

STADT BAD BERLEBURG

Mitteilungsvorlage	Nummer	643-XI
Federführende Abteilung: Immobilienmanagement	X	ÖT
Az.: I.2 RHB Sp		NÖT

Anlagen: 1

Beratungsfolge	Termin	Bemerkungen
Ausschuss für Soziales, Bildung, Sport und Kultur	07.02.2024	
Haupt- und Finanzausschuss	08.02.2024	

Rothaarbad: Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023

Beschlussvorschlag:

Die Besucherzahlen des Rothaarbades sowie das vorläufige Jahresergebnis des zugehörigen Produktes 42424003 - Rothaarbad für das Haushaltsjahr 2023 werden zur Kenntnis genommen.

Nachhaltigkeitseinschätzung von Beschlüssen:

Beiträge zur Umsetzung der Ziele 2030 (0=schwach, 5=stark)	0	1	2	3	4	5
1. Arbeit und Wirtschaft				X		
2. Demografie				X		
3. Bildung						X
4. Finanzen			X			
5. Mobilität	X					
6. Globale Verantwortung und Eine Welt			X			

Wesentlicher Beitrag zur Nachhaltigkeitsstrategie 2030:

Das Rothaarbad trägt als Standortfaktor wesentlich zur Attraktivität der Kurstadt Bad Berleburg bei. Neben dem kurörtlichen und touristischen Angebot übernimmt das Rothaarbad die Versorgung der überörtlichen Bevölkerung. Darüber hinaus werden als Spezialangebote Schulschwimmen sowie Kurse im Rahmen der Inklusion und Integration angeboten

Der Bürgermeister



Auswirkungen auf den Haushalt / Finanzierung:

keine Auswirkungen				
Auswirkungen auf die Ergebnisrechnung / den Haushaltsausgleich				
	Produkt	Sachkonto	Betrag in €	Erläuterung
einmalig	42424003	alle		siehe Sachverhalt
verfügbar				
Deckung				
jährlich				
Auswirkungen auf die Finanzrechnung				
	Produkt / Auftrag	Sachkonto	Betrag €	Erläuterung
einmalig	42424003	alle		siehe Sachverhalt
verfügbar				
Deckung				
jährlich				

Sachverhalt:

Die Besucherzahlen des Rothaarbades werden im Ausschuss für Soziales, Bildung, Sport und Kultur und die Jahresergebnisse des zugehörigen Produktes 42424003 – Rothaarbad im Haupt- und Finanzausschuss nach entsprechender Beschlussfassung seit 2014 fortlaufend vorgelegt. Nach Vorstellung des Jahresabschlusses 2022 (Vorlage 456-XI) erfolgt nun der vorläufige Jahresabschlussbericht für das Haushaltsjahr 2023.

Besucherentwicklung im Haushaltsjahr 2023

Erstmals seit der Corona-Pandemie mussten im Jahr 2023 keine Maßnahmen zur Reduzierung der Besucherzahlen ergriffen werden, so dass der Betrieb ganzjährig uneingeschränkt laufen konnte.

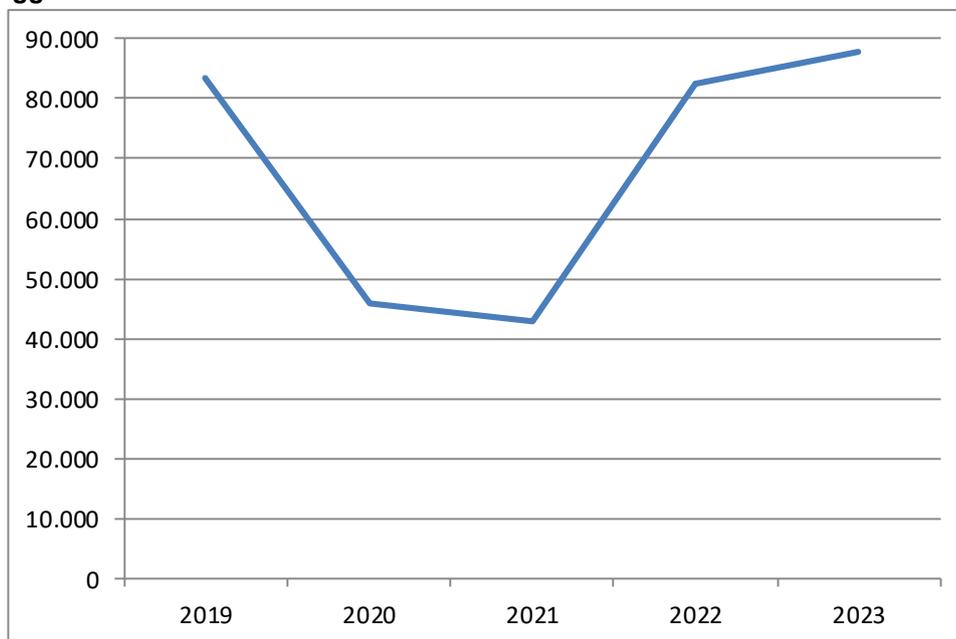
Aus technischer Sicht bestanden in 2023 Einschränkungen aus einer Schließungsphase für Reparaturarbeiten, welche direkt zu Jahresbeginn vom 01. bis 15. Januar durchgeführt wurde. Eine weitere kurzfristige Schließzeit von drei Tagen wurde im November für die geplanten Arbeiten zur energetischen Sanierung der Lüftungsanlage der Schwimmhallen erforderlich. Zum Jahresende erfolgten planmäßig weitere drei Schließtage für die Feiertage Heiligabend, 1. Weihnachten und Silvester. Insgesamt war das Rothaarbad damit in 2023 an 344 Tagen für Gäste geöffnet. Gegenüber dem Vorjahr mit 361 Öffnungstagen bedeutet das eine Reduzierung um 17 Öffnungstage.

