1.825.769,93
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	79.246,23	73.332,93
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	304.382,65	412.356,57
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	164,50	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>68.474,06</u>	<u>78.761,62</u>
davon aus Steuern EURO 12.768,76 (i. V. EURO 11.976,52)		
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit EURO 0,00 (i.V. EURO 331,36)		
Bilanzsumme	<u>36.150.365,63</u>	<u>36.275.194,55</u>

Gewinn- u. Verlustrechnung vom 01. Januar bis 31. Dezember 2017

	EURO	31.12.2017 EURO	31.12.2016 EURO
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	5.800.774,50		5.663.394,64
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	<u>31.788,85</u>	5.832.563,35	43.459,03
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen		55.334,94	65.815,86
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		85.973,70	92.476,31
4. Sonstige betriebliche Erträge		397.017,45	126.737,50
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	2.585.248,00		2.667.334,81
b) Aufwendungen für andere Lieferungen u. Leistungen	<u>3.939,33</u>	2.589.187,33	10.891,78
Rohergebnis		3.781.702,11	3.313.656,75
6. Personalaufwand			
a) Löhne u. Gehälter	1.100.579,17		1.065.435,50
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung EURO 90.147,11 (i. V. EURO 86.167,18)	<u>331.908,29</u>	1.432.487,46	314.528,30
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		830.098,81	826.404,54
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		383.244,57	435.012,84
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögens und anderen Finanzanlagen (davon aus verbundenen Unternehmen EURO 4.739,61 (i. V. EURO 4.968,40))		4.769,61	4.998,40
10. Sonstige Zinserträge davon aus verbundenen Unternehmen EURO 2.107,92 (i.V. EURO 2.344,24)		2.107,92	2.344,24
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen		0,00	150.000,00
12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>729.187,67</u>	<u>777.052,64</u>
Ergebnis nach Steuern		413.561,13	247.434,43
13. Sonstige Steuern		<u>125.229,97</u>	<u>126.897,42</u>
Jahresüberschuß (i.V. Jahresfehlbetrag)		288.331,16	374.331,85
14. Einstellung in Ergebnissrücklagen (i.V. Entnahme aus Ergebnissrücklagen)		<u>220.533,45</u>	<u>374.331,85</u>
Bilanzgewinn		<u>67.797,71</u>	<u>0,00</u>

Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse aus der Hausbewirtschaftung setzen sich wie folgt zusammen:

	2017 EURO	2016 EURO
Sollmieten	4.459.919,34	4.386.653,83
Umlagen	1.687.647,66	1.632.224,86
Aufwandzuschüsse	649,53	1.336,15
abzgl. Erlösschmälerungen	<u>-347.442,03</u>	<u>-356.820,20</u>
	5.800.774,50	5.663.394,64

Die Umsatzerlöse aus anderen Lieferungen und Leistungen wurden überwiegend aus der Tätigkeit des Regiebetriebes für Dritte und aus der Geschäftsbesorgung für die Tochtergesellschaft BBVL GmbH erzielt.

Die anderen aktivierten Eigenleistungen setzen sich aus anteiligen aktivierten Sach- und Personalaufwendungen zusammen.

Die Aufwendungen der Hausbewirtschaftung setzen sich wie folgt zusammen:

	2017 EURO	2016 EURO
Betriebskosten	1.616.685,83	1.579.656,48
Instandhaltungskosten	930.825,22	1.064.510,03
Erbbauszinsen	2.451,76	2.451,76
Vertriebskosten u. a.	<u>35.285,19</u>	<u>20.716,54</u>
	2.585.248,00	2.667.334,81

Name und Anschrift des zuständigen Prüfungsverbandes: Verband der Südwestdeutschen Wohnungswirtschaft e. V. Franklinstraße 62, 60486 Frankfurt a. Main

Mitglieder des Vorstandes	Peter Krumm (hauptamtlich) Heike Winter (nebenamtlich)	Neuwied Miehlen
Mitglieder des Aufsichtsrates	Günter Kern - Vorsitzender (ab 30.08.2017) Karl Peter Bruch - Vorsitzender (bis 30.08.2017) Sieglinde Bornschie - stellv. Vorsitzende Sandra Best Ulrike Jahn Peter Labonte Dr. Tanja Machalet Frank Puchtler Manfred Radermacher Volker Satony	Weisel Nastätten Lahnstein Bad Ems Lahnstein Lahnstein Meudt Oberneisen Lahnstein Mudershausen
Mitgliederversammlung	Die letzte ordentliche Mitgliederversammlung fand am 30.08.2017 statt.	
Gründung Genossenschaftsregister	Die Genossenschaft wurde am 27.03.1926 gegründet und ist im Genossenschaftsregister des Amtsgerichtes Koblenz unter Nr. 307 eingetragen.	

Gemäß Beschluß von Vorstand und Aufsichtsrat wird der Mitgliederversammlung vorgeschlagen, den im Jahre 2016 nicht verwendeten Bilanzgewinn aus 2015 in Höhe von Euro 65.764,69 wieder in die Anderen Rücklagen einzustellen. Der Bilanzgewinn für 2017 in Höhe von Euro 67.797,71 soll zur Ausschüttung einer Dividende verwendet werden. Gemessen an dem dividendenberechtigten Guthaben zum 01.01.2017 in Höhe von Euro 3.389.884,59 ergibt sich eine Dividende von 2%.

Unsere Mitglieder danken wir für die gute Zusammenarbeit in 2017.

Auch in Zukunft hoffen wir, unseren Mitgliedern ein zuverlässiger und leistungsstarker Partner zu sein.

Den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern danken wir für ihren Einsatz zum Wohle der Genossenschaft.

Den Mitgliedern des Aufsichtsrates, den Mieterbeiräten und Hauswarten, danken wir für die konstruktive Unterstützung unserer Arbeit.

