

Stadt Heidenau

**Berichterstattung
zum Haushaltsvollzug
per 30.06.2019**



Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-----|---|----|
| 0. | Rechtsgrundlage..... | 5 |
| 1. | Haushaltsplan und Haushaltsvollzug – Gesamtüberblick | 5 |
| 2. | Ergebnishaushalt | 6 |
| 2.1 | Ordentliches Ergebnis..... | 6 |
| 2.2 | Sonderergebnis..... | 7 |
| 2.3 | Zusammenfassung Ergebnishaushalt | 8 |
| 2.4 | Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen | 8 |
| 3 | Investiver Haushalt | 11 |
| 3.0 | Einführung | 11 |
| 3.1 | Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen | 12 |
| 4 | Finanzhaushalt..... | 15 |
| 4.1 | Zahlungsmittelsaldo | 15 |
| 4.2 | Liquiditätsrechnung..... | 16 |
| 4.3 | Schulden und andere Verpflichtungen | 16 |
| 5 | Rücklagen und Sonderposten | 17 |
| 5.1 | Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasserbeseitigung | 17 |
| 6. | Kassenlage | 17 |

Abkürzungsverzeichnis

| | | |
|-------------|---|--|
| BSt. | = | Buchungsstelle |
| BV | = | Beschlussvorlage / Beschluss des Stadtrates o. Ausschusses |
| Einschätzg. | = | Einschätzung |
| HH | = | Haushalt |
| HHJ | = | Haushaltsjahr |
| HHS | = | Haushaltssatzung |
| HPlan | = | Haushaltsplan / Haushaltsplanung |
| HSperre | = | Haushaltssperre |
| i. H. v. | = | in Höhe von |
| JA | = | Jahresabschluss |
| LK SSOE | = | Landkreis Sächsische Schweiz – Osterzgebirge |
| MÜ | = | Mittelübertragung |
| SächsGemO | = | Sächsische Gemeindeordnung |
| SMI | = | Sächs. Staatsministerium des Innern |
| SoPo | = | Sonderposten |
| u. ä. | = | und ähnliche |
| v. H. | = | von Hundert |

Berichterstattung zum Haushaltsvollzug 2019 per 30.06.2019 gemäß § 75 Abs. 5 SächsGemO

0. Rechtsgrundlage

Gem. § 75 Abs. 5 SächsGemO hat der Bürgermeister den Stadtrat und die Kommunalaufsicht des Landkreises Sächsische Schweiz – Osterzgebirge zur Jahresmitte über wesentliche Abweichungen vom Haushaltsplan – insbesondere

- der Erträge und Aufwendungen,
- der Einzahlungen und Auszahlungen,
- der Inanspruchnahme der Kreditermächtigung, des Schuldenstandes und
- der von der Stadt übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

zu unterrichten.

Sofern für eine Gemeinde ein Haushaltsstrukturkonzept beschlossen ist, so ist zusätzlich über den Vollzug des Konzeptes zu unterrichten. Für die Stadt Heidenau ist kein Haushaltsstrukturkonzept beschlossen worden.

1. Haushaltsplan und Haushaltsvollzug – Gesamtüberblick

Der Stadtrat hat in seiner Sitzung am 29.11.2018 die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtigen Teile (Verpflichtungsermächtigungen). Die Genehmigung der Haushaltssatzung durch die Rechtsaufsicht des Landkreises Sächsische Schweiz-Osterzgebirge erfolgte mit Bescheid vom 22.01.2019 ohne Auflagen.

Die Haushaltssatzung 2019 ist am 15.02.2019 im Amtsblatt der Stadt Heidenau "Heidenauer Journal" (Ausgabe 04/2019) bekannt gemacht worden und nach der Auslegung seit dem 27.02.2019 wirksam und rückwirkend zum 01.01.2019 in Kraft getreten. Bis zum Inkrafttreten der Haushaltssatzung galt die vorläufige Haushaltsführung gem. § 78 SächsGemO.

Gem. Haushaltssatzung sind für das Haushaltsjahr 2019 im HPlan festgesetzt:

| Ergebnishaushalt: | EUR |
|--|------------|
| im ordentlichen Ergebnis: | |
| Erträge | 36.272.300 |
| Aufwendungen | 37.507.130 |
| Saldo | -1.234.830 |
| im Sonderergebnis: | |
| außerordentliche Erträge | 441.600 |
| außerordentliche Aufwendungen | 310.380 |
| Saldo | 131.220 |
| Fehlbetragsvortrag aus Vorjahr | 0 |
| Saldo des Gesamtergebnis | -1.103.610 |
| Investiver Haushalt | |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 10.790.360 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 10.977.500 |
| Saldo der Investitionstätigkeit | -187.140 |

| | |
|---|-----------------|
| Finanzhaushalt | |
| Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 348.310 |
| Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus investiver Tätigkeit | -187.140 |
| Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit | -341.500 |
| Finanzierungsüberschuss / fehlbetrag | -180.330 |

2. Ergebnishaushalt

2.1 Ordentliches Ergebnis

In den folgenden Ausführungen wird auf das ordentliche Ergebnis (bestehend aus ordentlichen Erträgen und Aufwendungen) und das Sonderergebnis (bestehend aus realisierbaren außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen) abgestellt.