Eine weitere Einschränkung ergab sich aus der wegen der Energiekrise erlassenen Energieeinspar-Verordnung des Bundes und des Energiesparplans der Stadt Bad Berleburg. Zu Jahresbeginn bis zum Ende der Freibadsaison wurden mit Ausnahme des Kinderbeckens im Hallenbad und des Variobeckens für den Kinder- und Altersport reduzierte Wassertemperaturen gefahren. Die Maßnahmen sind überwiegend auf Verständnis bei den Badegästen getroffen.

Kleinere Einschränkungen ergaben sich zum Jahresende aus dem Cyberangriff, der auch Systeme im Rothaarbad betraf. Hier konnten jedoch kurzfristig Lösungen zur manuellen Steuerung ergriffen werden, so dass sich faktisch keine Auswirkungen für die Badegäste ergeben haben.

Die Gesamt-Besucherzahlen entwickelten sich in 2023 wie nachfolgend dargestellt:

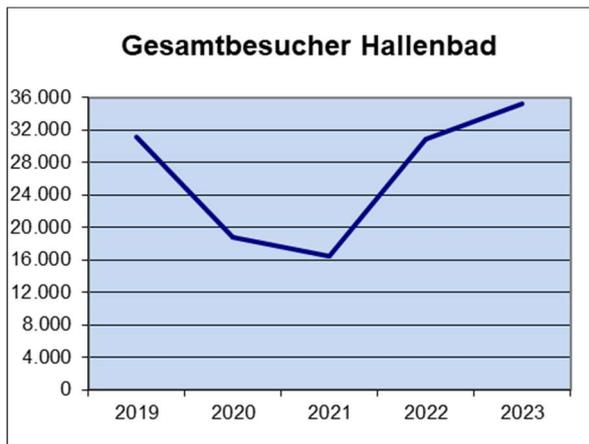
Rothaarbad 2022 - Summe Gäste aller Bereiche					
Personen	2019	2020	2021	2022	2023
Jan	6.411	7.232	17	4.930	3.758
Feb	5.934	6.567	96	5.378	6.935
Mrz	6.930	2.892	277	5.811	7.490
Apr	5.780	0	150	5.563	6.493
Mai	6.151	216	692	6.070	6.661
Jun	13.506	3.985	8.535	9.151	11.400
Jul	9.297	5.162	6.385	9.711	8.743
Aug	7.268	7.997	6.594	12.648	9.825
Sep	5.862	5.224	6.013	6.645	9.058
Okt	6.115	5.284	4.832	5.620	6.412
Nov	6.518	878	5.188	6.276	5.989
Dez	3.551	414	4.100	4.515	4.976
Summe	83.323	45.851	42.879	82.318	87.740
Veränderung ggü VJ		-37.472	-2.972	39.439	5.422
ggü VJ		-45,0%	-6,5%	92,0%	6,6%
ggü 2011	52%	-16%	-22%	50%	60%



Im Ergebnis des Jahres 2023 liegt die Besucherzahl mit 87.740 Personen höher als die bisherigen Höchststände der Vorjahre 2018 und 2019. Die Besucherzahlen aus dem Leitbild-Basisjahr 2011 werden um rund 60%, entsprechend 33.029 Gästen, übertroffen. Die wesentlichen Veränderungen der Besucherzahlen gegenüber dem Vorjahr betreffen die nachfolgend erläuterten einzelnen Profitcenter wie folgt:

Hallenbad / Freibad

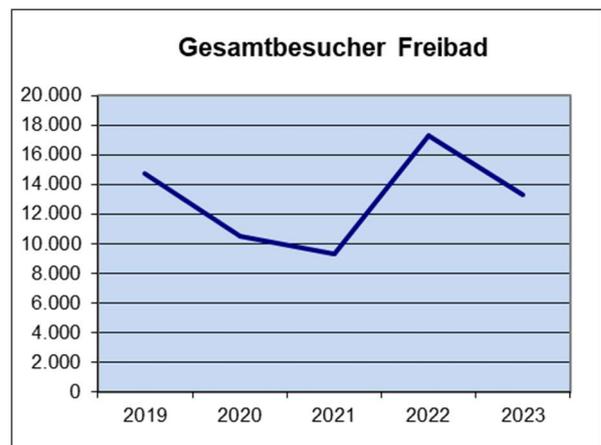
Aufgrund der Reparaturarbeiten und der damit verbundenen 15 Schließungstage lag die Besucherzahl im Januar deutlich unter dem Vorjahr, dem Durchschnitt der Vorjahre und dem Niveau aus der Zeit vor Corona. In allen anderen Monaten des Jahres 2023 lag die Besucherzahl über dem Durchschnitt der Vorjahre. In den Monaten Februar bis Oktober



sowie im Dezember wurden jeweils Rekordwerte gegenüber den 4 Vorjahren erreicht. Im Ergebnis kann festgestellt werden, dass der Hallenbadbetrieb kontinuierlich verbessert und verstetigt werden konnte.

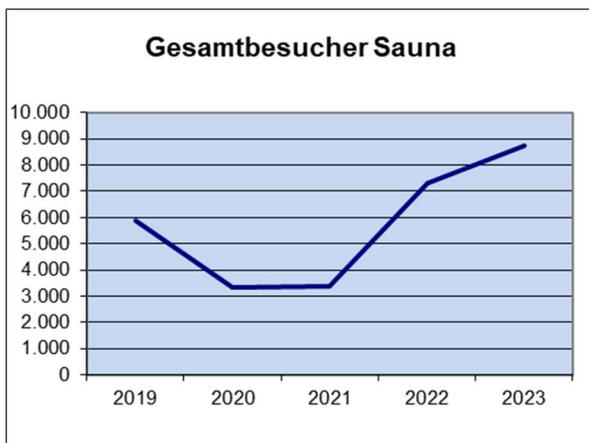
Die Freibadsaison startete am 20.05.2023 bei verhältnismäßig warmen Temperaturen, wurde jedoch direkt am 22.05.2023 durch ein Starkregenereignis mit anschließenden kalten Temperaturen gedämpft. Der Besucherrekord wurde im Juni mit 5.426 Freibadbesuchern

erzielt, dennoch blieben die Besucherzahlen aufgrund eines eher verregneten Sommers hinter den Erwartungen zurück. So lagen die Besucherzahlen im Juli 2.050 Gäste und im August 4.125 Gäste niedriger als im Vorjahr. Ein außergewöhnlich warmer September sorgte zuletzt für außergewöhnliche hohe Besucherzahlen, so dass im Ergebnis mit 13.325 Freibadgästen noch eine leicht überdurchschnittliche Saison (+353 Gäste) verzeichnet werden konnte.



Sauna

Im Bereich der Sauna konnten Angebote und Service weiter ausgebaut werden. Wie bereits in den Vorjahren wurde die Umgestaltung des Bereiches zu den lokalen Themen Wald und Wandern fortgesetzt und um neue Elemente ergänzt. Durch Schulungen beim Personal konnte zudem das Nebenangebot in Form von Wellnessmassagen ausgebaut und verstetigt werden. Mit Ausnahme des von den Reparaturarbeiten ebenfalls betroffenen Monats Januar wurden durchweg überdurchschnittliche, größtenteils sogar Rekord-Besucherzahlen, erreicht. Im Monat März wurden erstmals über 1.000 Gäste verzeichnet.



