

Übersicht



Hilden

Die Bürgermeisterin
Hilden, den 27.07.2020
AZ.: II/20

WP 14-20 SV 20/149

Mitteilungsvorlage

Statusbericht Haushaltsbewirtschaftung 2020

Für eigene Aufzeichnungen: Abstimmungsergebnis			
	JA	NEIN	ENTH.
SPD			
CDU			
Grüne			
Allianz			
FDP			
BÜRGERAKTION			

öffentlich

Finanzielle Auswirkungen

☐ ja

☒ nein

☐ noch nicht zu übersehen

Personelle Auswirkungen

☐ ja

☒ nein

☐ noch nicht zu übersehen

Beratungsfolge:

Haupt- und Finanzausschuss

26.08.2020

Kenntnisnahme

Rat der Stadt Hilden

04.11.2020

Kenntnisnahme

Anlage 1: Ergebnis Prognose 30.06.2020

Anlage 2: Finanzrechnung 30.06.2020

Anlage 3 TOP 25 Investitionsmaßnahmen

Beschlussvorschlag:

Der Haupt- und Finanzausschuss nimmt den Statusbericht zur Haushaltsbewirtschaftung II.2020 zur Kenntnis.

Der Rat nimmt den Statusbericht zur Haushaltsbewirtschaftung II.2020 zur Kenntnis.

Erläuterungen und Begründungen:

Die öffentlichen Haushalte haben im Kontext der Eindämmung der finanziellen und wirtschaftlichen Auswirkungen aus der Corona-Pandemie verschiedene Hilfsprogramme, u.a. für Gewerbetreibende aufgelegt.

Teil der Unterstützungsmaßnahmen ist auch die Herabsetzung der Vorauszahlung für offene Gewerbesteuerjahre, von der zahlreiche Unternehmen Gebrauch gemacht haben. In der Folge ist das Gewerbesteueraufkommen in 2020 gegenüber Plan um 14 Mio. € auf rund 28 Mio. € gesunken. Die Folgen des s.g. Lock-Down und die Kurzarbeit in zahlreichen Betrieben werden weitere Mindereinnahmen beim Anteil der Stadt Hilden an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer in erheblicher Größenordnung nach sich ziehen. Die aktuell absehbaren Ertragsausfälle sind in der Prognose zum Ergebnis 2020 auf der Grundlage der Ergebnisrechnung zum Stichtag 30.06.2020 einbezogen. Die Ratsbeschlüsse über die Nichterhebung städtischer Forderungen (Sondernutzungsgebühren, Betreuungsentgelte Kinderbetreuung, Verpflegungsentgelte) sind in die Prognose ebenfalls einbezogen - sowie die voraussichtlichen Mehraufwendungen im Kontext der Corona-Pandemie.

Angekündigte Kompensationsleistungen des Bundes und des Landes für Gewerbesteuer ausfälle der Kommunen sind dem Vorsichtsprinzip folgend nicht berücksichtigt. Über das Verfahren und die Höhe etwaiger Ausgleichszahlungen für Hilden gibt es noch keine Erkenntnisse.

Im Haushaltsbewirtschaftungsbericht (s. Anlage 1) sind auch erstmals Mittelreservierungen ausgewiesen. Aufträge, Verträge, Finanzierungszusagen und Bestellungen (Verpflichtungsgeschäfte) werden zum Zeitpunkt ihrer Entstehung mit den voraussichtlichen Abrechnungsbeträgen und dem voraussichtlichen Leistungs-/Liefertermin über Mittelbindungen im Haushaltsüberwachungssystem reserviert. Ziel ist, die Entwicklung in den Budgets zeitnah auswerten zu können, Budgetengpässe zu vermeiden, verfügbare Haushaltsmittel bedarfsgerecht einsetzen zu können und auf unvorhergesehene Entwicklungen frühzeitig zu reagieren zu können.