Aus der Einschätzung ermittelt sich eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses per 31.12.2019 wie folgt:

| Ordentliches Ergebnis | HPlan 2019 | Einschätzg. 2019 | Saldo |
|------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| ordentliche Erträge | 36.272.300 | 34.301.451 | -1.970.849 |
| ordentliche Aufwendungen | 37.507.130 | 38.623.582 | 1.116.452 |
| Überschuss / Fehlbetrag | -1.234.830 | -4.322.130 | -3.087.300 |

Die nachfolgenden Tabellen zeigen die summarischen Veränderungen nach Ertrags- u. Aufwendungsarten auf:

| Erträge | HPI. 2019 | Einschätzg. 2019 | Saldo |
|--|-------------------|-------------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Grundsteuer | 1.729.000 | 1.736.500 | 7.500 |
| Gewerbesteuer | 7.336.800 | 5.000.000 | -2.336.800 |
| Anteil Einkommenssteuer | 4.050.000 | 4.325.000 | 275.000 |
| Anteil Umsatzsteuer | 1.000.000 | 1.140.000 | 140.000 |
| übrige Steuern | 115.000 | 112.000 | -3.000 |
| Allgem. Schlüsselzuweisung | 6.639.500 | 6.375.894 | -263.606 |
| weitere Zuweisungen | 7.082.310 | 7.052.900 | -29.410 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 3.769.010 | 3.806.090 | 37.080 |
| privat-rechtliche Entgelte | 535.210 | 543.179 | 7.969 |
| Auflösung SoPo Zuweisungen und Beiträge | 1.716.810 | 1.640.984 | -75.826 |
| Auflösung SoPo Gebühren- ausgleich Abwasser | 577.780 | 688.193 | 110.413 |
| Kostenerstattungen | 440.510 | 613.895 | 173.385 |
| Finanzerträge | 558.300 | 601.979 | 43.679 |
| sonstige ordentliche Erträge | 518.800 | 461.567 | -57.233 |
| Auflösung Rückstellung Personal | 203.270 | 203.270 | 0 |
| ordentliche Erträge | 36.272.300 | 34.301.451 | -1.970.849 |

Aus der Auswertung der Einschätzung werden niedrigere Erträge in Höhe von summarisch -1.970,8 TEUR erwartet.

| Aufwendungen | HPI. 2019 | Einschätzg. 2019 | Saldo |
|--|-------------------|-------------------------|------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Personalaufwand ohne Rückstellungen | 8.821.730 | 8.720.374 | -101.356 |
| Rückstellungen Personal | 150.180 | 150.180 | 0 |
| Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen | 8.259.890 | 10.250.453 | 1.990.563 |
| planmäßige Abschreibungen | 3.823.330 | 4.090.151 | 266.821 |
| Zinsen u. ä. Aufwendungen | 30.670 | 20.670 | -10.000 |
| Transferaufwendungen | 7.231.880 | 6.319.007 | -912.873 |
| Gewerbesteuerumlage | 604.200 | 411.765 | -192.435 |
| Kreisumlage | 6.737.300 | 6.588.856 | -148.444 |
| Abf. Gebührenüberschüsse an SoPo Abw. | 0 | 0 | 0 |
| sonstige Aufwendungen | 1.847.950 | 2.072.125 | 224.175 |
| ordentliche Aufwendungen | 37.507.130 | 38.623.582 | 1.116.452 |

Aus der Auswertung der Einschätzung werden höhere Aufwendungen in Höhe von summa-
risch 1.116,5 TEUR erwartet.

Die Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen sind im Punkt 2.4 'Erläuterungen zu we-
sentlichen Abweichungen' getrennt nach Budgets dargestellt.

2.2 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis sind von der Haushaltsplanung her die außerordentlichen Erträge i. H. v.
441,6 TEUR sowie Aufwendungen i. H. v. 310,4 TEUR dargestellt.

Die Einschätzung zum Jahresende geht von Erträgen i. H. v. 261,6 TEUR und Aufwendun-
gen von 200,0 TEUR aus.

Das Sonderergebnis wird auf der Ertragsseite maßgeblich durch Erträge aus der Veräuße-
rung von Grundstücken und Gebäuden (253,6 TEUR) und auf der Aufwandsseite überwie-
gend durch Liegenschaftsvorgänge (Aufwendungen aus Abgaben von Grundstücken u. Ge-
bäuden / 200,0 TEUR bestimmt.

| Sonderergebnis | HPlan 2019 | Einschätzg. 2019 | Saldo |
|-------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| außerordentliche Erträge | 441.600 | 261.588 | -180.012 |
| außerordentliche Aufwendungen | 310.380 | 200.000 | -110.380 |
| Überschuss / Fehlbetrag | 131.220 | 61.588 | -69.632 |

2.3 Zusammenfassung Ergebnishaushalt

| Gesamtergebnis | HPlan 2019 | Einschätzg. 2019 |
|---|-------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR |
| Überschuss / Fehlbetrag ordentliches Ergebnis | -1.234.830 | -4.322.130 |
| Überschuss / Fehlbetrag außerordentliches Ergebnis | 131.220 | 61.588 |
| Überschuss / Fehlbetrag Gesamtergebnis | -1.103.610 | -4.260.542 |

Das HHJ 2019 schließt der Einschätzung zum 30.06.2018 zufolge voraussichtlich mit einem Fehlbetrag im Gesamtergebnis mit -4.260,5 TEUR ab.

Über die Einschätzung hinaus verbleiben, wie alljährlich, auch im HHJ 2019 Unsicherheitsfaktoren in der Entwicklung der Erträge (bspw. Gewerbesteuer) und der Aufwendungen (bspw. Beseitigung von Havariefällen und Schäden durch Starkniederschläge, nicht abwendbare Unterhaltungsaufwendungen).

2.4 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

2.4.0 Einführung

Die Mittelbewirtschaftung durch die Fachämter erfolgt innerhalb von 24 Budgets. Die Berichterstattung zu wesentlichen Abweichungen auf den Termin 31.12.2019 erfolgt anhand der festgelegten Budgets.

Die Einschätzung des voraussichtlichen Haushaltsergebnisses 2019 im Ergebnishaushalt erfolgte auf der Grundlage der Einschätzung der Budget- u. Produktverantwortlichen.

Die Berichterstattung fordert von den mittelbewirtschaftenden Stellen der Verwaltung eine Einschätzung ab, wie sich im laufenden Haushaltsjahr bis zum 31.12. die Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung sowie die Ein- und Auszahlungen der Investitions- und Finanzierungstätigkeit entwickeln werden.

Die Anlage 1 enthält eine vollständige Übersicht nach Budgets über die Erträge und Aufwendungen des Ergebnisplanes im Vergleich zu den zu erwartenden Ergebnissen.