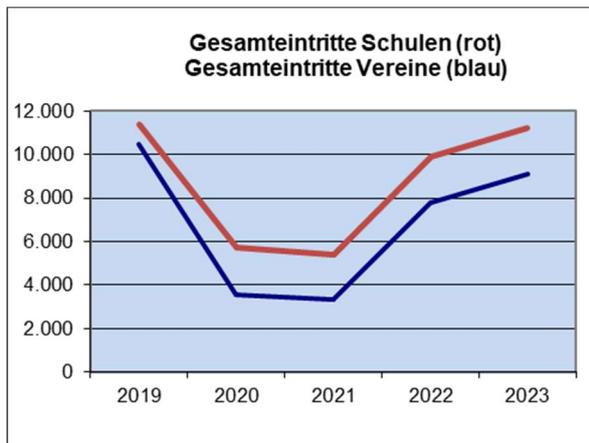
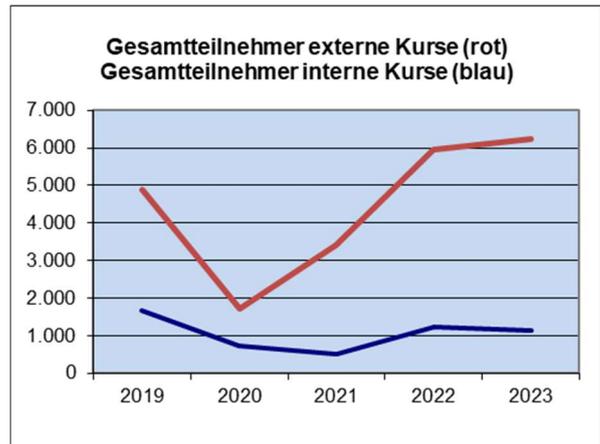
Externe und interne Kurse

Die gewerblichen Anbieter des externen Kursangebotes, für welche Beckenzeiten im Rothaarbad vermietet werden, konnten ihr Angebot gegenüber dem Vorjahr verstetigen und weiter ausbauen. Insbesondere für Kurse des Kooperationspartners Schwimmschule Korbach sowie der Krankenkasse AOK besuchten 6.224 Gäste das Rothaarbad.

Für den Bereich der mit eigenem Personal angebotenen internen Kurse ist festzustellen, dass das Angebot weiterhin nicht erfolgreich etabliert werden konnte und die Zahlen gegenüber dem Vorjahr sogar auf 1.150 Teilnehmer leicht gesunken sind.

Vereine und Schulen

Die Vereine konnten ihr Angebot weiter ausbauen und die Teilnehmerzahl erhöhen. Mit Ausnahme des Januars (Reparaturphase) wurden ausnahmslos überdurchschnittliche



Besucherzahlen verzeichnet. Allerdings ist festzustellen, dass einige Vereine bzw. Gruppen sich während der Pandemie aufgelöst oder ihr Angebot im Rothaarbad aufgegeben haben, so dass die Zahlen hinter den Jahren vor 2020 liegen.

Das Schulschwimmen wurde in 2023 durchgehend angeboten. Im Ergebnis konnten mit über 11.000 Eintritten der Wert aus der Zeit vor Corona wieder erreicht werden.

Im Ergebnis ergibt sich ein identisches Bild zum Vereinssport.

Finanzen im Haushaltsjahr 2023

Die Ergebnisrechnung für das Produkt 42424003-Rothaarbad ist dieser Vorlage als Anlage 1 beigelegt. Im Haushaltsjahr 2023 sind -soweit noch nicht abschließend zu ermitteln- in den gelb markierten Feldern vorläufige Werte notiert. Für das Rothaarbad als Betrieb gewerblicher Art werden alle Werte als Nettowerte abgebildet.

Auf der Ertragsseite ist festzustellen, dass insbesondere Einnahmen aus noch abzurechnenden Vertragsleistungen mit Partnern noch nicht abschließend ermittelt wurden. Im Aufwand stehen insbesondere noch Buchungsarbeiten für die Personalkosten aus, so dass entsprechende Werte aus der Hochrechnung abgebildet sind. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sowie die Aufwendungen aus Abschreibungen sind ergebnisneutral mit vorläufigen Werten abgebildet.

Folgende wesentliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahr sind in 2023 aufgetreten:

Erträge

Im Jahr 2023 wurde erneut eine Rekord-Einnahme seit Übernahme des Rothaarbades durch die Stadt Bad Berleburg erreicht. Gegenüber dem bisherigen Höchststand aus dem Vorjahr konnten die Erträge um weitere 41.486,49 € gesteigert werden (Zeile 23).