Es ist aktuell davon auszugehen, dass die Mittelreservierungen noch nicht in allen Fachbereich flächendeckend erstellt werden. Die Summe der Mittelreservierung für offene Auftragsverhältnisse wird in der Spalte „Obligo“ dargestellt.

Auf Ebene der Gesamtergebnisrechnung werden über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen und Budgetverschiebungen zwischen den Produkten nicht sichtbar, soweit sie sich die Mehrbeträge und Deckungen auf die gleiche Gliederungsebene in der Ergebnisrechnung beziehen. Im Zeitraum 01.05.2020 bis 30.06.2020 wurden von der Kämmerin keine über- und außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen genehmigt.

Für den Zeitraum bis 30.06.2020 wurden 45 % der Aufwendungen in den Ämterbudgets gemäß Haushaltssatzung zur Bewirtschaftung freigegeben. Gemäß Bewirtschaftungsverfügung ist die Aufgabenausführung in den Ämtern grundsätzlich an das freigegebene Budget anzupassen. Unabweisbare Aufwendungen und Ratsbeschlüsse sind dabei prioritär zu berücksichtigen.

Folgende Ämterbudgets wurden abweichend vollständig zu Bewirtschaftung freigegeben:

- Ordnungsamt Amt 32
- Feuerwehr Amt 37

Die Freigabe erfolgt vor dem Hintergrund der besonderen Anforderungen an die beiden Ämter in der Bewältigung der Corona-Krise.

Das Gesamtaufwandsvolumen in den Ämterbudgets beträgt lt. Haushaltsplanung für 2020 rd. 99,5 Mio. €. Hiervon sind lt. Bewirtschaftungsverfügung aus dem Bereich Ordnungsamt und Feuerwehr 100 % freigegeben = 1,1 Mio. € und 45 % der übrigen Ämterbudgets = 44,3 Mio. € (Gesamt = 45,4 Mio. €).

Es hätten demnach rechnerisch 54,1 Mio. € gesperrt werden sollen.

Tatsächlich konnten aufgrund bereits gebuchter Aufwendungen aus bestehenden vertraglichen oder gesetzlichen Verpflichtungen für das gesamte Jahr 2020 nur rd. 46,5 Mio. € gesperrt werden. Darüber hinaus erfolgten bis zum 30.06.2020 weitere Budgetfreigaben in Höhe von rd. 19 Mio. € für vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen, so dass insgesamt zuzüglich zu den lt. Bewirtschaftungsverfügung freigegebenen 45,4 Mio. € weitere 26,9 Mio. € zum 30.06.2020 in den Ämterbudgets zur Verfügung standen. 27,3 Mio. € waren zum Stichtag 30.06.2020 zur Bewirtschaftung gesperrt.

Die bereits erfolgten Budgetbindungen für vertragliche und gesetzliche Verpflichtungen beziehen sich insbesondere auf Verpflichtungen für Umlagen an das Land NRW und den Kreis Mettmann, aus Miet- und Versicherungsverträgen, für Müllverbrennungsentgelte an den Kreis Mettmann, für Beiträge an den Bergisch-Rheinischen-Wasserverband, für Verpflichtungen gegenüber Zweckverbänden und Beteiligungsgesellschaften und aus den Aufgabenbereichen Gebäudebewirtschaftung, Tiefbau, Kinderbetreuung, Sozialleistungen, Bauhof und Zentralverwaltung.

Im zweiten Halbjahr wurden die Budgetsperren grundsätzlich auf 5 % der Fachbereichsbudgets angepasst.

In der Finanzrechnung zum 30.06.2020 ist der deutlich höhere Finanzmittelbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit abzulesen. Dieser Trend wird sich über die Verteilung der Gewerbesteuererhöhungen und der Finanzausgleichszahlungen auf die Quartale fortsetzen. Die Investitionstätigkeit liegt demgegenüber noch deutlich unter dem Planwert, so dass noch alle Finanzmittelbedarfe aus der vorhandenen Liquidität gedeckt sind.