Als bereitgestellte Mittel (Bereitstellung) ist das Saldo der Erträge und Aufwendungen aus den Haushaltsansätzen der Haushaltsplanung 2019 zuzüglich der Mittelübertragungen aus dem HHJ 2018 ausgewiesen. Die ausgewiesene Differenz ist damit der Saldo zwischen den bereitgestellten Mitteln und der Einschätzung zum 31.12.2019.

Nachfolgend dargestellt sind wesentliche Abweichungen der Erträge und Aufwendungen je Budget; soweit zu einzelnen Budgets aus der Einschätzung zu einzelnen Buchungsstellen oder summarisch keine erheblichen Veränderungen der Erträge und Aufwendungen erkennbar sind, ist im Folgenden auf nähere Erläuterungen verzichtet worden.

Nicht weiter erläutert werden darüber hinaus wesentliche Veränderung von Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Abschreibungen (Abgrenzung Alt- u. Neuvermögen).

2.4.1 Budget 14 – Zentrale Dienste Amt 40

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|------------------------|---------------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 14 | Zentrale Dienste FA 40 | -316.928 | -271.838 | 45.090 |

Insbesondere durch den Verzicht auf Beschaffungen von beweglichen Gegenständen ≤ 800 EUR werden Einsparungen i. H. v. rd. 30,4 TEUR erreicht.

2.4.2 Budget 15 – Gebäudeverwaltung

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|-------------------|---------------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 15 | Gebäudeverwaltung | -3.835.867 | -3.551.390 | 284.478 |

Wesentlichen Anteil an der Veränderung haben folgende Maßnahmen:

- Erträge aus Zuweisungen des Bundes für Instandsetzungsmaßnahmen (KITA Zwergenland – Sanierung Sanitär – 167,9 TEUR)
- Erträge (überplanmäßig) aus Zuweisungen des Landes für Instandsetzungsmaßnahmen
 - ↳ Astrid-Lindgren-Grundschule – Fachkabinett (57,0 TEUR)
 - ↳ Grundschule 'Bruno-Gleißberg' – Fachkabinett Physik, Bio u. Mathe (52,5 TEUR)
 - ↳ Sporthalle Ernst-Schneller-Str. – Dacherneuerung (139,5 TEUR)
- Mehraufwendungen Astrid-Lindgren-Grundschule – Dacherneuerung (22,4 TEUR)
- Mehraufwendungen – Unterhaltung der Grundstücke u. baulichen Anlagen – Gebäude KITA Wurzelzwerge – 46,7 TEUR)

2.4.3 Budget 17 – Liegenschaften

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|----------------|---------------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 17 | Liegenschaften | 587.255 | 343.164 | -244.091 |

Die Konzessionsabgaben sind mit einem 38,4 TEUR geringer als geplant abgerechnet worden.

Vorgesehene Grundstücksverkäufe werden voraussichtlich nicht realisiert werden können; dies führt zu geringeren Erträgen i. H. v. 301,5 TEUR und geringeren Aufwendungen aus Abgängen aus der Anlagenbuchhaltung i. H. v. 90,4 TEUR.

2.4.4 Budget 51 – Kinder-, Jugend-, Familienhilfe

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|---------------------------------|---------------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 51 | Kinder-, Jugend-, Familienhilfe | -146.204 | 62.123 | 208.327 |

Für die Kinderbetreuung in den Einrichtungen kann mit summarisch 52,0 TEUR höheren Erträge aus Landeszuweisungen gerechnet werden.

Aus der Erstattung von bereits gezahlten Zuschüssen an Freie Träger von Kindereinrichtungen werden höhere Erträge i. H. v. 34,2 TEUR gerechnet.

Aus den Kostenerstattungen anderer Gemeinden für die Betreuung von Kindern in Heidenauer Kindereinrichtungen werden zusätzliche Erträge i. H. v. 96,1 TEUR erwartet.

Für die Unterbringung von Kindern in anderen Gemeinden werden höhere Aufwendungen i. H. v. 70,0 TEUR erwartet.

Für die Bereitstellung von Betreuungsplätzen in einer privaten Kinderbetreuungseinrichtung werden außerplanmäßige Aufwendungen i. H. v. 44,5 TEUR erforderlich (BV 018/2019).

Als Folge der Inanspruchnahme von Betreuungsplätzen werden summarisch 157,0 TEUR geringere Aufwendungen als Zuweisungen an Freie Träger erwartet.

2.4.5 Budget 71 – Räumliche Planung und Entwicklung

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|-------------------------------|---------------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 71 | Räuml. Planung u. Entwicklung | -1.263.519 | -721.780 | 541.739 |

In der Saldierung tragen nachfolgend genannte Punkte zu den Veränderungen des Budgets wesentlich bei:

- Stadtsanierung – Verkauf der Grundstücke 'Am Mühlgraben' (+145,6 TEUR)
- Stadtplanung – Zuweisungen des Landkreises (+49,5 TEUR)
- Breitbandversorgung – Anpassung an die im HHJ 2019 notwendigen Aufwendungen (-715,0 TEUR) und daraus resultierende anteilige Erträge (Zuwendungen: - 643,5 TEUR)
- Städtebaul. Planungsleistungen (Aufwendungen: -102,9)
- Stadtplanung – Bebauungspläne (Aufwendungen: -135,5 TEUR)

2.4.6 Budget 72 – Abwasserbeseitigung

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|---------------------|---------------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 249.759 | 261.482 | 11.723 |

Im Budget Abwasserbeseitigung werden höhere Aufwendungen i. H. v. 138,4 TEUR erwartet; die Erhöhung ist im Wesentlichen durch höhere planmäßige Abschreibungen begründet. Aufgrund der höheren Aufwendungen folgt eine höhere Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich von 110,4 TEUR.

Ferner werden höhere Benutzungsgebühren für die Abwasserbeseitigung i. H. v. 24,7 TEUR erwartet.