Der stärkste Zuwachs mit 5.727,74 € (Zeile 5) wurde im Bereich des Solariums aufgrund der im März 2023 beschlossenen Anhebung der Tarife (vgl. SV 456-XI) sowie der Anpassung der Vertragslage mit dem Dienstleister erreicht. Weitere Mehrerträge werden erwartet aus der Abrechnung des Kursangebotes mit Drittanbietern (5.385,61 €, Zeile 9), durch Ausweitung des Angebotes in der Sauna (4.431,29 €, Zeile 6) sowie durch Verstetigung des Schulschwimmens (3.648,24 €, Zeile 11). Bei den regulären Hallenbad- und Freibadgästen (Zeile 13) lagen die Mehrerträge gegenüber dem Vorjahr trotz der schlechten Freibadsaison bei immerhin 1.626,18 €.

Nach bisherigem Stand der Abrechnung liegen alle erzielten Erträge im Bereich der Haushaltsansätze bzw. innerhalb der bereits mit SV-529-XI im Oktober 2023 vorgelegten Prognose. Sondererträge wie zum Beispiel aus Corona-Beihilfen oder Entschädigungen wurden in 2023 nicht erzielt.

Aufwendungen

Auf der Aufwandsseite ist festzustellen, dass sich die Aufwendungen für den Betrieb des Rothaarbades ebenfalls auf dem Höchststand seit Übernahme belaufen werden. Dies liegt an allgemein gestiegenen Energiekosten im Bereich Wärme und Strom sowie an gestiegenen Personalkosten und der Kostensteigerung für externe Kosten wie Reinigungsleistungen und andere Dienstleistungen.

Ein Großteil der allgemeinen Kostensteigerung betrifft das Konto Bewirtschaftungskosten für Strom, Wärme und Wasser- bzw. Abwasserkosten (Zeile 34). Im Ergebnis werden Mehrkosten im Energiebereich gegenüber dem Vorjahr mit 115.698,17 € erwartet. Hierin enthalten sind die bereits mit Sitzungsvorlage 579-XI dargestellten Aufwendungen aus der Nachzahlung von Wasserverbräuchen aus 2022 in Höhe von 47.192,84 €. Zu berücksichtigen ist, dass die Endabrechnung mit dem Wärmelieferanten und Contractor GASAG Solution Plus und die damit verbundene Abrechnung des Nahwärmenetzes „Auf dem Stöpel“ noch aussteht. Weiterhin ist zu berücksichtigen, dass ergriffene Maßnahmen wie die Modernisierung der Lüftungsanlage für die Schwimmhallen sowie die Umstellung auf LED-Beleuchtung zum Jahresende 2023 noch keine volle Wirkung entfalten konnten.

Zum Personalbereich (Zeilen 24-33) ist festzustellen, dass durch Besetzen aller Sollstellen, durch das Ermöglichen von Fortbildungen und damit verbundenen Höhergruppierungen sowie durch das Ergebnis der Tarifverhandlungen Mehraufwendungen in Summe von 83.844,84 € erwartet werden. Festzustellen ist jedoch auch, dass durch vorgenannte Maßnahmen eine ausreichende Personaldecke für den verlässlichen Betrieb und die Übernahme der Pflichtaufgaben, aber auch für ertragswirksame Zusatzleistungen im Kurs-, Sauna- und Wellnessangebot zur Verfügung steht.

Nach bisherigem Stand der Abrechnung liegen die Aufwendungen im Bereich der bereits mit SV 529-XI im Oktober 2023 vorgelegten Prognose. Die im gleichen Zeitraum mit Sitzungsvorlage 579-XI vorgenommene zusätzliche Mittelbereitstellung für nachzuzahlende Wasserkosten in Höhe von 60.000,00 € ist nach derzeitigem Stand weiterhin auskömmlich für den Abschluss des Produkts im Haushalt 2023.

Voraussichtliches Jahresergebnis 1 (Zeile 54, ohne interne Leistungsverrechnung)

Nach derzeitigem Kenntnisstand wird aus dem Betrieb des Rothaarbades im Haushaltsjahr 2023 der jährliche Zuschussbedarf gegenüber dem Vorjahr um 181.676,27 € ausgeweitet (Zeile 59). Die Prognose sieht folgende Veränderungen gegenüber dem Vorjahr vor:

Summe der Erträge, insb. Eintritte (Zeile 23)	+41.486,49 €
Summe der Aufwendungen vor ILV (Zeile 54)	-223.162,78 €
Ergebnisveränderung 1 ggü. Vorjahr (Zeile 59)	-181.676,27 €

Der Zuschussbedarf vor interner Leistungsverrechnung (Ergebnis 1, Zeile 59) beläuft sich für 2023 vorläufig auf 670.073,70 € und damit über dem bisherigen Höchstwert von 549.996,20 € aus 2019.