Lahnstein, den 31.05.2018

Der Vorstand
KRUMM WINTER

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme:	11440000-004						
	Investitionen in die Virtualisierungsinfrastruktur						
	Virtualisierung bedeutet, dass Betriebssysteme, Anwendungen, etc. hochverfügbar zur Verfügung gestellt werden.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.829,17	34.000,00	29.025,62	-4.974,38	6.803,55	4.674,38
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			29.025,62	-4.974,38	6.803,55	4.674,38
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.829,17	-34.000,00	-29.025,62	4.974,38	6.803,55	-4.674,38

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 57100000-002 Mit öffentlich-rechtlichen Vertrag vom 08.09.2014, dem der Stadtrat am 12.05.2014 zugestimmt hat, wurde der Rhein-Lahn-Kreis von der Stadt Lahnstein und den kreisangehörigen Verbandsgemeinden beauftragt ein Pilotprojekt für eine flächendeckende Versorgung mit leistungsfähigen Breitbandanschlüssen im Rahmen der Breitbandinitiative des Bundes und des Landes durchzuführen. Das Projekt soll mit Kostenbeteiligung des Landes und des Rhein-Lahn-Kreises umgesetzt werden. Es sollen hierdurch für 95% der Haushalte Bandbreiten von mindestens 30 Mbit/s im Download gewährleistet werden. Die Aufteilung der nicht gedeckten Kosten, der für das jeweilige Telekommunikationsunternehmen nicht rentierlichen Aufwendungen, erfolgt nach einem Verteilungsschlüssel auf der Grundlage der jeweils zu überbauenden Kabelverzweiger (KVZ). Von Seiten der Stadt Lahnstein sind aufgrund der vorhanden Infrastruktur die geringsten Kosten zu tragen. In einem nächsten Schritt wurde 2019 ein weiterer Vertrag geschlossen, um die Breitbandversorgung der Krankenhäuser und Schulen zu verbessern. Da die Krankenhäuser in Lahnstein bereits über Glasfasseranschlüsse verfügen muss die Stadt nur die anteiligen Kosten (10 %) der Breitbandanschlüsse für die in ihrer Trägerschaft stehenden Schulen übernehmen. Ab 2020 wird die Aufrüstung der Breitbandanschlüsse der Schulen im Rahmen des Kreisprojekts erfolgen. Hierfür sind voraussichtlich 17.200 € durch die Stadt Lahnstein als Eigenanteil aufzuwenden (GS Friedrichsseggen 11.000 €, GS Goethe-Schule 2.500 €, GS Schillerschule 3.200 €, VHS/K.-W.-Schule 500 €) Zur Erstellung eines Masterplanes für die Verlegung von Leerrohren i.R.d. Glasfaserversorgung werden in 2020 50.000 € veranschlagt. Ab 2021-2023 0,5 Mio.€ beabsichtigter Glasfaserausbau von Gewerbegebieten und den sog. weißen Flecken.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.764,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	8.764,00	40.000,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-40.000,00	8.764,00	40.000,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.764,00	-40.000,00	0,00	40.000,00	8.764,00	-40.000,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 57100000-003							
Festplatz Oberlahnstein Anschluss Stromversorgung							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.814,44	0,00	-751,70	-751,70	25.566,14	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			-751,70	-751,70	25.566,14	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.814,44	0,00	751,70	751,70	25.566,14	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 57310000-002 Vor dem Haushaltsjahr 2010 gestaltete sich die Maßnahme wie folgt: Einschließlich des Haushalts 2008 waren bereits noch nicht in Anspruch genommene Ausgaben in Höhe von 596.000 € (Baukosten) und 49.000 € (Planungskosten) vorgesehen für die die erforderliche Kreditgenehmigung erteilt war. Hinzu kommen noch Mehraufwendungen aufgrund der Besprechungen mit den Denkmalpflegebehörden: Wasservernebelungsanlage 90.000 €, Fluchttreppen 86.000 €, zusätzliche Planungsleistungen einschl. Statik 53.000 €. Daneben führt die eingetretene Mehrwertsteuererhöhung zu einer Ausgabenerhöhung bei der Gesamtmaßnahme in Höhe von 35.000 €. Die Mehraufwendungen sollen ggf. auch gefördert werden. Im Haushaltsplan 2010 erfolgt nun die weitere Abwicklung der Maßnahme. Zu beachten ist, dass die aus dem Haushaltsjahr 2009 nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen im Rahmen der Ermächtigungsübertragung ins Haushaltsjahr 2010 übertragen werden. Gleiches gilt für das Jahr 2011. In 2012 Neuveranschlagung der Restmittel 2011 und Erhöhung wegen anzupassender Honorarzahlung sowie ausstehender Rechnungen. Im Jahr 2013 erfolgt die Veranschlagung der Mittel für die Restabwicklung.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.563,93	2.563,93	-2.563,93	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			2.563,93	2.563,93	-2.563,93	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.563,93	-2.563,93	-2.563,93	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 57310000-003	Anschaffung von Bühnenpodesten						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.457,38	12.000,00	10.545,90	-1.454,10	3.911,48	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			10.545,90	-1.454,10	3.911,48	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.457,38	-12.000,00	-10.545,90	1.454,10	3.911,48	0,00
Maßnahme: 57310000-005	Für die Stadthalle sollen neue Stühle angeschafft werden. Die Maßnahme verteilt sich über mehrere Jahre. Der Ansatz wurde durch den Haupt- und Finanzausschuss im Rahmen der Haushaltskonsolidierung am 22.12.2010 gestrichen. Da die Anschaffung jedoch dringend notwendig ist, sind die Mittel ab dem Jahr 2013 erneut vorgesehen.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.437,09	0,00	0,00	0,00	95.437,09	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	95.437,09	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-95.437,09	0,00	0,00	0,00	95.437,09	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 57310000-007	Ersatz Bühnenvorhänge und Sufitten						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.092,93	0,00	0,00	0,00	14.092,93	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	14.092,93	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.092,93	0,00	0,00	0,00	14.092,93	0,00
Maßnahme: 57500000-003	Für die Arbeit des Rheinsteiglotsen ist die Anschaffung eines Fahrzeuges notwendig. Das Fahrzeug wird über die Wirtschaftsbetriebe beschafft. Unter dieser Maßnahme sind die anteiligen Kosten für die Anschaffung des gemeinsam genutzten Fahrzeuges dargestellt.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	524,02	0,00	0,00	0,00	524,02	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	524,02	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-524,02	0,00	0,00	0,00	524,02	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	Summe der investiven Einzahlungen	4.927,89	0,00	26.025,36	26.025,36	21.097,47	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	29.963,15	43.850,00	32.610,70	-11.239,30	-2.647,55	16.027,97
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-25.035,26	-43.850,00	-6.585,34	37.264,66	18.449,92	-16.027,97

