



**STADT MEERBUSCH**

ENTWURF

JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2014

# Jahresabschluss 2014

Inhaltsverzeichnis

Seite

<b>I. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung</b>	<b>3</b>
<b>II. Anhang</b>	<b>73</b>
a. Allgemeines	73
b. Veränderungen und Erläuterungen der Bilanz, Aufstellung liquide Mittel, Aufstellung s. Verbindlichkeiten	73
c. Veränderungen und Erläuterungen zu Ergebnis-, Finanzrechnung u. ILV	87
d. Verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	105
e. Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	114
f. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen	119
g. Verpflichtungen aus Leasingverträgen	119
h. Bestehende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften	119
i. Verzicht auf Erbpachtzins	120
j. Rückstellungsspiegel	120
k. Anlagenspiegel	124
l. Forderungsspiegel	125
m. Verbindlichkeitenspiegel	126
n. Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	127
o. Ermächtigungsübertragungen	128
<b>III. Lagebericht</b>	
a. Vorgänge von besonderer Bedeutung	135
b. Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen	135
c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage	137
d. Chancen und Risiken in der weiteren Entwicklung	138
e. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch	167

## Bilanz der Stadt Meerbusch zum 31.12.2014

### Aktiva

### Passiva

	31.12.2014	31.12.2013		31.12.2014	31.12.2013
<b>1. Anlagevermögen</b>			<b>1. Eigenkapital</b>		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	132.139,83 €	151.741,37 €	1.1 Allgemeine Rücklage	260.961.098,87 €	264.004.510,82 €
1.2 Sachanlagen			1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €	448.707,56 €
1.2.1.1 Grünflächen	83.409.488,14 €	83.468.583,71 €	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.057.274,20 €	-3.211.331,09 €
1.2.1.2 Ackerland	10.237.900,85 €	10.240.763,23 €	<b>2. Sonderposten</b>		
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.056.440,18 €	2.056.483,88 €	2.1 für Zuwendungen	53.053.129,62 €	53.721.692,09 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.331.115,09 €	7.573.026,71 €	2.2 für Beiträge	50.915.115,92 €	52.359.032,06 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.3 für den Gebührenaussgleich	2.256.978,56 €	2.839.075,73 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	19.323.037,26 €	16.279.446,14 €	2.4 Sonstige Sonderposten	3.216.213,13 €	3.122.115,57 €
1.2.2.2 Schulen	98.707.929,38 €	101.925.269,96 €	<b>3. Rückstellungen</b>		
1.2.2.3 Wohnbauten	7.496.042,77 €	7.611.519,09 €	3.1 Pensionsrückstellungen	60.015.538,00 €	57.029.991,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	42.153.076,34 €	42.682.030,59 €	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen			3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.442.497,78 €	473.234,30 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	73.994.208,89 €	74.093.939,52 €	3.4 Sonstige Rückstellungen	7.122.778,16 €	7.678.334,67 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	720.822,85 €	740.144,91 €	<b>4. Verbindlichkeiten</b>		
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	82.694.831,40 €	85.658.266,58 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	70.487.727,08 €	73.855.723,26 €	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	339.119,83 €	360.754,00 €	4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.961,69 €	3.213,04 €	4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	20.210,50 €	20.210,50 €	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.238.730,76 €	5.464.687,93 €	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	104.176.594,76 €	99.080.148,80 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000.436,19 €	4.278.573,82 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.327.411,61 €	17.859.362,51 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	19.209.925,86 €	13.757.696,69 €	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	37.677,79 €	35.269,08 €
1.3 Finanzanlagen			4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.300.125,64 €	1.922.183,70 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.278.097,43 €	25.233.600,00 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	30,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	474.800,00 €	474.800,00 €	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.112.687,98 €	10.174.673,11 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	4.8 Erhaltene Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	467.592,73 €	467.592,73 €	<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	13.745.840,05 €	13.445.510,24 €
1.3.5 Ausleihungen					
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	413.421,09 €	429.663,02 €			
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €			
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.416.547,93 €	1.580.227,31 €			
<b>2. Umlaufvermögen</b>					
2.1 Vorräte					
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	9.386.553,29 €	9.930.122,76 €			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
2.2.1.1 Gebühren	184.924,29 €	780.758,19 €			
2.2.1.2 Beiträge	136.966,52 €	144.336,21 €			
2.2.1.3 Steuern	4.577.030,45 €	4.366.709,04 €			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	246.743,38 €	32.047,66 €			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.259.705,43 €	207.448,03 €			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen					
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	616.284,32 €	495.519,10 €			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	21.000,84 €	0,00 €			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	4.134,94 €	3.938,38 €			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	251.245,25 €	310.987,78 €			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €			
2.4 Liquide Mittel	336.104,02 €	477.525,66 €			
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	5.999.146,87 €	5.825.159,35 €			
	<b>578.626.443,67 €</b>	<b>580.982.510,15 €</b>		<b>578.626.443,67 €</b>	<b>580.982.510,15 €</b>