Der Kostendeckungsgrad ohne interne Leistungsverrechnungen sinkt im Ergebnis (Zeilen 59 und 60) gegenüber dem von 39,8% auf voraussichtlich 35,2%.

Gemessen an der in 2023 erreichten Besucherzahl steigt der pro Besucher erzielte durchschnittliche Eintritt leicht von 3,26 € auf 3,30 €.

Interne Leistungsverrechnungen (Ergebnis II, Zeile 61)

Für die interne Leistungsverrechnung im Haushaltsjahr 2023 liegen derzeit noch keine Zahlen vor (Zeilen 54-56). Für die Unterhaltung des Gebäudes Rothaarbad ist festzuhalten, dass in 2023 Fliesenarbeiten am Kinderbecken des Hallenbades, den Freibadumkleiden sowie in Nebenbereichen vorgenommen wurden, welche in Summe von 50.941,86 € besonders kostenintensiv waren. Die Kosten für erforderliche Wartungen an technischen Anlagen lagen mit 33.457,79 € im Rahmen des gemeldeten Haushaltsansatzes.

Der Ansatz für Bewirtschaftungskosten bei Reinigung, Versicherung und Müllentsorgung ist noch nicht schlussgerechnet, aber nach derzeitigem Stand in jedem Fall auskömmlich. Für den Bereich der externen Reinigung ist erneut festzuhalten, dass mehrfach mangelhafte Reinigungsleistungen entstanden und einerseits zu Rechnungskürzungen und andererseits zu Mehraufwand bei eigenem Personal für Nachreinigungsarbeiten führten.

Das Ergebnis nach interner Leistungsverrechnung übertrifft den bisherigen Höchstwert aus 2016 mit 713.828,69 und wird derzeit mit einem Zuschussbedarf von 760.073,70 € auf den höchsten Wert seit Übernahme des Bades prognostiziert.

Prognose für das Haushaltsjahr 2024

Da die vorgenannte Entwicklung der Aufwendungen bereits im laufenden Jahr 2023 prognostiziert wurde, erfolgte mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 30.10.2023 eine Neufassung der Tarifordnung 2024 (vgl. SV 529-XI). Eine Anpassung der Tarife war erforderlich, um den ausgeführten Mehrkosten zu begegnen. Nach bisherigem Jahresverlauf ist festzustellen, dass die erhöhten Tarife auf Verständnis bei den Gästen stoßen und die Besucherzahlen nicht negativ beeinflussen. Bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Sitzungsvorlage (25.01.2023) haben 5.062 Gäste das Rothaarbad besucht. Dieser Wert liegt bereits über dem Durchschnittswert der Vorjahre.

Im Personalbereich sollen die besetzten Stellen, bedarfsweise ergänzt um Aushilfskräfte, zur weiteren Ausweitung und Optimierung des Angebots eingesetzt werden, insbesondere bezüglich der ausstehenden Optimierung des Kursprogramms. Ab dem 01.01.2024 wechselte die Betriebsleitung des Rothaarbades vom bisherigen Stelleninhaber Manuel Spies auf die neue Abteilungsleiterin des Immobilienmanagements, Frau Tanja Daus.

Neben der Wartung sind für 2024 keine wesentlichen Unterhaltungsmaßnahmen im Rothaarbad geplant. Die im Förderprogramm ‚Sport, Jugend und Kultur‘ geplanten investiven Maßnahmen sollen für den zukunftsfähigen und wirtschaftlichen Betrieb des Bades im Haushaltsjahr 2024 umgesetzt werden.

Zusammen mit den in 2023 bereits ergriffenen energetischen Maßnahmen wird erwartet, dass der Zuschussbedarf für den Betrieb des Rothaarbades ab 2024 wieder gesenkt und der Kostendeckungsgrad erhöht werden kann. Über den weiteren Verlauf werden die städtischen Gremien entsprechend fortlaufend unterrichtet.