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02

Finanzen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 11410000-010							
	Da die städtische Bücherei in 2015 in die Räumlichkeiten der ehemaligen Kaiser-Wilhelm-Schule verlegt wird, ist geplant das komplette Gebäude "Gymnasialstraße 10" zu veräußern. Veranschlagt wurde hier der Verkehrswert des Gebäudes.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	0,00
Maßnahme: 11420000-009							
	Die Stadt Lahnstein betreibt bedarfsorientierte Flächenbevorratung zur künftigen Nutzung als Bauland. Hierbei wird ein mittel- bis langfristiger Zeitraum zu Grunde gelegt. Insbesondere im Rahmen des Stadtumbaus sollten hierfür entsprechende Mittel vorgesehen werden.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	466,06	18.000,00	7.976,67	-10.023,33	-7.510,61	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			7.976,67	-10.023,33	-7.510,61	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-466,06	-18.000,00	-7.976,67	10.023,33	-7.510,61	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02

Finanzen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 55510000-004							
	Nachdem in 2015 der Schlepper mit Seilwinde angeschafft wurde, ist für 2016 geplant, einen Mulcher anzuschaffen.						
	Für 2017 werden Anbauteile (Fronthydraulik, Reifengewichte) angeschafft.						
	Für 2020 soll ein Wegeräumschild angeschafft werden um die Wegeunterhaltung zu verbessern						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.337,50	4.000,00	2.945,55	-1.054,45	16.391,95	4.000,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			2.945,55	-1.054,45	16.391,95	4.000,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-19.337,50	-4.000,00	-2.945,55	1.054,45	16.391,95	-4.000,00

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	Summe der investiven Einzahlungen	764.807,00	0,00	200.000,00	200.000,00	-564.807,00	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	166.540,13	56.600,00	75.759,03	19.159,03	90.781,10	20.268,43
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	598.266,87	-56.600,00	124.240,97	180.840,97	-474.025,90	-20.268,43

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme:	21110000-002						
	Planung und Ausführung der energetischen und baulichen Sanierung der Schillerschule inklusive Heizung und Außenanlagen						
	Zuwendungsbescheid liegt noch nicht vor.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.348,77	0,00	0,00	0,00	3.348,77	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	3.348,77	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.348,77	0,00	0,00	0,00	3.348,77	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 21120000-002							
	Die Goethe-Schule soll als Ganztagschule eine Mensa erhalten. In diesem Zusammenhang sollen auch die Toilettenanlagen angepasst werden.						
	Im Rahmen der Voruntersuchungen hat sich herausgestellt, dass zudem weitere umfangreiche Sanierungsmaßnahmen erforderlich sind, die aus Kl 3.0 Mitteln zur energetischen Sanierung und Schaffung der Barrierefreiheit bezuschusst werden können.						
	Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich auf insgesamt 3.760.000 €,						
	Aufgrund steigender Schülerzahlen ist es nun notwendig geworden, das Untergeschoss mit in die Sanierung mit einzubeziehen. Die Kosten hierfür belaufen sich auf 840.000 €. Diese Mehrauszahlungen wurden am 17.05.2018 vom Stadtrat außerplanmäßig genehmigt. Als Deckungsvorschlag wurden die Mittel der Maßnahmen 6-gruppige Kita (150.000 €) und Ausbaumaßnahme Hohenrhein (600.000 €) herangezogen und dort ins Folgejahr verschoben.						
	Als Fördermittel wurde zunächst eine Pauschalförderung des Landes zur Einrichtung einer Ganztagschule i.H.v. 50.000 € berücksichtigt. Desweiteren sind Mittel aus der Kl 3.0 - Förderung i.H.v. 825.000 angesetzt, verteilt auf die Jahre 2017 und 2018 sowie Fördermittel aus der Schulbauförderung i.H.v. insgesamt 890.000 € zuzüglich 600.000 € auf die Mehrkosten. Der Kreisanteil der Schulbauförderung beläuft sich auf 148.300 € zuzüglich 100.000 € auf die veranschlagten Mehrkosten. Für die energieeffiziente Sanierung der Innenbeleuchtung auf LED-Technik liegt ein Zuwendungsbescheid vom 30.06.2017 vom Projektträger Jülich (Forschungszentrum Jülich GmbH, Berlin) -Klimaschutzinitiative (KSI) i.H.v. 19.137 € vor.						
	Für 2020 ergibt sich bei den Gesamtbaukosten ein Mehrbedarf i.H.v. 1.000.000 €, ursächlich hierfür ist die im Kellerbereich vorgefundene Bausubstanz.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	412.500,00	0,00	-412.500,00	0,00	412.500,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.456,93	1.531.000,00	177.185,07	-1.353.814,93	9.271,86	1.403.815,36
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			177.185,07	-1.353.814,93	9.271,86	1.403.815,36
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-186.456,93	-1.118.500,00	-177.185,07	941.314,93	9.271,86	-991.315,36

