

Budgetbericht

Zwischenbericht, 3. Juli 2018

Allgemein

Der Rat der Gemeinde Nordkirchen hat den Haushaltsplan am 08.03.2018 beschlossen. Der Kreis Coesfeld hat am 05.04.2018 mitgeteilt, dass er den Haushaltsplan 2018 zur Kenntnis genommen hat. Das geplante Defizit kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden und der Haushalt gilt gem. § 75 Abs. 2 Satz 3 GO als „fiktiv“ ausgeglichen und bedarf keiner kommunalaufsichtlichen Genehmigung. Auch in den Folgejahren bleibt die Allgemeine Rücklage nach den Planungen unangetastet. Bedenken gegen die Haushaltssatzung und ihre sofortige Bekanntmachung werden nicht geltend gemacht. Die Gemeinde Nordkirchen wird aufgefordert, den Haushaltskonsolidierungsprozess fortzuführen und die Konsolidierungsmöglichkeiten aus dem Prüfbericht der Gemeindeprüfungsanstalt umzusetzen.

Nach § 8 der Haushaltssatzung ist im Frühjahr und Herbst je ein Zwischenbericht über die Ausführung der Budgets vorzulegen, was hiermit erfolgt.

Der Bericht stellt im Einzelnen die wesentlichen Entwicklungen und Veränderungen der Produkte dar, soweit sie zum Stichtag abzuschätzen waren. Dies gilt für Erträge und Aufwendungen, genauso wie für die Investitionen. Bei den Investitionen wird die Entwicklung der einzelnen Maßnahmen dargestellt.

Es ist nicht Aufgabe des Berichtes, tiefgehende Detailinformationen zu liefern. Vielmehr sollten aus Sicht der Budgetverantwortlichen in den Fachbereichen schon jetzt absehbare Entwicklungen aufgezeigt werden, die eine Über- oder Unterschreitung des Budgets bedingen. Weiter berichten die Fachbereiche über wesentliche Verschiebungen von Mitteln, die aber innerhalb des Budgets ausgeglichen werden können.

Die Budgets werden in den einzelnen Auswertungen gerundet dargestellt. In den Prognosen wurden Erheblichkeitsgrenzen von 5.000,00 € für die Ergebnisrechnung und 10.000,00 € für Einzelinvestitionen festgelegt.

Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Team 11 Finanzen	0,00	0,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	20.000,00	0,00
Team 22 Soziales	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	0,00	0,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	35.000,00	98.000,00
Personalaufwendungen	0,00	15.000,00
Summe	55.000,00	113.000,00
Saldo	-58.000,00	

Nach den Mitteilungen der Budgetverantwortlichen verläuft das Haushaltsjahr 2018 überwiegend planmäßig.

Einzelne Budgetverschiebungen entnehmen Sie den Budgetberichten der Teams.

Die Haushaltsplanung weist ein Defizit von 334.330,00 € aus. Durch die prognostizierte Verschlechterung wird derzeit von einem Jahresfehlbetrag von 392.330,00 € ausgegangen. Der Fehlbetrag wird mit der Ausgleichsrücklage verrechnet.

Zusammenfassung Personalaufwendungen:

Der neue Tarifvertrag ist noch nicht gedruckt und trotzdem hat er Auswirkungen auf den Haushalt der Gemeinde Nordkirchen.

In den Haushaltsplanungen für 2018 im Oktober / November 2017 wurde bei der Aufstellung der Personalkosten bereits eine Tarifierhöhung von 2,5 % ab März 2018 berücksichtigt, sodass voraussichtliche Jahrespersonalkosten von 3.160.000,00 € einberechnet wurden.

Mit dem Abschluss des neuen Tarifvertrags wurde jedoch eine durchschnittliche Tarifierhöhung von 3,19 % ab März 2018 vereinbart. Für die Gemeinde Nordkirchen bedeutet diese Einigung, dass für 2018 mit Jahrespersonalkosten von 3.175.000,00 € zu rechnen ist. Das sind 15.000,00 € mehr, als im Haushalt eingeplant.

Insgesamt kostet der Tarifabschluss der Gemeinde Nordkirchen 90.000,00€ jährlich.