Stadt Bad Berleburg/Der Bürgermeister/Immobilienmanagement

Zeile	Produkt	Konto	Kurzbezeichnung	Stand: 25.01.2023																	Haushalt 2023					
				Ansatz 16	Ergebnis 16	Ansatz 17	Ergebnis 17	Planung 18	Ergebnis 18	Planung 19	Ergeb. 19	Planung 20	Ergeb. 20	Planung 21	Ergeb. 21	Nachtrag 22	Ergeb. 22	Planung 23	Prognose 23	Planung 24	Planung 25	Planung 26	Planung 27	ggü VJ	ggü Ansatz	
1	42.424.003	4141000	Zuweisungen lfd. Zwecke Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	42.424.003	4147000	Zuschüsse von priv. Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	42.424.003	4161000	Ertr. Aufl. Sond.Zuwendungen	21.000,00	18.705,88	29.500,00	20.331,59	23.000,00	21.327,53	26.400,00	19.519,58	28.700,00	22.214,83	25.100,00	25.004,55	23.200,00	18.662,19	42.100,00	42.100,00	43.500,00	41.300,00	43.500,00	46.000,00	23.437,81	0,00	
4	42.424.003	4321000	Benutzungsgeb.u.ä. Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	42.424.003	4321020	Entgelte Solarium	9.500,00	7.404,48	10.000,00	7.065,45	10.200,00	6.082,97	9.000,00	5.787,22	8.000,00	2.784,10	6.000,00	2.183,16	4.000,00	4.046,81	7.000,00	9.774,55	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	5.727,74	2.774,55	
6	42.424.003	4321021	Entgelte Sauna	70.000,00	48.459,02	70.000,00	57.113,20	70.000,00	52.782,13	70.000,00	57.792,15	65.000,00	32.910,13	22.000,00	27.224,06	40.000,00	76.947,74	65.000,00	81.379,03	98.000,00	102.000,00	106.000,00	106.000,00	4.431,29	16.379,03	
7	42.424.003	4321022	Ertr. Gastronomie Innenbereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	42.424.003	4321023	Erträge Gastronomie Freibad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	42.424.003	4321024	Entgelte Kurse	23.000,00	18.688,78	25.000,00	17.861,23	25.000,00	18.574,75	25.000,00	17.290,67	25.000,00	5.789,44	3.000,00	2.137,38	10.000,00	19.614,39	25.000,00	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	5.385,61	0,00	
10	42.424.003	4321025	Benutzungsgebühren Vereinschw	16.000,00	14.835,00	17.500,00	13.737,16	18.000,00	14.627,78	17.500,00	17.574,51	17.500,00	7.027,38	5.000,00	16.604,23	10.000,00	17.174,37	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	325,63	0,00
11	42.424.003	4321026	Entgelte Schulschwimmen	32.400,00	31.257,51	32.400,00	27.742,60	34.700,00	28.792,50	32.400,00	30.478,95	34.700,00	15.198,54	32.400,00	14.667,64	32.400,00	26.751,76	32.400,00	30.400,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00	35.600,00	3.648,24	-2.000,00	
12	42.424.003	4321027	Entgelte Therapieanwendungen	0,00	205,88	0,00	344,54	0,00	436,97	1.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	423,17	1.000,00	470,57	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	47,40	-529,43	
13	42.424.003	4321028	Entgelte Eintritt (HB/FB)	115.000,00	96.300,25	110.000,00	91.775,02	115.000,00	122.907,98	115.000,00	119.053,21	120.000,00	77.361,79	80.000,00	72.716,25	100.000,00	123.511,22	125.000,00	125.137,40	152.600,00	157.600,00	162.600,00	167.600,00	1.626,18	137,40	
14	42.424.003	4321029	Erträge Entgelte Ausleihe	200,00	20,16	600,00	45,39	600,00	30,26	600,00	35,29	600,00	20,13	500,00	2,52	500,00	73,10	500,00	158,84	500,00	700,00	900,00	1.100,00	85,74	-341,16	
15	42.424.003	4321030	Erträge Massageleihe	2.000,00	670,59	2.000,00	689,05	2.000,00	626,89	2.000,00	484,03	2.000,00	300,86	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	42.424.003	4411001	Mieten und Pachten	3.000,00	1.019,97	3.000,00	461,86	3.000,00	1.216,25	3.000,00	1.144,66	3.000,00	1.190,48	2.000,00	1.173,07	2.000,00	1.539,71	2.000,00	1.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	60,29	-400,00	
17	42.424.003	4411020	Vermietung Vitrinen	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00	1.000,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	0,00	0,00	
18	42.424.003	4421002	Erträge aus Verkauf	18.000,00	17.941,81	20.000,00	20.017,09	20.000,00	18.476,61	22.000,00	19.641,49	22.000,00	11.531,99	22.000,00	11.730,92	20.000,00	27.272,31	30.000,00	30.264,44	30.000,00	32.000,00	33.600,00	35.200,00	2.992,13	264,44	