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 36501000-003							
Einbau einer Küche							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.923,56	0,00	-1.516,06	-1.516,06	28.439,62	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			-1.516,06	-1.516,06	28.439,62	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.923,56	0,00	1.516,06	1.516,06	28.439,62	0,00
Maßnahme: 36506000-002							
Kita Allerheiligenbergstraße - Einbau Küche							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.208,57	0,00	0,00	0,00	23.208,57	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	23.208,57	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-23.208,57	0,00	0,00	0,00	23.208,57	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme:	36509000-002						
	Zur Reduzierung des im Kindertagesstättenbedarfsplan ausgewiesenen Fehlbetrages an Betreuungsplätzen soll eine kommunale Kindertagesstätte eingerichtet werden.						
	Im Jahr 2011 soll die kommunale Kindertagesstätte ihren Betrieb aufnehmen. Bis im Stadtbereich Lahnstein geeignete Räumlichkeiten zur Verfügung stehen, soll die Kindertagesstätte in der Marksburgschule in Braubach eingerichtet werden. Hierzu ist die Anschaffung von Mobiliar und Spielmaterial erforderlich.						
	Spätestens im Jahr 2014 ist der Umzug der Einrichtung nach Lahnstein geplant. Das Inventar wird mitgenommen.						
	Dieser Umzug wurde im Haushaltsplan 2013 inklusive der Umbauarbeiten des Gebäudes der ehemaligen Kaiser-Wilhelm-Schule bei anderen Maßnahmen vorgesehen und mit dem 1. Nachtragshaushaltsplan 2013 angepasst.						
	Im Rahmen des Umzuges erfolgt auch die Erweiterung der Einrichtung um eine Krippengruppe. Die damit verbundene Ergänzung des Inventares ist bei dieser Maßnahme vorgesehen.						
	Mit den Umbauarbeiten kann erst im Jahr 2014 begonnen werden. Insoweit sind die Mittel auch für 2014 für Erstausrüstung veranschlagt. Beim Produkt Gebäudemanagement sind die Mittel für den Umbau des Gebäudes veranschlagt. Die Umzugskosten sind bei Produkt 1145 enthalten.						
	In 2015 sind noch Mittel für Außenspielgeräte eingestellt.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71,38	0,00	0,00	0,00	71,38	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	71,38	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-71,38	0,00	0,00	0,00	71,38	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 36509300-002	In 2016 soll das Außengelände der Kindertagesstätte durch zwei Außensitzgelegenheiten 2 Tisch-/Stuhl-Kombinationen sowie Sonnenschutzvorrichtungen im Bereich der Matschanlage endgültig fertiggestellt werden. Unterstützt wird das Vorhaben durch die Spende des Fördervereins in Höhe von 2.000 €						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.304,66	0,00	1.294,48	1.294,48	7.010,18	1.594,60
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			1.294,48	1.294,48	7.010,18	1.594,60
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.304,66	0,00	705,52	705,52	9.010,18	-1.594,60
Maßnahme: 36509400-002	Der Neubau der 6-gruppigen Kita ist auf dem Gelände neben der Rhein-Lahn-Halle geplant. Als Ergebnis der Bedarfsermittlung wird von folgendem Bedarf ausgegangen: - 2 Krippengruppen á 10 Kinder - 2 kleine altersgemischte Gruppen á 15 Kinder, davon 7 U-3 Plätze - 2 große geöffnete Gruppen á 25 Kinder, davon 6 U-3 Plätze d.h. insgesamt 100 Plätze, davon bis 46 U-3 Plätze und 54 Ü-3 Plätze. Die voraussichtlichen Gesamtbaukosten belaufen sich auf 4,15 Mio €. Als Zuwendungen werden vom Land rund 900 T€, vom Kreis 460 T€ und vom Bund 150 T€ erwartet.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	88.000,00	13.000,00	88.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800.000,00	205.780,94	-594.219,06	-205.780,94	590.674,17
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			205.780,94	-594.219,06	-205.780,94	590.674,17
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-725.000,00	-117.780,94	607.219,06	-117.780,94	-590.674,17

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	Summe der investiven Einzahlungen	156.212,86	121.200,00	24.854,98	-96.345,02	-131.357,88	106.200,00
	Summe der investiven Auszahlungen	1.568.177,88	146.350,00	268.946,95	122.596,95	1.299.230,93	68.584,55
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-1.411.965,02	-25.150,00	-244.091,97	-218.941,97	1.167.873,05	37.615,45

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 36620000-006	Es ist geplant jährlich einen der 19 Kinderspielplätze im Stadtgebiet vollständig zu erneuern. In 2014 wurde eine Großspielanlage erneuert, für 2016 ist als 2. Bauabschnitt die Umgestaltung des Kleinkinderbereichs mit Sandspielbaustelle geplant.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.672,70	0,00	0,00	0,00	14.672,70	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	14.672,70	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.672,70	0,00	0,00	0,00	14.672,70	0,00
Maßnahme: 36620000-008	Es ist geplant jährlich einen der 19 Kinderspielplätze im Stadtgebiet vollständig zu erneuern.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	24.954,30	24.954,30	-24.954,30	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			24.954,30	24.954,30	-24.954,30	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-24.954,30	-24.954,30	-24.954,30	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 51130000-002							
	Im Rahmen der Abwicklung der durchgeführten Stadtsanierungsmaßnahmen sind noch die Sanierungsausgleichsbeträge zu erheben.						
	Insgesamt sind 2/3 der Beträge an das Land weiterzuleiten.						
	1/3 verbleibt bei der Stadt						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	204,63	0,00	0,00	0,00	-204,63	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	204,63	0,00	0,00	0,00	-204,63	0,00
Maßnahme: 51130000-003							
	Im Rahmen der Abwicklung der durchgeführten Stadtsanierungsmaßnahmen sind noch die Sanierungsausgleichsbeträge zu erheben.						
	Insgesamt sind 2/3 der Beträge an das Land weiterzuleiten.						
	1/3 verbleibt bei der Stadt						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	415,08	0,00	0,00	0,00	-415,08	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	415,08	0,00	0,00	0,00	-415,08	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 52300000-002 bis 2014 war die Maßnahme unter 25200000-001 veranschlagt!! In den Jahren bis 2017 erfolgte die Planung und entsprechende Vorarbeiten und Untersuchungen. Nach Erstellung eines Nutzungskonzeptes kann mit der Sanierung begonnen werden. Der Fachbereichsausschuss 4 hat in seiner Sitzung am 16.10.2018 beschlossen, dass die Gesamtmaßnahme den Betrag i.H.v. 2 Mio.€ nicht überschreiten darf. Aus Stadtbaumitteln wird eine Förderung i. H. v. 90% erwartet. Erhöhung der Gesamtkosten der Maßnahme auf 2,6 Mio.€ gemäß Beschluss FB4 und HUF vom 14.11.2019. (Im Stadtumbauprogramm wurden nur 2 Mio.€ angemeldet, deshalb ist die Förderung auch entsprechend geringer)							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.974,10	20.000,00	9.093,39	-10.906,61	26.880,71	10.906,61
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			9.093,39	-10.906,61	26.880,71	10.906,61
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.974,10	-20.000,00	-9.093,39	10.906,61	26.880,71	-10.906,61