2.4.7 Budget 95 – Zentrale Finanzleistungen

| Budget | Budgetinhalt | Bereitstellg. | Einschätzg. | Differenz |
|--------|---------------------------|---------------|-------------|------------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 95 | zentrale Finanzleistungen | 14.362.700 | 12.558.102 | -1.804.598 |

Zum Zeitpunkt der Berichterstattung ist aufgrund der vorliegenden Steuerveranlagungen im Vergleich zum Planansatz 2019 von erheblich niedrigeren Erträgen aus der Gewerbesteuer auszugehen. Für die Gewerbesteuer wird nach der Einschätzung zum 30.06.2019 von einem Minderertrag i. H. v. -2.336,8 TEUR ausgegangen.

Aus der Einschätzung der Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer und der Umsatzsteuer wird eine Steigerung von 275,0 TEUR erwartet; begründet ist die erwartete Steigerung darin, dass bereits das Aufkommen im abgerechneten HHJ 2018 über den HPlan-Ansätzen des HHJ 2019 lag.

Für den Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird ein Mehrertrag i. H. v. 140,0 TEUR erwartet. Auch hier liegt das Jahresist 2018 bereits über der Planung 2019.

Aus den übrigen Steuern (Vergnügungs- u. Hundesteuer) werden keine wesentlichen Veränderungen erwartet.

Aus dem Bescheid über Schlüsselzuweisungen für das HHJ 2019 ergibt sich ein Minderertrag i. H. v. -263,6 TEUR gegenüber der Planung.

Aus den verbundenen Unternehmen der Stadt Heidenau werden aufgrund der Ergebnisse höhere Gewinnanteile von 42,8 TEUR erwartet.

Aus dem geringeren Gewerbesteueraufkommen resultiert eine entsprechend geringere Gewerbesteuerumlage i. H. v. rd. -192,4 TEUR.

Der abschließende Bescheid des Landkreises Sächsische Schweiz – Osterzgebirge zur Festsetzung der Kreisumlage 2019 setzt die Kreisumlage -148,4 TEUR niedriger als eingeplant fest. Grund dafür ist, dass für die HPlanung 2019 entsprechend ersten Aussagen des Landkreises mit einem höheren Kreisumlagesatz gerechnet worden ist; die Kreisumlage ist für das HHJ 2019 schlussendlich mit 34,20 % der Bemessungsgrundlagen festgesetzt worden.

3 Investiver Haushalt

3.0 Einführung

Diesem Bericht als Anlage 2 beigelegt ist der investive Haushalt 2019 nach Budgets. Aus den Spalten Saldo-Einzahlungen und Saldo-Auszahlungen sind die Abweichungen zwischen der Einschätzung zum Jahresende und dem Haushaltsplan 2019 zuzüglich der aus 2018 übertragenen Mittel (Haushaltsreste) ablesbar.

Die Gesamteinzahlungen und Gesamtauszahlungen (unter Berücksichtigung der Mittelübertragungen aus dem HHJ 2018) werden wie folgt erwartet:

| Investitionshaushalt | HPlan | Einschätzg. | Saldo |
|--------------------------|------------|-------------|------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Einzahlungen | 10.790.360 | 11.656.899 | 866.539 |
| Auszahlungen | 10.977.500 | 13.775.273 | |
| Mittelübertragung | 4.502.122 | | |
| Auszahlungen einschl. MÜ | 15.479.622 | 13.775.273 | -1.704.349 |

Die Anlage 2 enthält eine vollständige – nach Budgets geordnete – Übersicht über die Einzahlungen und Auszahlungen des investiven Haushalts im Vergleich zu den zu erwartenden Ergebnissen.

3.1 Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen

Die wesentlichen Abweichungen sind wie folgt begründet:

3.1.1 Budget 14 – Zentrale Dienste FA 40

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|------------------------|--------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 14 | Zentrale Dienste FA 40 | | | |
| | Einzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| | Auszahlungen | 55.000 | 7.000 | -48.000 |

Durch den Verzicht auf die Ersatzbeschaffung eines Dienstkraftfahrzeuges (25,0 TEUR) und von Bürotechnik (23,0 TEUR) können Minderauszahlungen i. H. v. 48,0 TEUR erreicht werden.

3.1.2 Budget 15 – Gebäudeverwaltung

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|-------------------|-----------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 15 | Gebäudeverwaltung | | | |
| | Einzahlungen | 802.900 | 823.900 | 21.000 |
| | Auszahlungen | 2.841.398 | 2.749.723 | -91.675 |

Hauptursachen für die geringeren Auszahlungen sind in der Abwicklung der nachfolgenden Maßnahmen begründet:

- KITA 'Wurzelzwerge' – Neubau Krippengebäude (-47,0 TEUR) - Verschiebung in den ErgebnisHH
- Oberschule 'J. W. v. Goethe' – Neugestaltung der Schulsportaußenanlagen (-45,0 TEUR) – Verschiebung der Maßnahmen in das HHJ 2020

3.1.3 Budget 16 – Bauhof

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|--------------|---------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 16 | Bauhof | | | |
| | Einzahlungen | 0 | 181.100 | 181.100 |
| | Auszahlungen | 199.600 | 420.950 | 221.350 |

Für die Beschaffung von Spezialfahrzeugen für den Bauhof sind überplanmäßig Haushaltsmittel i. H. v. 221,0 TEUR bereitgestellt worden (BV 044/2019). Für die Beschaffung werden Fördermittel aus dem Programm 'Brücken in die Zukunft' i. H. v. 181,0 TEUR erwartet. Durch die Realisierung mit Mitteln des HHJ 2019 und der Fördermittel wird eine im HHJ 2020 geplante Ersatzbeschaffung (195,0 TEUR) vorgezogen.

3.1.4 Budget 17 – Liegenschaften

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|----------------|---------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 17 | Liegenschaften | | | |
| | Einzahlungen | 821.500 | 152.400 | -669.100 |
| | Auszahlungen | 657.588 | 253.234 | -404.354 |

Die erneute Verschiebung der Maßnahme zur Brachflächenrevitalisierung voraussichtlich in das HHJ 2020 führt zu geringeren Einzahlungen (-367,6 TEUR) und Auszahlungen (-404,4 TEUR) im HH 2019.