Aufgestellt:

Bestätigt

Meerbusch, den

Meerbusch, den

gez.  
Helmut Fiebig  
Stadtkämmerer

gez.  
Angelika Mielke-Westerlage  
Bürgermeisterin

ERGEBNISRECHNUNG 2014				
Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.590.221,24	81.289.572,24	81.444.007,83	154.435,59
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.661.169,08	14.683.990,81	13.244.431,96	-1.439.558,85
3 + Sonstige Transfererträge	370.179,66	231.452,84	200.013,41	-31.439,43
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.191.622,05	24.026.779,81	24.196.955,30	170.175,49
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	960.388,20	1.105.656,17	1.005.827,30	-99.828,87
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.386.734,34	1.145.615,93	1.282.686,49	137.070,56
7 + Sonstige ordentliche Erträge	9.383.372,09	8.240.051,83	9.832.762,00	1.592.710,17
8 + Aktivierte Eigenleistungen	522.799,00	545.164,00	716.758,83	171.594,83
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	<b>122.066.485,66</b>	<b>131.268.283,63</b>	<b>131.923.443,12</b>	<b>655.159,49</b>
11 - Personalaufwendungen	32.750.708,67	35.541.101,19	34.762.435,16	-778.666,03
12 - Versorgungsaufwendungen	2.014.356,00	2.154.178,00	2.154.178,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.111.075,57	27.602.305,24	25.925.781,31	-1.676.523,93
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.605.175,88	11.339.920,00	11.313.047,12	-26.872,88
15 - Transferaufwendungen	45.220.382,33	51.339.528,29	50.911.676,10	-427.852,19
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.742.903,89	6.805.384,06	6.599.989,34	-205.394,72
17 = ordentliche Aufwendungen	<b>122.444.602,34</b>	<b>134.782.416,78</b>	<b>131.667.107,03</b>	<b>-3.115.309,75</b>
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	<b>-378.116,68</b>	<b>-3.514.133,15</b>	<b>256.336,09</b>	<b>3.770.469,24</b>
19 + Finanzerträge	1.979.073,61	2.301.670,66	3.074.615,07	772.944,41
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.812.288,02	4.580.827,20	4.388.225,36	-192.601,84
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	<b>-2.833.214,41</b>	<b>-2.279.156,54</b>	<b>-1.313.610,29</b>	<b>965.546,25</b>
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	<b>-3.211.331,09</b>	<b>-5.793.289,69</b>	<b>-1.057.274,20</b>	<b>4.736.015,49</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	<b>-3.211.331,09</b>	<b>-5.793.289,69</b>	<b>-1.057.274,20</b>	<b>4.736.015,49</b>
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	209.441,53	0,00	26.688,62	26.688,62
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	294.469,68	0,00	98.443,31	98.443,31
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	<b>-85.028,15</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.754,69</b>	<b>-71.754,69</b>