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 54100000-033 Auf Grund des Schreibens des Landesamtes für Geologie und Bergbau vom 26.01.2010 sind umfangreiche Hangsicherungsmaßnahmen im Steilhang zwischen Lahnstein und Friedrichsseggen vorzunehmen. Nach den Ausführung in diesem Schreiben sind Steinschlagschutznetze, rückverankerte Ösenankerzäune sowie Steinschlag-Schutzzäune und kleinere Felsberäumen vorzusehen. Die im Jahr 2010 vorgesehenen Mittel standen auch im Jahr 2011 im Rahmen der Ermächtigungsübertragung zur Verfügung. Im Fachbereichsausschuss 4 am 14.09.2011 sowie in einer öffentlichen Informationsveranstaltung am 18.11.2011 wurden 2 Varianten zur Sanierung des Steilhangs vorgestellt. Eine Entscheidung hierzu ist noch nicht getroffen worden. Die günstigere Variante hätte die Schließung der Straße zur Folge. Auf Grund der instabilen Lage des Felshangs und der jüngsten Felsbewegungen sowie den daraus resultierenden Gefährdungen werden Mittel für die günstigere Variante in Höhe von 750.000€ veranschlagt. Von den zuvor veranschlagten Mitteln in Höhe von 70.000 € wurden erst 12.000 € verausgabt. 1/3 der Aufwendungen werden durch die Bahn getragen. In 2012 wurden bereits rund 180.000 € für Sofortmaßnahmen aufgrund eines größeren Felsrutsches im Dezember 2011 verausgabt. Die für 2013 zu erwartenden Auszahlungen und Einzahlungen sind im Plan für 2013 veranschlagt. Die Förderung aus Mitteln des Investitionsstockes des Landes Rheinland-Pfalz wurde mit Bescheid vom 31.12.2012, hier eingegangen am 04.01.2013 bewilligt. Im Nachtrag 2013 wurde aufgrund des Ausschreibungsergebnisses der Auszahlungsansatz um 190.000 € verringert. Die entsprechenden Einzahlungspositionen wurden ebenfalls angepasst.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.284,67	0,00	0,00	0,00	-83.284,67	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	83.284,67	0,00	0,00	0,00	-83.284,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 54100000-038	Erneuerung/Ergänzung von Buswartehäuschen						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.583,87	10.000,00	0,00	-10.000,00	7.583,87	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-10.000,00	7.583,87	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.583,87	-10.000,00	0,00	10.000,00	7.583,87	0,00
Maßnahme: 54100000-045	In 2017 erfolgten die Planungsleistungen. In 2018 waren ursprünglich Mittel i. H. v. 600 T€ angemeldet. Diese wurden jedoch zur Deckung der überplanmäßigen Ausgabe beim Projekt Sanierung Goetheschule herangezogenl. Ab 2019 soll die bauliche Umsetzung der Maßnahme beginnen. Die Gesamtbaukosten belaufen sich auf 1.900 T€ zuzüglich 350 T€ Investitionskostenanteil WBL. Beiträge werden in einer Höhe von 850 T€ erwartet.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.201,20	15.000,00	57.153,52	42.153,52	-14.952,32	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			57.153,52	42.153,52	-14.952,32	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.201,20	-15.000,00	-57.153,52	-42.153,52	-14.952,32	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 54100000-053	Die Baumaßnahme soll in Verbindung mit den Straßenzügen Horchheimer Höll und Im Mittelgesetz ausgebaut werden.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	117.000,00	113.443,11	-3.556,89	113.443,11	3.556,89
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.504,59	230.000,00	153.334,59	-76.665,41	-134.830,00	123.361,24
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			153.334,59	-76.665,41	-134.830,00	123.361,24
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.504,59	-113.000,00	-39.891,48	73.108,52	-21.386,89	-119.804,35
Maßnahme: 54100000-063	Fußweg NVZ -Theodor-Zais-Straße						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	517,06	517,06	-517,06	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			517,06	517,06	-517,06	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-517,06	-517,06	-517,06	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2017	Ergebnisveränderung zu 2016	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 54100000-065							
	Aufgrund des Straßenzustandes bedarf es einer Erneuerung der Verkehrsanlage Lindenweg. Der dort befindliche Mischwasserkanal wurde bereits vor ca. 10 Jahren in offener Bauweise und per Inliner erneuert, so dass keine anteiligen Kosten für die Erneuerung des Kanals zu berücksichtigen sind. Die Gesamtkosten belaufen sich ursprünglich auf 610 T€. Nach Ausschreibung und nochmaliger Überprüfung der Planung wird aufgrund des notwendigen Bodenaustauschs mittlerweile von 900.000 T€ Gesamtkosten ausgegangen.						
	Verschiebung der Maßnahme nach 2024 gemäß Beschluss HUF 17.11.2020						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	14.232,98	-185.767,02	-14.232,98	185.767,02
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			14.232,98	-185.767,02	-14.232,98	185.767,02
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-200.000,00	-14.232,98	185.767,02	-14.232,98	-185.767,02
Maßnahme: 54100000-067							
	Ausbau Marienstraße (Straßenoberflächenentwässerung)						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.700,00	2.383,83	-316,17	2.383,83	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	7.945,49	-2.054,51	-7.945,49	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			7.945,49	-2.054,51	-7.945,49	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.300,00	-5.561,66	1.738,34	-5.561,66	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2017	Ergebnisveränderung zu 2016	Ermächtigungsübertragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 54100000-068	Ausbau Taubhausstraße (Straßenoberflächenentwässerung)						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	5.373,25	-4.626,75	5.373,25	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.200,00	22.403,74	2.203,74	-22.403,74	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			22.403,74	2.203,74	-22.403,74	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.200,00	-17.030,49	-6.830,49	-17.030,49	0,00
Maßnahme: 54100000-078	Die Stadtumbaumaßnahme "Innenstadt Oberlahnstein" wurde in das Städtebauförderprogramm Stadtumbau aufgenommen.						
	Bereits für das Programmjahr 2016 ist ein Förderbetrag i.H.v. 1.000.000 € reserviert worden. Der Fördersatz für die zuwendungsfähigen Kosten beträgt 90 %.						
	Für die kleine Ortsentlastungsstraße (Entlastungsstraße Light) sind Gesamtkosten für die Straßenplanung i.H.v. 12.060.000 € berücksichtigt. Für den noch erforderlich werdenden Grunderwerb werden nochmals 2,2 Mio € benötigt werden, die auch entsprechend gefördert werden..						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00	0,00	160.000,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	12.378,00	-187.622,00	-12.378,00	187.622,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			12.378,00	-187.622,00	-12.378,00	187.622,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000,00	-12.378,00	27.622,00	-12.378,00	-27.622,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 54100000-079							
	Anbindung B 42/Hermsdorfer Straße und Kreisverkehr Kölner Straße. Planung und Umsetzung erfolgt durch LBM Diez; anteilige Kostentragung durch die Stadt						
	Gesamtkosten 1,0 Mio €, Anteil Stadt rd. 40 %, die voraussichtlich mit 65 % gefördert werden.						
	Durch eine Radwegführung wird mit höheren Kosten zu rechnen sein, so dass Bau und Fördermittel noch anzupassen sind. Von Seiten des LBM liegen aktuell (09/20) hierzu noch keine Angaben vor.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Maßnahme: 54100000-080							
	Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250.000,00	24.919,82	-225.080,18	-24.919,82	225.080,18
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			24.919,82	-225.080,18	-24.919,82	225.080,18
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-250.000,00	-24.919,82	225.080,18	-24.919,82	-225.080,18