Zusammenfassung Finanzrechnung (Verwaltungstätigkeit)

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Team 11 Finanzen	0,00	0,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	20.000,00	0,00
Team 22 Soziales	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	0,00	0,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	35.000,00	98.000,00
Personalaufwendungen	0,00	15.000,00
Summe	55.000,00	113.000,00
Saldo	-58.000,00	

Zusammenfassung Finanzrechnung (Investitionstätigkeit)

Budget	Verbesserung in €	Verschlechterung in €
Team 10 Zentrale Dienste	0,00	0,00
Team 11 Finanzen	0,00	0,00
Team 20 Bürgerservice	0,00	0,00
Team 21 Familie, Bildung, Sport, Tourismus	0,00	0,00
Team 30 Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen	107.000,00	24.000,00
Team 31 Zentrales Gebäudemanagement	0,00	0,00
Summe	107.000,00	24.000,00
Saldo	83.000,00	

Die Ein- und Auszahlungen für investive Maßnahmen verlaufen in den Fachbereichen 1 Zentrale Dienste und Finanzen sowie Fachbereich 2 Bürgerservice planmäßig.

Bei den Investitionen des Fachbereichs 3 haben sich bisher einige Veränderungen ergeben. Ausführliche Erläuterungen finden Sie auf Seite 11-12 und 14.

1. Einzeldarstellung

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste und Finanzen Team 10 – Zentrale Dienste

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo)	Verschlechterung (Saldo)
010101 Politische Gremien	✓		
010102 Verwaltungsleitung	✓		
010201 Gleichstellung von Frau und Mann	✓		
010301 Personalrat	✓		
010401 Zentrale Dienste	✓		
010501 Öffentlichkeitsarbeit	✓		
010601 Personalmanagement	✓		
010901 Elektronische Datenverarbeitung	✓		
110101 Strom, Gas, Wasser, Telekommunikation	✓		
150101 Wirtschaftsförderung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV1600001 BGA Verwaltungsgebäude	✓		
INV1600006 EDV Verwaltungsgebäude	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Fachbereich 1 – Zentrale Dienste und Finanzen
Team 11 – Finanzen

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010702 Finanzbuchhaltung	✓		
010801 Prüfung der Haushaltswirtschaft	✓		
110101 Strom, Gas, Wasser, Telekommunikation	✓		
110204 Klärschlambeseitigung	✓		
130102 Wasser- und Bodenverbände	✓		
150201 Beteiligungen	✓		
160101 Allgemeine Finanzwirtschaft	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Zu Produkt 110101 Strom, Gas, Wasser, Telekommunikation:

Bei den Konzessionsabgaben deuten sich leicht erhöhte Erträge an.

Zu 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft:

Die Erträge aus der Gewerbesteuer sind wie in jedem Jahr extremen Schwankungen unterworfen. Auch in diesem Jahr sind in der ersten Jahreshälfte wieder Einmaleffekte zu verzeichnen, die auf ein positives Gesamtergebnis hoffen lassen. Ob es allerdings im Laufe des Jahres zu Nachzahlungen oder Erstattungen durch reduzierte Festsetzungen kommt ist zu diesem Zeitpunkt noch nicht absehbar.

Alle anderen Produkte des Teams 11 verlaufen planmäßig.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV1000016 Schulbaupauschale	✓		
INV1000017 Allgemeine Investitionspauschale	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

**Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 20 – Bürgerservice**

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
020101 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	✓		
020202 Märkte und Kirmesveranstaltungen	✓		
020301 Verkehrsangelegenheiten	✓		
020401 Meldewesen	✓		
020501 Standesamt	✓		
020601 Wahlen, Abstimmungen und Statistiken	✓		
020701 Gefahrenabwehr und – vorbeugung	✓		
110201 Abfallentsorgung der Haushalte	✓		
110202 Andere Abfallsysteme	✓		
120201 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)	✓		
120202 Bürgerbus	✓		
120301 Straßenreinigung und Winterdienst	✓		
130202 Bestattungswesen	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Für die verschiedenen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan:

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900014 Fahrzeuge + Geräte Feuerwehr	✓		
INV0900049 BGA Standesamt (Fachbereich)	✓		
INV1300015 BGA Feuerwehr (Fachbereich)	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

**Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 21 – Familie, Bildung, Sport, Tourismus**

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
030101 Grundschule Nordkirchen	✓		
030104 Grundschulverbund Nordkirchen	✓		
030201 Gesamtschule		20.000,00	
030301 Zentrale Leistungen für Schüler und am Schulleben Beteiligte	✓		
040101 Kulturveranstaltungen und -förderung	✓		
040102 Musikschule	✓		
040103 Volkshochschule (VHS)	✓		
060101 Förderung von Kindern in Tagesbetreuung	✓		
060202 Kinder-, Jugend- und Familienförderung	✓		
080201 Sportförderung	✓		
150102 Tourismusförderung	✓		
Summe		20.000,00	0,00
Saldo		20.000,00	

Erläuterung:

030201 Gesamtschule

Aufgrund der Verzögerung des Neubaus der Sporthalle können Aufwendungen für GWG's eingespart werden.