Erstmals beigelegt ist eine Aufstellung zu den TOP 25 Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2020 gemessen an der Summe der fortgeschriebenen Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Auch hier ist neben dem tatsächlichen Mittelabfluss (IST) auch der Wert der beauftragten Leistungen und bestellten Güter ausgewiesen. Es ergibt sich demnach ein Investitionsfortschritt von 42 % bezogen auf die abgerechneten und beauftragten Leistungen. Die ausgewiesenen TOP 25 Maßnahmen bündeln rund 70 % der Investitionsmittel aus 2020 (Ansatz + Ermächtigungsübertragungen).

gez.
Birgit Alkenings

Klimarelevanz:
Keine.

Anlage 1**Ergebnisrechnung****Bericht Halbjahr 01.01.2020 bis 30.06.2020**

	Ergebnis 2019	Fortg. Ansatz 2020	davon Ansatz lt. Haushaltsplanung	davon EÜ aus Vorjahr	haushaltswirtschaftliche Sperren	Veränderung ÜPL/APL	Verbleibender Haushaltsmittel-ansatz	Ergebnis 2020 bis Stichtag	Obligo	Ergebnis 2020 bis 30.06. inkl. Obligo	Fortg. Ansatz ./ Ergebnis inkl. Obligo	Ausschöpfung zum 30.06.2020 in %	Prognose
Steuern und ähnliche Abgaben	111.223.370	103.540.000	103.540.000				103.540.000	32.975.675		32.975.675	70.564.325	31,85	81.463.218
+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.822.588	22.038.989	22.038.989				22.038.989	12.299.297		12.724.843	9.314.146	57,74	21.598.209
+ Sonstige Transfererträge	1.053.292	1.050.008	1.050.008				1.050.008	713.552		713.552	336.456	67,96	1.096.463
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.788.006	28.034.571	28.034.571				28.034.571	11.813.343		12.094.697	15.939.874	43,14	24.891.116
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.782.646	1.741.706	1.741.706				1.741.706	893.120		893.120	848.586	51,28	1.741.706
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.896.723	4.540.974	4.540.974				4.540.974	1.369.095		1.369.095	3.171.879	30,15	4.540.974
+ Sonstige ordentliche Erträge	10.704.515	8.459.518	8.459.518				8.459.518	6.193.531		6.193.531	2.265.987	73,21	8.154.079
+ Aktivierte Eigenleistungen	104.798	236.905	236.905				236.905	6.408		6.408	230.497	2,70	236.905
+/- Bestandsveränderungen													
= Ordentliche Erträge	180.375.939	169.642.671	169.642.671				169.642.671	66.264.021		66.970.921	102.671.750	39,48	143.722.670
- Personalaufwendungen	49.814.331	50.845.444	50.845.444				50.845.444	21.152.934		21.152.934	29.692.510	-41,60	50.502.264
- Versorgungsaufwendungen	5.725.112	5.600.000	5.600.000				5.600.000	2.451.804		2.451.804	3.148.196	-43,78	5.544.448
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.081.560	25.159.058	25.052.993	106.065	-447.165		24.711.893	6.873.266	245.617	7.118.883	18.040.175	-28,30	24.345.833
- Bilanzielle Abschreibungen	11.154.900	9.742.157	9.742.157			-331.455	9.410.702	2.107.205		4.555.951	5.186.206	-46,77	9.567.497
- Transferaufwendungen	70.652.374	73.329.102	73.329.102		-3.614.379		69.714.723	33.514.054	6.000	33.520.054	39.809.048	-45,71	71.104.973
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.394.691	13.629.491	13.606.491	23.000	-231.085	331.455	13.729.861	4.961.659	82.755	5.044.414	8.585.077	-37,01	13.340.791
= Ordentliche Aufwendungen	180.822.967	178.305.251	178.176.187	129.065	-4.292.629		174.012.623	71.060.921	334.372	73.844.040	104.461.211	-41,41	174.405.806
= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-447.029	-8.662.580	-8.533.516	-129.065	4.292.629		-4.369.951	-4.796.900	-334.372	-6.873.119	-1.789.461	-79,34	-30.683.136
+ Finanzerträge	1.519.573	1.199.790	1.199.790				1.199.790	55.120		55.120	1.144.670	4,59	1.190.296
- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	312.740	230.500	230.500		-11.525		218.975	99.202		99.202	131.298	-43,04	228.088
= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	1.206.833	969.290	969.290		11.525		980.815	-44.083		-44.083	1.013.373	-4,55	962.208
= Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)	759.804	-7.693.290	-7.564.226	-129.065	4.304.154		-3.389.136	-4.840.983	-334.372	-6.917.202	-776.088	-89,91	-29.492.840