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	<i>Summe der investiven Einzahlungen</i>	273.029,00	173.300,00	384.702,76	211.402,76	111.673,76	10.288,99
	<i>Summe der investiven Auszahlungen</i>	527.242,14	750.900,00	337.469,30	-413.430,70	189.772,84	370.442,40
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-254.213,14	-577.600,00	47.233,46	624.833,46	301.446,60	-360.153,41

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-006 Für die gesamte Feuerwehr Lahnstein steht die Beschaffung eines Kommandowagen an. Diese Anschaffung ist notwendig, damit Führungskräfte zu einer Einsatzstelle nachgeführt werden können. Aktuell zeichnet sich ein Führungskräftemangel in den Reihen der Freiwilligen Feuerwehr an. Auf Grundlage der Feuerwehrverordnung Rheinland-Pfalz, besteht die Möglichkeit einen Kommandowagen anzuschaffen, sofern ein Einsatzleitwagen 1 in der Gemeinde vorhanden ist. Die entsprechende Risikoklasse B4 muss gegeben sein. Die Notwendigkeit wurde seitens der Fachaufsicht (Kreisverwaltung Rhein Lahn) anerkannt. Der Kommandowagen wird mit einem Geländefahrgestell angeschafft, so dass er auch vielseitig im Einsatzdienst und Übungsdienst eingesetzt werden kann und er nicht ausschließlich für den Führungsdienst eingesetzt werden muss. Dieses Fahrzeug dient nicht als Fahrzeug für die hauptamtlichen Kräfte, da dies ein Einsatzfahrzeug ist und jederzeit verfügbar sein muss. Es handelt sich hier nicht um eine Ersatzbeschaffung, sondern eine Neuanschaffung, die aus der 20 % Rücklage aus der Feuerschutzsteuer bezuschusst wird.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme:	12600000-007						
	Die Stadtverwaltung Lahnstein, sowie die der Stadtverwaltung Lahnstein unterstellte Feuerwehr ist verpflichtet Einsatzpersonal und Einsatzmaterial adäquat zu verwalten.						
	Gerätschaften über einem bestimmten Wert, müssen aufgrund der Haushaltsvorgaben erfasst werden. Doppik						
	Der Sachbearbeiter der für die Feuerwehr Lahnstein zuständig ist nutzt diese Software						
	• um kostenpflichtige Einsätze abzurechnen,						
	• um medizinische Vorsorgeuntersuchungen zu dokumentieren,						
	• um Personal mit den dazugehörigen Aus- und Fortbildungen zu dokumentieren						
	• Lohnausfallkosten zu berechnen						
	• Prüfpflichtige Gerät wird durch die hauptamtlichen Kräfte verwaltet um Prüffristen einzuhalten						
	• Personalverwaltung						
	• Einsatzsachbearbeitung und Disposition						
	Eine entsprechende Erweiterung durch ein Geoinformationssystem der Firma Vomatec ist beabsichtigt, sofern die entsprechenden Grundlagen im Bereich des Digital Funk und der digitale Alarmierung durch das Land Rheinland-Pfalz umgesetzt werden, da hierfür entsprechende Schnittstellen erst fertig gestellt werden müssen.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	404,83	5.500,00	2.487,10	-3.012,90	-2.082,27	3.012,90
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			2.487,10	-3.012,90	-2.082,27	3.012,90
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-404,83	-5.500,00	-2.487,10	3.012,90	-2.082,27	-3.012,90