Für die anderen Produkte kann festgestellt werden, dass sich die Erträge und Aufwendungen im geplanten Rahmen halten. Wesentliche Abweichungen zu den Budgetannahmen waren bisher noch nicht zu verzeichnen.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900004 BGA Gesamtschule (Fachbereich)	✓		
INV0900015 Ausstattung Sporthallen Gesamtschule (FB)	✓		
INV0900045 BGA Grundschule NK (Fachbereich)	✓		
INV1600002 BGA Grundschulverbund	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Der Stand der getätigten Investitionen entspricht den Planungen.

Fachbereich 2 – Bürgerservice, Familie, Soziales
Team 22 – Soziales

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
050101 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zweites Buch (SGB II)	✓		
050102 Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch (SGB XII)	✓		
050103 Leistungen für Flüchtlinge	✓		
050201 Dienstleistung und Beratung	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Im Rahmen seiner Zuständigkeit als Optionskommune im Sinne des SGB II hat der Kreis Coesfeld Kosten zu tragen für Unterkunft und Heizung für Hilfeempfänger nach dem SGB II. Die Städte und Gemeinden leisten dafür monatliche Abschlagszahlungen, die am Ende eines Kalenderjahres spitz abgerechnet werden.

Die relativ geringe Zahl von anerkannten Flüchtlingen im SGB II vermindert die tatsächlichen Mieteinnahmen des Gebäudemanagements i.H.v. rd. 60.000 € (Seite 14). In wie weit sich die aktuelle Situation in diesem Produkt niederschlagen wird, lässt sich zum jetzigen Zeitpunkt nicht abschätzen.

Im Produkt 050103 „Leistungen für Flüchtlinge“ gibt es im Vergleich zu den prognostizierten Haushaltsansätzen bisher keine auffälligen Abweichungen.

Der Personenkreis hat sich nur geringfügig verändert durch Zuweisung von sechs Personen und Ausreise von vier Personen.

Investitionsplan

Das Team 22 – Soziales hat keine Investitionen.

Fachbereich 3 – Bauen, Planung, Umwelt
Team 30 – Räumliche Planung, Bauwesen, Tiefbau, Straßen, Grünflächen

Ergebnisplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010402 Bauhof			
060201 Spiel- u. Bolzplätze, Kinder- u. Jugendeinrichtungen			
080101 Sportplatz Nordkirchen	✓		
080102 Sportplatz Südkirchen	✓		
080103 Sportplatz Capelle	✓		
080110 sonst. Sportanlagen	✓		
090101 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	✓		
100101 Bauordnungswesen	✓		
100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege	✓		
110203 Abwasserbeseitigung			
120101 Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke	✓		
120103 Straßenbeleuchtung	✓		
130101 Öffentliche Grünflächen und Gewässer	✓		
130201 Friedhöfe	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

010402 Bauhof:

Im bisherigen Verlauf des Jahres wurde die Reparatur des Holders (7.454,47€) sowie des Radladers (3.333,27 €) erforderlich. Diese umfangreichen Arbeiten können augenblicklich innerhalb des Budgets gedeckt werden, führen jedoch im weiteren Verlauf des Jahres voraussichtlich zu einer Überschreitung des Budgets.

Investitionsplan

	Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900001	Gewerbegebiet V Abwasser	✓		
INV0900003	Gewerbegebiet V Straßen	✓		
INV0900005	Baugebiet Dornhege Straßen	✓		
INV0900006	Fzg + Geräte Bauhof	✓		
INV0900021	Ausbau Straßenbeleuchtung	✓		
INV0900022	Regenrückhaltebecken Capelle	✓		
INV0900028	Ausgleichsmaßnahmen	✓		
INV0900033	Kanalbaumaßnahme Lüdinghauser Str.		22.000,00	
INV0900042	Kanalbaumaßnahmen	✓		
INV1000007	Sportplatz Südkirchen	✓		
INV1000028	Spielflächen	✓		
INV1300002	Hegekamp-West, Abwasser	✓		
INV1300003	Hegekamp-West, Straßen	✓		
INV1300005	Buswartehallen			
INV1300013	Bauabschnitt Überquerungshilfen	✓		
INV1300014	Gestaltung des Platzes zwischen Bürgerhaus und JCS	✓		
INV1400001	Gewerbegebiet III Südkirchen, Straßen	✓		
INV1400002	Gewerbegebiet III Südkirchen, Abwasser	✓		
INV1500003	Öffnung Capeller Bach	✓		
INV1500007	Gewerbegebiet Venneker - Straßen			
INV1500009	Gewerbegebiet Venneker - Abwasser			
INV1500013	Erneuerung Druckrohrleitung		85.000,00	
INV1600007	Straßenendausbau "Magdheide"	✓		
INV1700003	Große Feld III Abwasser	✓		
INV1700004	Große Feld III Straßen	✓		
INV1700006	Erschließung am Gorbach - Straßen	✓		
INV1700007	Erschließung am Gorbach - Abwasser	✓		
INV1700008	Ausbau Rosenstr. West - Straßen			24.000,00
INV1700009	Ausbau Rosenstr. West - Abwasser			Siehe INV1700008
INV1700013	Kanalsanierung Altendorf			
Summe			107.000,00	24.000,00
Saldo			83.000,00	