	2019	2020			2020			2020		Ausschöpfung %
		Haushaltsplan			Haushaltsplan			Haushaltsplan		
								Ist bis 30.06.2020		
	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	davon Ansatz Haushaltsplan	davon Übertragene Ermächtigung	Veränderungen	davon ÜPL	davon APL	Haushaltsmittel gesamt	Ergebnis	
01 Steuern und ähnliche Abgaben	103.749.604	103.540.000	103.540.000	0	0	0	0	103.540.000	35.947.624	34,72%
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.798.538	18.847.303	18.847.303	0	0	0	0	18.847.303	10.860.998	57,63%
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.345.360	959.800	959.800	0	0	0	0	959.800	522.344	54,42%
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.674.517	25.513.355	25.513.355	0	0	0	0	25.513.355	11.465.561	44,94%
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.846.285	1.741.706	1.741.706	0	0	0	0	1.741.706	920.970	52,88%
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.513.089	4.540.974	4.540.974	0	0	0	0	4.540.974	2.014.199	44,36%
07 + Sonstige Einzahlungen	5.559.544	5.208.345	5.208.345	0	0	0	0	5.208.345	4.558.398	87,52%
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.484.245	1.199.790	1.199.790	0	0	0	0	1.199.790	110.250	9,19%
09 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	163.971.181	161.551.273	161.551.273	0	0	0	0	161.551.273	66.400.344	41,10%
10 - Personalauszahlungen	-44.770.825	-46.470.996	-46.470.996	0	0	0	0	-46.470.996	-20.796.733	44,75%
11 - Versorgungsauszahlungen	-4.450.309	-4.750.000	-4.750.000	0	0	0	0	-4.750.000	-2.452.622	51,63%
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.566.582	-25.169.058	-25.062.993	-106.065	0	0	0	-21.132.024	-9.107.061	36,18%
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.309.260	-230.500	-230.500	0	0	0	0	-103.725	-103.847	45,05%
14 - Transferauszahlungen	-73.529.870	-73.390.249	-73.390.249	0	0	0	0	-51.522.014	-34.471.149	46,97%
15 - Sonstige Auszahlungen	-9.372.400	-10.631.585	-10.608.585	-23.000	0	0	0	-8.853.309	-6.350.919	59,74%
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-153.999.244	-160.642.388	-160.513.323	-129.065	0	0	0	-132.832.068	-73.282.332	45,62%
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit - = Zeilen 9 und 16	9.971.937	908.885	1.037.950	-129.065	0	0	0	28.719.205	-6.881.988	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.747.525	3.879.766	3.879.766	0	0	0	0	3.879.766	1.296.981	33,43%
19 + Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	76.622	10.077.542	10.077.542	0	0	0	0	10.077.542	7.218.288	71,63%
20 + Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	243.983	20.943	20.943	0	0	0	0	20.943	30.717	146,67%
21 + Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	124	25.000	25.000	0	0	0	0	25.000	85	0,34%
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	20.560	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.088.814	14.003.251	14.003.251	0	0	0	0	14.003.251	8.546.071	61,03%
24 - Ausz. f.d. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-61.871	-1.244.380	-1.135.620	-108.760	0	0	0	-1.244.380	-41.008	3,30%
25 - Ausz. für Baumaßnahmen	-4.958.609	-22.010.236	-10.792.955	-11.217.281	0	0	0	-22.010.236	-3.554.073	16,15%
26 - Ausz. f.d. Erwerb von bewgl. Anlagevermögen	-2.616.363	-6.687.667	-3.917.904	-2.769.763	0	0	0	-6.687.667	-1.322.918	19,78%
27 - Ausz. f.d. Erwerb von Finanzanlagen	-952.330	-3.190.010	-1.700.010	-1.490.000	0	0	0	-3.190.010	0	0,00%
28 - Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	-243.170	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
29 - sonstige Investitionsauszahlungen	-1.064.931	-285.491	-285.491	0	0	0	0	-285.491	-45.134	15,81%
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.897.274	-33.417.783	-17.831.980	-15.585.803	0	0	0	-33.417.783	-4.963.133	14,85%
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-5.808.460	-19.414.532	-3.828.729	-15.585.803	0	0	0	-19.414.532	3.582.937	
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - = Zeilen 17 und 31	4.163.477	-18.505.647	-2.790.779	-15.714.868	0	0	0	9.304.673	-3.299.051	
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	8.621.430	300.000	300.000	0	0	0	0	300.000	1.800.000	600,00%
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	90.208	90.208	0	0	0	0	90.208	0	0,00%
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	-16.615.392	-2.765.000	-2.765.000	0	0	0	0	-2.765.000	-8.064.274	291,66%
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00%
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.993.962	-2.374.792	-2.374.792	0	0	0	0	-2.374.792	-6.264.274	
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)	-3.830.485	-20.880.439	-5.165.571	-15.714.868	0	0	0	6.929.881	-9.563.324	