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-008 Das Land Rheinland-Pfalz wird im Bereich des BOS - Funk auf die digitale Technik umsteigen. Davon betroffen sind alle Feuerwehren und die Polizei in Rheinland-Pfalz. Ebenso davon betroffen sind alle Hilfsorganisationen. Seit dem Jahr 2010 trägt das Land Rheinland-Pfalz 50 % der Anschaffungskosten. Die Feuerwehr Lahnstein hat sukzessive die Umstellung im Laufe der Jahre fortgesetzt. Davon betroffen sind alle Fahrzeuge, Funkanlagen sowie auch die Handfunkgeräte. Aufgrund der hohen Stückzahlen von tragbaren Geräten und des entsprechenden Zubehör (Helmsprechgarnituren, Handsprechmikrofone, Akkus etc.) müssen für die Folgejahre entsprechende Investitionen durchgeführt werden. Die Investitionen in diesem Bereich betreffen teilweise auch den Bereich des Atemschutzes.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.500,00	13.566,67	1.066,67	-13.566,67	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			13.566,67	1.066,67	-13.566,67	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.500,00	-13.566,67	-1.066,67	-13.566,67	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-010							
Das vorhandene Löschruppenfahrzeug 16 TS und der Rüstwagen entsprechen aufgrund ihres Alters und ihrer Ausstattung nicht mehr dem heutigen Standard. Teils gibt es schon Probleme mit der Ersatzteillieferung. Um Kosten zu reduzieren, soll daher ein Hilfeleistungslöschfahrzeug 20 angeschafft werden, was die beiden o.g. Fahrzeuge vereint.Brandbekämpfung und Technische Hilfe. Der Unterhaltungsaufwand und die Neuanschaffungskosten werden hierdurch reduziert. Aus einsatztaktischen Gesichtspunkten und des immer weniger werdenden Personalpools stellt dieses Fahrzeug eine erhebliche Verbesserung dar.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	39.600,00	0,00	-39.600,00	0,00	39.600,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	410.000,00	36.599,58	-373.400,42	-36.599,58	371.744,10
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			36.599,58	-373.400,42	-36.599,58	371.744,10
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-370.400,00	-36.599,58	333.800,42	-36.599,58	-332.144,10
Maßnahme: 12600000-012							
Atemschutzgeräte sind aufgrund ihres Alters auszutauschen, dass seitens des Lieferanten keine Ersatzteile mehr geliefert werden können. Die Anzahl der Atemschutzgeräte, die ausgetauscht werden müssen, richtet sich nach den Ergebnissen der jeweiligen TÜV Prüfung. Desweiteren sind die vorhanden GFK (Glasfaserleichtflaschen) teils auszutauschen oder neu zu beschaffen, da die Stahlflaschen komplett aus dem Bestand genommen werden sollen.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.505,58	13.000,00	6.650,90	-6.349,10	11.854,68	6.821,61
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			6.650,90	-6.349,10	11.854,68	6.821,61
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-18.505,58	-13.000,00	-6.650,90	6.349,10	11.854,68	-6.821,61

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-015							
Durch die Reduzierung der Löschgruppenfahrzeuge ist ein adäquater Transport von Einsatzkräften notwendig. Die Ersatzbeschaffung wurde bereits 2014 geplant, aber nicht durchgeführt. Durch die damalige Umrüstung des MTW (Baujahr 1980) zum ELW 1, wurde es versäumt, eine Ersatzbeschaffung zeitnah durchzuführen. Durch eine direkte Vergabe, aufgrund einer Möglichkeit, ein kostengünstiges Vorführfahrzeug anzuschaffen, wurde die Anschaffung bereits 2015 durchgeführt. Der Einsatz erfolgt im Ausrückbereich der Wache Süd. Eine Zuwendung aus der 20 % Rücklage wird 2016 kassenwirksam.							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000,00	0,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
Maßnahme: 12600000-016							
Das vorhandene Rettungsboot entspricht nicht mehr dem heutigen Standard. Des weiteren kommt es gehäuft zu Undichtigkeiten im Schwimmkörper. Der Außenborder fällt des öfteren aus und eine Ersatzteillieferung ist nicht mehr gewährleistet. Eine weitere Reparatur wäre unwirtschaftlich							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.451,25	0,00	0,00	0,00	47.451,25	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	in Vorjahren bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	47.451,25	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-47.451,25	0,00	0,00	0,00	47.451,25	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-019							
Werkstattwagen des hauptamtlichen Gerätewartes der Feuerwehr Lahnstein/ Baubetriebshof							
Eine Reparatur des vorhandenen Werkstattwagen wurde seitens des TÜV als unwirtschaftlich angesehen. Da Reparaturen an Fahrzeugen auch außerhalb der eigentlichen Werkstatt durchgeführt werden müssen, wurde auch seitens der Wehrleitung die notwendigkeit anerkannt. Das Fahrzeug wird ausschließlich nur von dem städtischen Bedienen genutzt. Es gehört nicht dem Fuhrpark der Feuerwehr Lahnstein an. Der Kommandowagen kann nicht dafür genutzt werden. Massnahme 006							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.965,05	0,00	0,00	0,00	14.965,05	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	14.965,05	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.965,05	0,00	0,00	0,00	14.965,05	0,00
Maßnahme: 12600000-021							
Einbau einer Klimaanlage im Gebäude der Feuerwache Nord							
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	24.749,68	24.749,68	-24.749,68	0,00
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			24.749,68	24.749,68	-24.749,68	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-24.749,68	-24.749,68	-24.749,68	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu 2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme: 12600000-024							
	Die vorhandenen Container wurden durch den Prüfdienst der LFKS bemängelt und müssen umgebaut werden. Eine Neuanschaffung würde insgesamt ca. 62.000 € kosten. Deshalb sollen die Container in Eigenleistung umgebaut werden. Insgesamt müssen 35 Container umgebaut werden. Die Maßnahme wird verteilt auf die Jahre 2017 bis 2018.						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	9.667,33	-5.332,67	-9.667,33	5.332,67
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			9.667,33	-5.332,67	-9.667,33	5.332,67
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000,00	-9.667,33	5.332,67	-9.667,33	-5.332,67
Maßnahme: 12600000-025							
	Die Anschaffungskosten für einen Gerätewagen für die Taucherstaffel betragen 135.000 €. Eine Förderzusage des Landes in Höhe von 1/3 der Kosten liegt vor. Das jetzige Wasserrettungsfahrzeug ist Baujahr 1984, Ersatzteile sind nicht mehr erhältlich. Eine Zusage des Kreises für die Übernahme von 28 T€ liegt auch vor.						
	Die Mittel aus der Ermächtigung 2017 i.H.v. 19.900 € wurden in 2020 neu veranschlagt						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	45.000,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	128.887,32
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-130.000,00	0,00	128.887,32
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-85.000,00	0,00	85.000,00	0,00	-83.887,32