Erläuterung:

Zu INV0900033 Kanalbaumaßnahme Lüdinghauser Str.

Eine Restsumme von 22.000 € wird nicht mehr benötigt werden.

Zu INV1300005 Buswartehallen

Die Ausschreibung der Baumaßnahme hat eine deutliche Kostensteigerung ergeben. Hierzu wird zunächst ein erhöhter Landeszuschuss beantragt.

Zu INV1500013 Erneuerung Druckrohrleitung

Eine Summe von ca. 85.000 € wird hier eingespart.

Zu INV1700008 und INV1700009 Baugebiet Ausbau Rosenstr. West

Mehrkosten in Höhe von insgesamt ca. 24.000 € bei Kanal und Straße.

Fachbereich 3 – Bauen, Planung, Umwelt
Team 31 – Zentrales Gebäudemanagement

Ergebnisplan

Produkt		Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
010402	Bauhof	✓		
011001	Technisches Gebäudemanagement	✓		
011002	Grundstücks- und Gebäudemanagement	✓		
020702	Gebäudeverwaltung Feuerwehr	✓		
030105	Gebäudeverwaltung Grundschulen			10.000,00
030202	Gebäudeverwaltung Gesamtschule	✓		
060201	Spiel- u. Bolzplätze, Kinder- u. Jugendeinrichtungen	✓		10.000,00
080101	Sportplatz Nordkirchen	✓		
080102	Sportplatz Südkirchen	✓		
080103	Sportplatz Capelle	✓		
080110	sonst. Sportanlagen	✓		
100201	Denkmalschutz und Denkmalpflege	✓		
100401	Unterkünfte für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber		35.000,00	78.000,00
110203	Abwasserbeseitigung	✓		
120101	Straßen, Wege, Plätze und Ingenieurbauwerke	✓		
130101	Öffentliche Grünflächen und Gewässer	✓		
130201	Friedhöfe	✓		
Summe			35.000,00	98.000,00
Saldo			-63.000,00	

Erläuterung:

030105 Gebäudeverwaltung Grundschulen:

Kita GS Südkirchen

Hier entfallen Mieteinnahmen in Höhe von 10 T€ für 07-12/2018 wegen der Herausnahme des Kindergartens (Neuanmietung Schemkämper).

060201 Spiel- u. Bolzplätze, Kinder- u. Jugendeinrichtungen:

Die Anmietung von Räumen für den Betrieb eines Kindergartens in Südkirchen ist erfolgt. Dies zieht die Herrichtung einer Aufenthalts- bzw. Außenspielfläche nach sich. Da der Betrieb des Kindergartens an dieser Stelle voraussichtlich zeitlich befristet sein wird, sind die Kosten für die Herrichtung und Ausstattung als Aufwand zu verbuchen. Kosten hierfür wurden noch nicht ermittelt. Mittel wurden nicht geplant.

Zu 100401 Unterkünfte für Wohnungslose, Aussiedler, Flüchtlinge und Asylbewerber:

Im Bereich der Flüchtlingsunterkünfte wurden Einnahmen in Höhe von 216.000 € geplant – davon sind zurzeit erst 156.000 € realistisch, d.h. es fehlen Einnahmen in Höhe von 60.000 €.

Zur Begründung: die geplanten Einnahmen basieren auf angenommenen Flüchtlingszugängen für das Jahr 2018, die auf Basis eines anerkannten Status beruhen. Bislang sind aber nur sechs nicht anerkannte Zugänge zu verzeichnen. Einige wenige Flüchtlinge mit Einkommen sind in eine eigene Wohnung gezogen, die damit auch aus der Nutzungsentschädigung herausfallen.