3.1.5 Budget 18 – Finanzverwaltung

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|------------------|---------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 18 | Finanzverwaltung | | | |
| | Einzahlungen | 0 | 0 | 0 |
| | Auszahlungen | 225.417 | 124.750 | -100.667 |

Maßnahmeverschiebungen und der Verzicht auf investive ADV-Maßnahmen (Soft- u. Hardware) führen zum geringeren Mittelbedarf im HHJ 2019 i. H. v. 100,7 TEUR.

3.1.6 Budget 31 – Schulen

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|--------------|---------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 31 | Schulen | | | |
| | Einzahlungen | 0 | 136.491 | 136.491 |
| | Auszahlungen | 180.897 | 122.635 | -58.262 |

Für die Ausstattung des Pestalozzi-Gymnasiums und der Ernst-Heinrich-Stötzner Schule (Schule mit dem Förderschwerpunkt Lernen) werden Fördermittel i. H. v. 132,7 TEUR erwartet.

In der Umsetzung verschiedener Maßnahmen zur Ausstattung der Schulen werden Einsparungen i. H. v. 58,3 TEUR durch den Verzicht oder Verschiebung von Einzelmaßnahmen (bspw. Beschaffung von Druck- und Kopiertechnik) generiert.

3.1.7 Budget 71 – Räumliche Planung und Entwicklung

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|-------------------------------|-----------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 71 | Räuml. Planung u. Entwicklung | | | |
| | Einzahlungen | 3.714.200 | 4.852.865 | 1.138.665 |
| | Auszahlungen | 6.457.428 | 5.846.500 | -610.928 |

Auf der Einzahlungsseite sind folgende wesentliche Veränderungen vorgesehen:

- EFRE / Flutlichtanlage Sportforum (-261,6 TEUR) – Projekt wird aufgrund fehlender Fördermittelzusage nicht durchgeführt
- EFRE / Umbau Spielplatz an der Müglitz (-80,0 TEUR) – Projekt wird aufgrund fehlender Fördermittelzusage nicht durchgeführt
- EFRE / Fernwärmeanschluss Heidenau Süd (+311,3 TEUR) – Auszahlung von Fördermitteln
- EFRE / Pestalozzi-Gymnasium – Errichtung Anbau (+863,7 TEUR) – Auszahlung von Fördermitteln
- EFRE / Pestalozzi-Gymnasium – Umgestaltung Schulhof (+269,7 TEUR) – Auszahlung von Fördermitteln
- Soziale Stadt / Heidenau Nordost / Neubau Sporthalle Mügeln (-60,0 TEUR) - Zustimmung zur Förderung der Maßnahme liegt noch nicht vor

- Soziale Stadt / Heidenau Nordost / Errichtung Parkierungsflächen Emil-Schemmel-Str. (-116,6 TEUR) – Maßnahme wird nicht realisiert
- Soziale Stadt / Heidenau Nordost / Umgestaltung Schulhof Astrid-Lindgren-Grundschule (+189,4 TEUR) – Wechsel der Förderrichtlinie

Auf der Auszahlungsseite sind folgende wesentliche Veränderungen vorausgesagt:

- EFRE / Fernwärmeanschluss Heidenau Süd (-89,9 TEUR) – Maßnahme hat mit geringeren Kosten abgeschlossen
- EFRE / Flutlichtanlage Sportforum (-310,0 TEUR) – Projekt wird aufgrund fehlender Fördermittelzusage nicht durchgeführt
- Soziale Stadt / Heidenau Nordost / Errichtung Parkierungsflächen Emil-Schemmel-Str. (-175,0 TEUR) – Maßnahme wird nicht realisiert
- Ländliche Entwicklung / Parkstr. – Verkehrslenkungsmaßnahmen u. Neubau Fußweg (-25,0) – Teilinanspruchnahme als Grundlage für HPlan 2020
- Ländliche Entwicklung / Aufwertung u. Erweiterung Spielplatz Feldweg (-24,0 TEUR) – Inanspruchnahme nur in Höhe der Eigenmittel
- Aktives Stadtzentrum / Aufwertung Ernst-Thälmann-Str. Wasserspiel (100,0 TEUR) – Mittelbereitstellung für Realisierung in 2020 (Bauleistungen u. zusätzliche Ausstattung)
- EFRE / Umbau Spielplatz an der Müglitz (-100,0 TEUR) – Maßnahme wird wegen fehlender Fördermittelzusage nicht durchgeführt

3.1.8 Budget 72 – Abwasserbeseitigung

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|---------------------|-----------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 72 | Abwasserbeseitigung | | | |
| | Einzahlungen | 8.700 | 235.487 | 226.787 |
| | Auszahlungen | 1.734.487 | 1.713.414 | -21.073 |

Für die Herstellung des Abwasserkanals Dohnaer Str. wird die Auszahlung von Zuweisungen des Freistaates Sachsen i. H. v. 226,8 TEUR erwartet; diese waren bereits für 2018 geplant.

3.1.9 Budget 81 – Verkehrsflächen, Natur- und Landschaftspflege

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|--|-----------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 81 | Verkehrsfl., Natur- u. Landschaftspflege | | | |
| | Einzahlungen | 734.900 | 688.690 | -46.210 |
| | Auszahlungen | 1.676.533 | 1.606.033 | -70.500 |

Die Minderauszahlungen beruhen im Wesentlichen saldiert auf folgenden Maßnahmen:

- Verkehrsflächen / Dresdner Str. – Verschiebung des Grunderwerbs für den grundhaften Ausbau in folgende HHJ (-50,0 TEUR)
- Verkehrsflächen / Weststr. – Aufteilung und Neuanmeldung für das HHJ 2020 (-45,0 TEUR)
- Verkehrsflächen / Gehweg zur Querungshilfe S 172 – höhere Realisierungskosten (24,5 TEUR)

3.1.10 Budget 95 – Zentrale Finanzleistungen

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|---------------------------|---------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 95 | zentrale Finanzleistungen | | | |
| | Einzahlungen | 600.100 | 576.340 | -23.760 |
| | Auszahlungen | 0 | 0 | 0 |

Aus dem Bescheid über investive Schlüsselzuweisungen für das HHJ 2019 ergibt sich ein Minderertrag i. H. v. -23,8 TEUR gegenüber der Planung.