FINANZRECHNUNG 2014

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis des	Vergleich
	Vorjahres	Ansatz des	Haushaltsjahres	Ansatz/Ist
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	2	3	EUR
1 Steuern und ähnliche Abgaben	74.061.647,83	81.262.873,93	79.479.011,82	-1.783.862,11
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.615.878,52	10.572.384,38	10.103.004,68	-469.379,70
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	370.314,85	231.452,84	198.122,94	-33.329,90
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.907.962,61	22.281.509,81	21.946.412,85	-335.096,96
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	980.010,83	1.105.656,17	987.297,87	-118.358,30
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.390.499,77	1.145.615,93	1.277.749,33	132.133,40
7 + Sonstige Einzahlungen	5.614.363,30	4.394.195,99	6.009.571,28	1.615.375,29
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.887.182,06	2.299.337,09	3.107.585,65	808.248,56
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>116.827.859,77</b>	<b>123.293.026,14</b>	<b>123.108.756,42</b>	<b>-184.269,72</b>
10 - Personalauszahlungen	29.937.614,76	31.314.000,00	30.615.544,26	-698.455,74
11 - Versorgungsauszahlungen	1.977.896,00	2.154.178,00	2.205.268,00	51.090,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.725.537,47	27.601.111,36	24.702.459,79	-2.898.651,57
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.244.834,59	4.580.827,20	4.514.737,12	-66.090,08
14 - Transferauszahlungen	44.234.079,59	51.117.313,01	49.760.653,75	-1.356.659,26
15 - Sonstige Auszahlungen	5.164.807,00	5.686.282,60	4.940.783,37	-745.499,23
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>110.284.769,41</b>	<b>122.453.712,17</b>	<b>116.739.446,29</b>	<b>-5.714.265,88</b>
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	<b>6.543.090,36</b>	<b>839.313,97</b>	<b>6.369.310,13</b>	<b>5.529.996,16</b>
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.620.992,95	2.446.554,75	2.361.942,01	-84.612,74
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.368.893,31	3.439.850,00	2.321.857,83	-1.117.992,17
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	812.548,56	693.000,00	722.103,53	29.103,53
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	50.233,78	43.700,00	17.092,85	-26.607,15
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>5.852.668,60</b>	<b>6.623.104,75</b>	<b>5.422.996,22</b>	<b>-1.200.108,53</b>
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	628.553,41	1.875.215,90	675.702,54	-1.199.513,36
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.630.416,11	10.947.431,42	5.817.099,73	-5.130.331,69
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.214.506,67	3.106.717,63	1.617.150,69	-1.489.566,94
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	44.497,43	44.497,43	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	890.630,99	665.345,18	322.363,85	-342.981,33
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	30.293,55	264.262,99	186.778,64	-77.484,35
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>8.395.150,73</b>	<b>16.903.470,55</b>	<b>8.663.592,88</b>	<b>-8.239.877,67</b>
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	<b>-2.542.482,13</b>	<b>-10.280.365,80</b>	<b>-3.240.596,66</b>	<b>7.039.769,14</b>
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	<b>4.000.608,23</b>	<b>-9.441.051,83</b>	<b>3.128.713,47</b>	<b>12.569.765,30</b>
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.258.850,41	5.691.050,00	11.041.830,43	5.350.780,43
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.976.847,63	0,00	0,00	0,00
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	16.896.534,85	5.763.554,04	5.799.603,76	36.049,72
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	8.530.192,25	8.530.192,25
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<b>-3.660.836,81</b>	<b>-72.504,04</b>	<b>-3.287.965,58</b>	<b>-3.215.461,54</b>
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	<b>339.771,42</b>	<b>-9.513.555,87</b>	<b>-159.252,11</b>	<b>9.354.303,76</b>
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	183.652,32	0,00	477.525,66	477.525,66
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-45.898,08	0,00	17.830,47	17.830,47
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	<b>477.525,66</b>	<b>-9.513.555,87</b>	<b>336.104,02</b>	<b>9.849.659,89</b>