Unter diesem Produkt wird auch das Gebäude Mühlenstraße 16 (vorrübergehend Kindergarten) abgewickelt werden. Die Vermietung dieses Objektes wird für 2018 ca. 23 T€ einbringen. Des Weiteren entfallen zu zahlende Miete und Nebenkosten in Höhe von ca. 12 T€.

Im Gegenzug beläuft sich der aktuelle Renovierungs- / Herrichtungsbedarf auf ca. 18.000 €.

Investitionsplan

Produkt	Erfolgt planmäßig	Verbesserung (Saldo in €)	Verschlechterung (Saldo in €)
INV0900016 Grunderwerb, allgemein	✓		
INV1200010 Baumaßnahmen Grundschule SK	✓		
INV1300024 BGA GS Capelle (Gebäudemanagement)	✓		
INV1300025 BGA Gesamtschule (Gebäudemanagement)	✓		
INV1300026 BGA Rathaus (Gebäudemanagement)	✓		
INV1400008 Dorfgemeinschaftshaus Capelle	✓		
INV1600008 Stützmauer Feuerwehrezufahrt	✓		
INV1600009 Bau Asylbewerberhaus	✓		
INV1700001 Bau Sporthalle Gesamtschule			
INV1700002 Erwerb Tourismus-/Mobilitätszentrale	✓		
INV1800005 Grunderwerb Infrastruktur Neubaugebiete	✓		
Summe		0,00	0,00
Saldo		0,00	

Erläuterung:

Zu INV1700001 Bau Sporthalle Gesamtschule:

Aufgrund des sehr hohen Ausschreibungsergebnisses wird im Herbst 2018 neu ausgeschrieben.

Die Gesamtkosten werden sich vermutlich erhöhen und sind in 2019 neu zu veranschlagen.

Ergebnisrechnung

Nr.	Beschreibung	Ansatz	Ergebnis 2018 (Stand 19.06.2018)	Prognose	Vergleich Ansatz mit Prognose
1	Steuern und ähnliche Abgaben	11.250.500,00 €	7.238.210,18 €	11.250.500,00 €	- €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.748.600,00 €	2.955.829,95 €	3.748.600,00 €	- €
3	+ Sonstige Transfererträge	10.000,00 €	3.713,70 €	10.000,00 €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.959.420,00 €	3.195.414,04 €	3.899.420,00 €	- 60.000,00 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	332.940,00 €	368.512,47 €	357.940,00 €	25.000,00 €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	228.300,00 €	200.013,23 €	228.300,00 €	- €
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	749.960,00 €	530.685,30 €	749.960,00 €	- €
10	= Ordentliche Erträge	20.279.720,00 €	14.492.378,87 €	20.244.720,00 €	- 35.000,00 €
11	- Personalaufwendungen	- 3.251.770,00 €	- 1.391.740,74 €	- 3.266.770,00 €	- 15.000,00 €
12	- Versorgungsaufwendungen	- 488.000,00 €	- 251.233,92 €	- 488.000,00 €	- €
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 4.174.610,00 €	- 2.185.046,52 €	- 4.182.610,00 €	- 8.000,00 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- 2.709.140,00 €	- 835.978,21 €	- 2.709.140,00 €	- €
15	- Transferaufwendungen	- 7.856.770,00 €	- 7.014.607,45 €	- 7.856.770,00 €	- €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 1.741.210,00 €	- 989.247,13 €	- 1.741.210,00 €	- €
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.221.500,00 €	-12.667.853,97 €	-20.244.500,00 €	- 23.000,00 €
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10+17)	58.220,00 €	1.824.524,90 €	220,00 €	- 58.000,00 €
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	- 392.550,00 €	- 159.749,46 €	- 392.550,00 €	- €
21	= Finanzergebnis (Z. 19+20)	- 392.550,00 €	- 159.749,46 €	- 392.550,00 €	- €
22	= Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit (Z. 18+21)	- 334.330,00 €	1.664.775,44 €	- 392.330,00 €	- 58.000,00 €
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23+24)	- €	- €	- €	- €
26	= Jahresergebnis (Z. 22+25)	- 334.330,00 €	1.664.775,44 €	- 392.330,00 €	- 58.000,00 €
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.411.930,00 €	289.374,13 €	2.411.930,00 €	- €
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.411.930,00 €	- 3.219,56 €	- 2.411.930,00 €	- €
29	Ergebnis (Z.26,27,28)	- 334.330,00 €	1.950.930,01 €	- 392.330,00 €	- 58.000,00 €