3.1.11 Budget 96 – besondere Schadensereignisse

| Budget | Budgetinhalt | HPlan | Einschätzg. | Differenz |
|--------|-------------------------|-----------|-------------|-----------|
| | | EUR | EUR | EUR |
| 96 | bes. Schadensereignisse | | | |
| | Einzahlungen | 4.108.060 | 4.009.626 | -98.434 |
| | Auszahlungen | 1.238.472 | 723.332 | -515.140 |

Als Folge der Maßnahmeabrechnung werden für folgende Maßnahmen geringere Zuweisungen zur Hochwasserschadensbeseitigung erwartet:

- Schadensbeseitigung im Bereich Abwasserbeseitigung / Kanalsanierung Überflutungsgebiet Süd Teil 1 (-47,9 TEUR)
- Schadensbeseitigung im Bereich Abwasserbeseitigung / Kanalsanierung Überflutungsgebiet Süd Teil 2 (-44,3 TEUR)

Entsprechend des Abrechnungsstandes werden für die nachfolgend genannte Maßnahme geringere Auszahlungen erwartet:

- Schadensbeseitigung im Bereich wasserbauliche Anlagen / Wasserlauf Hospital- u. Schlosserbusch (-517,7 TEUR)

4 Finanzhaushalt

4.1 Zahlungsmittelsaldo

Ausgehend von der Einschätzung des Ergebnishaushaltes unter Berücksichtigung der nicht zahlungswirksamen Vorgänge ist der Vollzug des Zahlungsmittelsaldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit abgeleitet.

Der investive Haushalt spiegelt sich vollständig im Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit wieder. Die Finanzierungstätigkeit enthält die Tilgung der Kredite.

Im Folgenden wird die Einschätzung der zum 31.12.2019 zu erwartenden Änderung des Zahlungsmittelsaldos vorgenommen.

| Finanzrechnung | HPlan 2019 | Einschätzg. 2019 | Saldo |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Zahlungsmittelsaldo | | | |
| aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 348.310 | -2.591.473 | -2.939.783 |
| aus Investitionstätigkeit | -187.140 | -2.118.374 | -1.931.234 |
| aus Finanzierungstätigkeit | -341.500 | -341.500 | 0 |
| Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag | -180.330 | -5.051.347 | -4.871.017 |

4.2 Liquiditätsrechnung

Im Ergebnis der Einschätzung des Haushaltes 2019 wird folgende Liquidität zum 31.12.2019 erwartet:

| Liquiditätsrechnung | |
|--|-----------------|
| Position | TEUR |
| Bestand der liquiden Mittel per 31.12.2018 | 11.799,8 |
| abzgl. langfristige Verbindlichkeiten aus Liegenschaftsvorgängen | -847,5 |
| Schlüsselzuwendung - nicht verwendet | -1.297,0 |
| abzgl. Vorsorgepauschale | -198,6 |
| abzgl. Fremde Mittel | -49,7 |
| Finanzierungsmittelbedarf 2019 gem. Einschätzung | -5.051,3 |
| erwarteter Bestand der liquiden Mittel per 31.12.2019 | 4.355,6 |
| lt. Einschätzung | |
| geplanter Bestand der liquiden Mittel per 31.12.2019 | 1.219,9 |
| Differenz erwarteter Bestand ./.. HPlan | 3.135,7 |

Die HPlanung 2019 basierte auf einem Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2017 in Höhe von 10.162,6 TEUR.

Nach der Einschätzung zum 31.06.2019 liegt der voraussichtliche Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2019 um 3.135,7 TEUR höher als zur HPlanung 2019 angenommen.

4.3 Schulden und andere Verpflichtungen

4.3.1 Kredite

Eine Kreditaufnahme ist im HHJ 2019 nicht vorgesehen; die Haushaltssatzung enthält keine entsprechende Kreditermächtigung.

Im HPlan 2019 sind Kredittilgungen in Höhe von 341,5 TEUR vorgesehen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten betragen damit zum Ende des HHJ 2019 voraussichtlich rd. 6,5 TEUR. Die Tilgungsleistungen sollen gegenüber dem HPlan 2019 unverändert erfolgen. Die Belastung pro Einwohner sinkt damit voraussichtlich auf 0,39 EUR/Einwohner (Einwohnerstand 31.12.2017: 16.598 – Fortschreibung nach Zensus – Quelle: Statistisches Landesamt).

4.3.2 Zinssicherungsgeschäfte

Die Stadt Heidenau hat keine Zinssicherungsgeschäfte abgeschlossen.

4.3.3 Bürgschaften

Bürgschaften wurden bis zum 30.06.2019 keine übernommen und dies ist auch für das 2. Halbjahr nicht vorgesehen; der Stand der vorhandenen Bürgschaft bleibt unverändert bei 1.825,3 TEUR.

Die der Bürgschaft zugunsten der Technischen Dienste Heidenau GmbH (TDH) zugrunde liegende Restschuld verringert sich zum 31.12.2019 voraussichtlich auf 522,7 TEUR (HPlan 2019). Abweichungen vom HPlan 2019 sind nicht vorgesehen.

4.3.4 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Kreditähnliche Rechtsgeschäfte liegen nicht vor; ein Abschluss ist für das HHJ 2019 weiterhin nicht vorgesehen.

4.3.5 Verpflichtungen aus Gewährverträgen

Verpflichtungen aus Gewährverträgen ist die Stadt bisher nicht eingegangen und hat dies auch für das 2. Halbjahr 2019 nicht vorgesehen.