in Euro	2019	2020			2020		2020	2020	2019/2020	Ist inkl. Obligo	Fort. Ansatz ./Ist inkl. Obligo	Ausschöpfung %
		Haushaltsplan						Ist bis 30.06.2020				
	Ergebnis	fort-geschriebener Ansatz	davon Ansatz Haushaltsplan	davon Übertragene Ermächtigung	ÜPL	APL	Haushaltsmittel gesamt	Ergebnis	Obligo			
Maßnahme												
I261800122 Helmholtz-Gymnasium - Neubau Oberstufenzentrum	900.073	6.011.377	0	6.011.377	0	0	6.011.377	332.559	0	332.559	5.678.818	5,53%
IO26250004 Neubau Oberstufenzentrum Helmholtz-Gymnasium	0	1.003.000	1.003.000	0	0	0	1.003.000	0	0	0	1.003.000	0,00%
IO26250024 Neubau 4 Klassen-u Nebenräume Richrather Str. 134	0	2.281.362	2.258.000	23.362	0	0	2.281.362	790.514	1.166.690	1.957.204	324.157	85,79%
I660900131 Kirchhofstraße / Am Feuerwehrhaus - RWK-Sanierung	509.125	631.527	0	631.527	0	0	631.527	514.436	117.091	631.527	0	100,00%
IO66250031 RWK-Sanierung Kirchhofstr./Am Feuerwehrhaus	0	1.600.000	1.600.000	0	0	0	1.600.000	0	1.037.642	1.037.642	562.358	64,85%
IO66250038 RWK-Sanierg.Am Lindenplatz-östl.-Talstr.-Richrstr.	0	1.335.000	1.335.000	0	0	0	1.335.000	466.989	766.219	1.233.208	101.792	92,38%
I106600149 RWK-Sanierg.Am Lindenplatz-östl.-Talstr.-Richrstr.	69.276	324.413	0	324.413	0	0	324.413	323.148	1.265	324.413	0	100,00%
IO66260044 IHK B1 Stadtpark (II. Bauabschnitt)	0	1.116.000	547.000	569.000	0	0	1.116.000	0	0	0	1.116.000	0,00%
IO26250006 Walder Str. 100, Neubau Mensa, WC Anlage, Klassenr	0	995.000	995.000	0	0	0	995.000	0	364.702	364.702	630.298	36,65%
I661300178 RWK-Sanierung Elberfelder Str.+RKB	985.459	876.426	0	876.426	0	0	876.426	397.479	478.947	876.426	0	100,00%
IO26250015 Ersatz Funktionsgebäude Weidenweg 3	0	496.000	496.000	0	0	0	496.000	0	19.396	19.396	476.604	3,91%
IO66250020 Ersatzneubau 8 Polleranlagen i.d. Fußgängerzone	0	442.210	442.210	0	0	0	442.210	0	25.790	25.790	416.420	5,83%
IO26250005 Schalbruch 33 GGS Elbsee-Aufstockung Verw.Trakt	0	400.000	400.000	0	0	0	400.000	0	0	0	400.000	0,00%
I261300060 Umbau WFR zur Sekundarschule	825.004	363.176	0	363.176	0	0	363.176	172.340	0	172.340	190.836	47,45%