Teilfinanzrechnung 2017

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		2	2	3	4	5	6
Maßnahme:	12600000-026						
	Anpassung und Ergänzung der Digitalfunkgeräte, Ergänzung der Telekommunikation Telefon und Internet, Ergänzung mit EDV (PC/Drucker)						
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.850,00	16.869,44	-980,56	-16.869,44	980,56
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verpflichtungsermächtigungen			16.869,44	-980,56	-16.869,44	980,56
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-17.850,00	-16.869,44	980,56	-16.869,44	-980,56

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2016	Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Ab- weichung (Ergebnis- Ansatz) 2017	Ergebnis- veränderung zu2016	Ermächti- gungsüber- tragung
in EUR							
		1	2	3	4	5	6
	Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	980,43	980,43	980,43	0,00
	Summe der investiven Auszahlungen	40.326,92	62.035,00	75.628,91	13.593,91	-35.301,99	20.783,46
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-40.326,92	-62.035,00	-74.648,48	-12.613,48	-34.321,56	-20.783,46

H. Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde am 22.09.2010 von Ministerpräsident Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die gemeinsame Erklärung zum „kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)“ unterzeichnet. Der KEF-RP soll ein Maximalvolumen von 3,825 Mrd. Euro aufweisen und über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 jährlich bis zu 255 Mio. Euro aufbringen, um damit bis zu 2/3 der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite zu tilgen und die fälligen Zinsen zu decken.

Die Finanzierung des Fonds erfolgt:

- zu 1/3 durch das Land aus den allgemeinen Landeshaushalt
- zu 1/3 über den kommunalen Finanzausgleich
- zu 1/3 durch eigene Konsolidierungsbeiträge der Kommune.

Mit Vertrag vom 06.09.2012 hat die Stadt Lahnstein den **Konsolidierungsvertrag** zur Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) unterzeichnet.

Der maßgebliche Liquiditätskreditbestand der Stadt Lahnstein zum 31.12.2009 beläuft sich auf **22.590.346 €**. Er wird mit einem Anteil von 78,26 % als Gesamtleistung aus dem KEF-RP berücksichtigt und beträgt für die teilnehmende Kommune über die Laufzeit von 15 Jahren unter Berücksichtigung aller drei Finanzierunganteile **17.679.205 €**, die Jahresleistung beläuft sich folglich auf **1.178.614 €**.

Die Stadt Lahnstein verpflichtet sich, ihre eigenen Konsolidierungsmöglichkeiten in dem Umfang auszuschöpfen, dass jährlich mindestens 1/3 der auf sie entfallenden Jahresleistung des Entschuldungsfonds durch eigene Konsolidierungsanstrengungen aufgebracht wird. (**jährlicher Konsolidierungsbeitrag: 392.871 €**)

Die Stadt Lahnstein verpflichtet sich, ihren Bestand an Liquiditätskrediten jährlich mindestens i. H. v. 80 % der auf sie entfallenden Jahresleistungen des KEF-RP zu vermindern (**jährlich 942.891 €**). Soweit diese Mindestnettotilgung in besonderen Einzelfällen ausnahmsweise trotz der Entschuldungshilfen und einer strengen Haushaltsdisziplin nicht realisiert werden kann, müssen die bestehenden Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bzw. die Begründung neuer Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten wenigstens im möglichen Umfang vermindert werden.

Die Stadt Lahnstein hat vertraglich folgende **Einzelmaßnahmen** für die zugesagte eigene Konsolidierung festgelegt:

- Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011 um 10% auf 390% (110.000 € jährlich)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B ab 2011 um 30% auf 380 % (185.000 € jährlich)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B ab 2012 um 10% auf 390 % (61.000 € jährlich)
- Erhöhung Hundesteuersätze ab 2012 (17.600 € jährlich)
- Zusammenlegung zweier Stellen Im Fachbereich „Soziales, Ordnung und Verkehr“ ab 2012 (61.100 € jährlich)

Wenn der erforderliche Konsolidierungsbeitrag nicht realisiert wird und zwischen der Stadt Lahnstein und der Aufsichtsbehörde keine Einigung über einen nachträglichen Ausgleich erzielt wird, kann der Konsolidierungsvertrag nach Anhörung der Kommune ohne Einhaltung einer Frist gekündigt werden. Eine Rückforderung bereits ausgezahlter Entschuldungshilfen bleibt vorbehalten.

Für das Jahr 2017 stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Maßnahme	lt.Vertrag	Ist
Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B (ab 2011 von 350 auf 380 und ab 2012 auf 390)	246.000,00 €	260.806,83 €
Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011	110.000,00 €	266.852,04 €
Erhöhung Hundesteuer ab 2012	17.600,00 €	28.176,92 €
Zusammenlegung zweier Stellen ab 2012	61.100,00 €	61.251,57 €
Summe	434.700,00 €	617.087,36 €
jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag		392.871,00 €
Überschreitung		224.216,36 €

Der jährlich geschuldete Konsolidierungsbeitrag wurde in 2017 überschritten, und die jährlich geforderte Mindestnettotilgung (942.891 €) wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des KEF-RP mit 1.013.656,02 € ebenfalls erreicht.