5 Rücklagen und Sonderposten

5.1 Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasserbeseitigung

In der Einschätzung per 30.06.2019 erhöht sich die Entnahme aus dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich um 110,4 TEUR auf 688,2 TEUR. Wesentliche Ursache für die Erhöhung der Entnahme sind höhere Abschreibungen.

6. Kassenlage

Die Zahlungsfähigkeit der Kasse war im 1. Halbjahr 2019 jederzeit gewährleistet. Zum 30.06.2019 betrug der Bestand der liquiden Mittel 8.818,8 TEUR (Tagesabschluss), wovon 8.100,0 TEUR mit verschiedenen Laufzeiten als Tages-/Festgeld und als festgeldähnliche Anlagen zinsbringend angelegt waren.

Heidenau, 03.09.2019

gez. J. Neugebauer
Leiter Finanzverwaltungsamt

Anlagen:

- Anlage 1: Übersicht Berichterstattung – Ergebnishaushalt
- Anlage 2: Übersicht Berichterstattung – Investitionshaushalt

Stadt Heidenau
Finanzverwaltungsamt
Dresdner Str. 47
01809 Heidenau

Tel.: 03529 / 571-201
FAX: 03529 / 571-199
eMail: finanzverwaltung@heidenau.de
www.heidenau.de

Haushaltsvollzug 2019 - Berichterstattung zum 30.06.2019

| Ergebnis-HH | | Haushaltsplan | | | | | | Berichterstattung - 30.06. | | | | | |
|-------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|---|
| | | Budgetinhalt | Erträge | Aufwände | Budget HPI. | +MÜ aus Vorjahr | Bereitstellg. | Einschätzg. Erträge | Einschätzg. Aufwände | Saldo lt. Einschätzg. | Differenz zu HPI. | Entwicklg. zum HPI. | |
| Budget | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | % |
| 10 | Personalaufwendungen | 236.880 | 8.971.910 | -8.735.030 | 0 | -8.735.030 | 308.831 | 8.996.823 | -8.687.992 | 47.038 | 99,5% | | |
| 11 | Verwaltungssteuerg. u. -service | 150 | 54.390 | -54.240 | 0 | -54.240 | 150 | 58.425 | -58.275 | -4.035 | 107,4% | | |
| 12 | Beschäftigtenvertretung | 0 | 1.800 | -1.800 | 367 | -2.167 | 0 | 1.917 | -1.917 | 250 | 88,5% | | |
| 13 | Zentrale Dienste FA 32 | 18.720 | 77.590 | -58.870 | 0 | -58.870 | 22.613 | 77.590 | -54.977 | 3.893 | 93,4% | | |
| 14 | Zentrale Dienste FA 40 | 200 | 250.130 | -249.930 | 66.998 | -316.928 | 6.440 | 278.278 | -271.838 | 45.090 | 85,8% | | |
| 15 | Gebäudeverwaltg. | 488.240 | 3.515.460 | -3.027.220 | 808.647 | -3.835.867 | 851.261 | 4.402.651 | -3.551.390 | 284.478 | 92,6% | | |
| 16 | Bauhof | 936.500 | 257.310 | 679.190 | 8.144 | 671.046 | 935.724 | 261.975 | 673.749 | 2.703 | 100,4% | | |
| 17 | Liegenschaften | 966.200 | 377.460 | 588.740 | 1.485 | 587.255 | 628.529 | 285.365 | 343.164 | -244.091 | 58,4% | | |
| 18 | Finanzverwaltg. | 105.160 | 338.910 | -233.750 | 14.833 | -248.583 | 105.245 | 328.270 | -223.025 | 25.558 | 89,7% | | |
| 21 | Sicherheit u. Ordnung | 390.780 | 416.580 | -25.800 | 2.849 | -28.649 | 398.082 | 426.229 | -28.146 | 503 | 98,2% | | |
| 31 | Schulen | 313.350 | 813.470 | -500.120 | 83.105 | -583.225 | 343.637 | 887.795 | -544.158 | 39.067 | 93,3% | | |
| 41 | Stadtbibliothek | 17.020 | 122.060 | -105.040 | 0 | -105.040 | 50.540 | 153.660 | -103.119 | 1.921 | 98,2% | | |
| 42 | Kulturangelegenheiten | 1.085.780 | 1.358.960 | -273.180 | 0 | -273.180 | 1.093.805 | 1.340.851 | -247.046 | 26.134 | 90,4% | | |
| 51 | Kinder-, Jugend-, Familienhilfe | 4.559.280 | 4.644.290 | -85.010 | 61.194 | -146.204 | 4.740.763 | 4.678.640 | 62.123 | 208.327 | -42,5% | | |
| 61 | Sportförderung | 0 | 29.500 | -29.500 | 0 | -29.500 | 0 | 31.842 | -31.842 | -2.342 | 107,9% | | |
| 62 | Sportstätten | 373.390 | 921.870 | -548.480 | 46.751 | -595.231 | 366.986 | 964.023 | -597.037 | -1.806 | 100,3% | | |
| 71 | Räuml. Planung u. Entwicklung | 1.931.400 | 2.602.570 | -671.170 | 592.349 | -1.263.519 | 1.490.993 | 2.212.773 | -721.780 | 541.739 | 57,1% | | |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 3.287.600 | 2.729.460 | 558.140 | 308.381 | 249.759 | 3.437.693 | 3.176.211 | 261.482 | 11.723 | 104,7% | | |
| 81 | Verkehrsf., Natur- u. Landschaftspf. | 787.780 | 3.447.490 | -2.659.710 | 258.434 | -2.918.144 | 746.607 | 3.712.044 | -2.965.437 | -47.293 | 101,6% | | |
| 82 | Friedhofs- u. Bestattg.wesen | 128.650 | 84.750 | 43.900 | 2.500 | 41.400 | 127.154 | 95.660 | 31.494 | -9.906 | 76,1% | | |
| 91 | Veranstaltungsflächen | 35.300 | 89.500 | -54.200 | 0 | -54.200 | 35.650 | 87.890 | -52.240 | 1.960 | 96,4% | | |
| 92 | Stadthaus | 27.050 | 70.280 | -43.230 | 15.624 | -58.854 | 27.522 | 85.909 | -58.387 | 467 | 99,2% | | |
| 95 | zentrale Finanzleistungen | 21.919.070 | 7.556.370 | 14.362.700 | 0 | 14.362.700 | 19.771.463 | 7.213.361 | 12.558.102 | -1.804.598 | 87,4% | | |
| 96 | bes. Schadensereignisse | 40.000 | 20.000 | 20.000 | 0 | 20.000 | 7.950 | 0 | 7.950 | -12.050 | 39,8% | | |
| | Gesamtergebnis | 37.648.500 | 38.752.110 | -1.103.610 | 2.271.662 | -3.375.272 | 35.497.639 | 39.758.182 | -4.260.542 | -885.271 | | | |