I660900133 Maßnahm.-Abwasserbeseitigungskonzept	35.201	351.823	0	351.823	0	0	351.823	20.615	110.721	131.336	220.488	37,33%
IO66250027 RW-Kanalsanierung/RW-Behandlung Marienweg/Steinaue	0	350.000	350.000	0	0	0	350.000	0	21.639	21.639	328.361	6,18%
IO66250026 RWK-Sanierung Verdistraße	0	312.000	312.000	0	0	0	312.000	0	1.040.463	1.040.463	-728.463	333,48%
I660000053 Liefer.u.Montage-Spielgeräte-Schulen, Kindergärten	111.306	269.600	0	269.600	0	0	269.600	73.462	178.905	252.367	17.233	93,61%
I370000018 Ausbau der Warnsysteme-Erneuerung-Sirenenstandorte	0	254.900	0	254.900	0	0	254.900	0	0	0	254.900	0,00%
IU51260006 Schulausstattung Gymnasium	0	240.000	240.000	0	0	0	240.000	0	0	0	240.000	0,00%
IO10260009 Kompletterneuerung des Netzwerks	0	225.000	225.000	0	0	0	225.000	0	0	0	225.000	0,00%
I660000061 Lieferung u.Montage-Spielgeräte öff. Spielplätze	284.304	212.814	0	212.814	0	0	212.814	130.250	82.564	212.814	0	100,00%
I510000006 Schulausstattung Sekundarschule	51.039	210.822	0	210.822	0	0	210.822	159.393	0	159.393	51.430	75,61%
IO66250018 Brücke Schwanenstraße	0	200.000	200.000	0	0	0	200.000	0	141.714	141.714	58.286	70,86%
IU26250009 Beethovenstr. 32-40, Sanitäre Anlagen in Turnhalle	0	195.000	195.000	0	0	0	195.000	0	0	0	195.000	0,00%
I261900148 WHS, Augustastr. 29, Regen-/Schmutzwasserleitungen	6.308	193.692	0	193.692	0	0	193.692	17.134	0	17.134	176.558	8,85%
I261700113 Bauliche Ertüchtigung Schulgeb. D'dorfer Str.148	249.260	191.708	0	191.708	0	0	191.708	153.574	12.986	166.560	25.148	86,88%
IO66260006 Lieferung u. Montage Spielgeräte Schulen, Kinderga	0	190.000	190.000	0	0	0	190.000	0	0	0	190.000	0,00%
IU26250032 Erweiterung (Klassen, Mensa) Schule Beethovenstr.	0	173.000	173.000	0	0	0	173.000	0	0	0	173.000	0,00%
IU51260001 Betriebs- und Geschäftsausstattung Jugendförderung	0	158.900	158.900	0	0	0	158.900	5.753	0	5.753	153.147	3,62%
		21.604.750	11.120.110	10.484.640	0	0	21.604.750	3.557.645	5.566.734	9.124.379	12.480.371	42,23%