19	42.424.003	4485000	Kostenerstattungen Stadtwerke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.775,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	42.424.003	4488000	Kostenerstattungen öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.945,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	42.424.003	4488001	Kostenerstattungen übriger Bereich	0,00	184,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	42.424.003	4591001	Ertrag Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	342,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23			Summe Ertrag	311.100,00	256.293,83	321.000,00	258.126,42	322.500,00	286.482,62	323.900,00	300.921,76	330.500,00	205.378,66	199.500,00	205.303,42	243.000,00	323.198,34	348.400,00	364.684,83	418.100,00	427.100,00	440.100,00	449.400,00	41.486,49	16.284,83	
24	42.424.003	5011000	Dienstaufwendungen Beamte	14.900,00	11.062,36	8.800,00	10.265,61	11.300,00	18.609,60	19.400,00	19.741,83	21.600,00	9.390,34	8.300,00	7.957,32	11.600,00	11.502,38	12.700,00	15.796,61	14.200,00	14.300,00	14.400,00	14.500,00	-4.294,23	-3.096,61	
25	42.424.003	5012000	Dienstaufw.tarifl.Beschäftigte	218.500,00	224.926,31	233.400,00	235.277,76	238.200,00	215.424,89	269.900,00	262.386,23	288.000,00	264.578,90	306.300,00	225.514,41	287.500,00	262.204,62	305.200,00	309.438,22	338.500,00	341.900,00	345.300,00	348.800,00	-47.233,60	-4.238,22	
26	42.424.003	5019000	Aufwend.f.sonstige Beschäftigt	43.100,00	43.526,90	36.200,00	44.121,54	45.000,00	71.892,36	38.600,00	48.997,31	41.300,00	32.392,36	33.200,00	29.716,84	42.100,00	51.482,31	26.300,00	56.944,18	74.100,00	74.800,00	75.500,00	76.300,00	-5.461,87	-30.644,18	
27	42.424.003	5022000	Beitr.z.Vers.tarifl.Beschäftigt	16.400,00	16.797,76	17.400,00	17.449,99	17.800,00	15.965,63	20.100,00	20.296,08	21.500,00	20.010,75	23.300,00	16.289,94	19.700,00	19.636,27	23.100,00	21.791,59	25.300,00	25.900,00	26.200,00	26.200,00	-2.155,32	1.308,41	
28	42.424.003	5029000	Beitr.z.Versorgungsk.sonst.Beschäft	3.100,00	3.055,50	2.600,00	3.149,87	3.200,00	5.334,81	2.900,00	3.400,02	2.600,00	2.336,54	2.300,00	1.927,89	2.800,00	2.516,68	1.600,00	2.499,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	17,68	-899,00	
29	42.424.003	5032000	Beitr.ges.Soz.Vers.tarifl.Besc	42.900,00	44.195,90	45.900,00	46.461,60	47.200,00	42.373,32	53.300,00	53.006,87	58.400,00	53.122,52	62.600,00	53.808,47	53.500,00	28.122,96	63.600,00	54.917,44	70.800,00	71.500,00	72.200,00	72.900,00	-26.794,48	8.682,56	
30	42.424.003	5039000	Beitr.gesetzl.Soz.Vers.s.Beschäft	10.800,00	11.033,33	8.900,00	11.115,66	11.300,00	17.390,69	10.000,00	12.035,79	9.800,00	7.745,85	7.800,00	6.639,44	9.900,00	11.822,65	6.800,00	14.418,29	17.700,00	17.900,00	18.100,00	18.300,00	-2.595,64	-7.618,29	
31	42.424.003	5041000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.673,64	0,00	1.407,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.266,18	-1.407,46	
32	42.424.003	5051000	Zuführ.z.Pensionsrückstellung	3.700,00	1.776,63	2.200,00	4.330,36	2.800,00	11.644,89	8.100,00	9.434,43	9.100,00	3.072,80	3.500,00	4.492,00	4.900,00	4.734,92	5.300,00	5.300,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00	-565,08	0,00	
33	42.424.003	5061000	Zuführ.z.Beihilferückstellung	700,00	1.139,73	400,00	1.036,47	600,00	3.255,25	1.600,00	1.472,23	1.700,00	1.365,57	700,00	1.053,53	900,00	1.271,52	1.000,00	1.300,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	-28,48	-300,00	
34	42.424.003	5241001	Bewirtsch.Grundst.+baul.Anlage	290.000,00	319.468,74	297.000,00	318.782,09	310.000,00	275.191,96	293.000,00	306.174,30	296.000,00	250.417,61	299.000,00	218.586,24	317.500,00	323.801,83	390.000,00	439.500,00	397.000,00	399.000,00	401.000,00	403.000,00	-115.698,17	-49.500,00	
35	42.424.003	5255100	Unterhalt.sonst.bew.Vermögen	5.000,00	2.485,97	5.000,00	1.750,86	5.000,00	4.196,44	5.000,00																