Haushaltsvollzug 2019 - Berichterstattung zum 30.06.2019

| Investitions-HH | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--|--------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|
| Budget | Budgetinhalt | HH-Plan + MÜ aus Vorjahr | | | | | | Einschätzung | | | | | | Saldo | |
| | | Einzahlg. EUR | Auszahlg. EUR | MÜ | Auszahlg. EUR | Saldo EUR | Einzahlg. EUR | Auszahlg. EUR | Saldo EUR | Einzahlg. EUR | Auszahlg. EUR | Saldo EUR | Einzahlg. EUR | Auszahlg. EUR | Saldo EUR |
| 10 | Personalaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Verwaltungssteuerg. u. -service | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Beschäftigtenvertretung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Zentrale Dienste FA 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Zentrale Dienste FA 40 | 0 | 30.000 | 25.000 | 55.000 | -55.000 | 7.000 | 7.000 | -7.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48.000 |
| 15 | Gebäudeverwaltg. | 802.900 | 2.247.900 | 593.498 | 2.841.398 | -2.038.498 | 2.749.723 | 2.749.723 | -1.925.823 | 823.900 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | -91.675 | 112.675 |
| 16 | Bauhof * | 0 | 6.000 | 193.600 | 199.600 | -199.600 | 420.950 | 420.950 | -239.850 | 181.100 | 181.100 | 181.100 | 221.350 | -40.250 | -40.250 |
| 17 | Liegenschaften * | 821.500 | 575.500 | 82.088 | 657.588 | 163.912 | 253.234 | 253.234 | -100.834 | 152.400 | -669.100 | -669.100 | -404.354 | -264.746 | -264.746 |
| 18 | Finanzverwaltg.* | 0 | 198.600 | 26.817 | 225.417 | -225.417 | 0 | 124.750 | -124.750 | 0 | 0 | 0 | -100.667 | 100.667 | 100.667 |
| 21 | Sicherheit u. Ordnung | 0 | 5.500 | 2.700 | 8.200 | -8.200 | 8.200 | 8.200 | -8.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | Schulen | 0 | 151.600 | 29.297 | 180.897 | -180.897 | 122.635 | 122.635 | 13.856 | 136.491 | 136.491 | 136.491 | -58.262 | 194.753 | 194.753 |
| 41 | Stadtbibliothek | 0 | 4.800 | 2.065 | 6.865 | -6.865 | 6.907 | 6.907 | -6.907 | 0 | 0 | 0 | 42 | -42 | -42 |
| 42 | Kulturangelegenheiten | 0 | 6.000 | 0 | 6.000 | -6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 51 | Kinder-, Jugend-, Familienhilfe | 0 | 41.500 | 40.032 | 81.532 | -81.532 | 86.870 | 86.870 | -86.870 | 0 | 0 | 0 | 5.338 | -5.338 | -5.338 |
| 61 | Sportförderung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 62 | Sportstätten | 0 | 10.600 | 33.605 | 44.205 | -44.205 | 39.205 | 39.205 | -39.205 | 0 | 0 | 0 | -5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 71 | Räuml. Planung u. Entwicklung * | 3.714.200 | 4.638.000 | 1.819.428 | 6.457.428 | -2.743.228 | 5.846.500 | 5.846.500 | -993.635 | 4.852.865 | 1.138.665 | 1.138.665 | -610.928 | 1.749.594 | 1.749.594 |
| 72 | Abwasserbeseitigung | 8.700 | 1.421.000 | 313.487 | 1.734.487 | -1.725.787 | 1.713.414 | 1.713.414 | -1.477.926 | 235.487 | 226.787 | 226.787 | -21.073 | 247.861 | 247.861 |
| 81 | Verkehrsfli., Natur- u. Landschaftspf. | 734.900 | 1.403.000 | 273.533 | 1.676.533 | -941.633 | 1.606.033 | 1.606.033 | -917.343 | 688.690 | -46.210 | -46.210 | -70.500 | 24.290 | 24.290 |
| 82 | Friedhofs- u. Bestattg.wesen | 0 | 10.500 | 8.500 | 19.000 | -19.000 | 19.521 | 19.521 | -19.521 | 0 | 0 | 0 | 521 | -521 | -521 |
| 91 | Veranstaltungsflächen | 0 | 16.000 | 31.000 | 47.000 | -47.000 | 47.000 | 47.000 | -47.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 92 | Stadthaus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 95 | zentrale Finanzleistungen | 600.100 | 0 | 0 | 600.100 | 600.100 | 576.340 | 576.340 | 576.340 | 0 | 0 | 0 | -23.760 | -23.760 | -23.760 |
| 96 | bes. Schadensereignisse | 4.108.060 | 211.000 | 1.027.472 | 1.238.472 | 2.869.588 | 723.332 | 723.332 | 3.286.294 | 4.009.626 | -98.434 | -98.434 | -515.140 | 416.706 | 416.706 |
| | Investiver Haushalt gesamt | 10.790.360 | 10.977.500 | 4.502.122 | 15.479.622 | -4.689.262 | 13.775.273 | 13.775.273 | -2.118.374 | 11.656.899 | 866.539 | 866.539 | -1.704.349 | 2.570.889 | 2.570.889 |