# Jahresabschluss

## Teilrechnungen

# Produktbereich 010

## Innere Verwaltung

**Teilergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	5.951,40	7.017,38	12.492,00	5.474,62
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	836.321,25	695.200,00	911.505,32	216.305,32
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	842.272,65	702.217,38	923.997,32	221.779,94
43110000 : Verwaltungsgebühren	37.109,00	34.700,00	27.323,70	-7.376,30
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.109,00	34.700,00	27.323,70	-7.376,30
44110000 : Mieten und Pachten	597.245,83	579.000,00	627.004,37	48.004,37
44210000 : Erträge aus Verkauf	5.716,50	7.260,00	7.266,50	6,50
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	602.962,33	586.360,00	634.270,87	47.910,87
44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)	499,80	2.000,00	0,00	-2.000,00
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	114.823,28	72.000,00	71.565,89	-434,11
44881000 : Schadenersatz von Dritten	103.640,79	78.661,62	40.973,42	-37.688,20
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	218.963,87	152.661,62	112.539,31	-40.122,31
45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.	149.459,46	1.851.000,00	1.613.205,80	-237.794,20
45420000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.Verm.gegenstän.	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	4.146,50	2.000,00	4.224,50	2.224,50
45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	197.326,66	252.801,62	309.185,69	56.384,07
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	48.674,00	5.000,00	4.390,49	-609,51
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	145.911,78	14.312,96	683.346,90	669.033,94
45821000 : Ertr.a.d.Auflös.d.Pensionsrückstellungen	490.807,00	588.450,00	588.450,00	0,00
45822000 : Ertr.a.d.Auflösung d. Beihilferückst.	161.331,00	351.328,00	351.328,00	0,00
45823000 : Ertr.a.d.Auflösung d.Rückst.ATZ Beschäf.	783.754,89	532.364,88	532.364,88	0,00
45831000 : Erstattungsansprüche aus Dienstherrnwechsel	0,00	0,00	559.152,00	559.152,00
45910000 : Vermischte Erträge	150.818,82	41.041,00	265.828,58	224.787,58
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.132.230,11	3.678.298,46	4.911.476,84	1.233.178,38
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	156.449,49	100.164,00	316.924,70	216.760,70
8 + Aktivierte Eigenleistungen	156.449,49	100.164,00	316.924,70	216.760,70
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>3.989.987,45</b>	<b>5.254.401,46</b>	<b>6.926.532,74</b>	<b>1.672.131,28</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	2.317.665,21	2.603.700,00	2.342.222,69	-261.477,31
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	6.444.900,18	6.276.900,00	6.117.513,75	-159.386,25
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	176.824,70	182.300,00	171.015,79	-11.284,21
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	533.537,32	526.600,00	495.915,85	-30.684,15
50290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.	7.332,37	10.000,00	6.850,27	-3.149,73
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.286.383,36	1.266.400,00	1.217.359,38	-49.040,62
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	19.521,45	19.000,00	19.463,00	463,00
50410000 : Beihilfen, Unterstützungsleist.f.Beschä.	706.781,31	820.000,00	672.487,71	-147.512,29
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	932.649,00	1.907.703,00	1.281.630,00	-626.073,00
50510500 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.VE	0,00	528.247,00	528.247,00	0,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	39.872,25	48.188,19	34.134,41	-14.053,78
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	180.729,00	195.900,00	148.739,00	-47.161,00
50611000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.VE	28.078,00	294.963,00	399.952,00	104.989,00
50710000 : Zuführ. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	106.313,00	0,00	0,00	0,00
50720000 : Zuführ. Rückstellung für Überstunden	32.887,00	0,00	0,00	0,00
11 - Personalaufwendungen	12.813.474,15	14.679.901,19	13.435.530,85	-1.244.370,34
51210000 : Versorgungskas.beitr.f.Ruhestandsbeamte	2.014.356,00	2.154.178,00	2.154.178,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.014.356,00	2.154.178,00	2.154.178,00	0,00
52150000 : Instandhalt. Grundstücke u.baul.Anlagen	1.419.051,41	1.522.003,17	1.521.722,89	-280,28
52152000 : Größere Instandsetzungsmaßnahmen	1.703.478,61	2.182.752,83	2.182.752,83	0,00
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	0,00	77.548,40	74.123,87	-3.424,53
52380000 : Erstattung von Aufwendungen für lfd. Verwaltung	0,00	39.544,43	39.544,43	0,00

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

010

Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	4.884.456,03	5.048.743,68	4.991.959,53	-56.784,15
52510000 : Haltung von Fahrzeugen	406.666,48	344.015,27	343.615,07	-400,20
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	104.705,01	112.137,42	112.024,32	-113,10
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	55.269,06	51.041,78	51.041,78	0,00
<b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>8.573.626,60</b>	<b>9.377.786,98</b>	<b>9.316.784,72</b>	<b>-61.002,26</b>
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	50.021,71	49.330,00	50.310,96	980,96
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	2.875.829,85	2.800.000,00	2.683.065,40	-116.934,60
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	99.258,77	16.800,00	51.293,68	34.493,68
57114100 : Verkauf von Grundstücken (Ökobonus)	7.500,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	321.023,20	277.140,00	344.635,09	67.495,09
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	335.425,50	297.050,00	420.177,56	123.127,56
<b>14 - Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>3.689.059,03</b>	<b>3.465.320,00</b>	<b>3.549.482,69</b>	<b>84.162,69</b>
54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen	103.472,59	129.737,55	127.702,17	-2.035,38
54120000 : Bes. Aufwendungen f. Beschäftigte	170.789,31	161.946,23	161.946,23	0,00
54121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	23.997,66	29.317,90	29.280,70	-37,20
54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	4.652,04	7.000,00	6.992,33	-7,67
54210000 : Aufwend.f.ehrenamt.l.sonst.Tätigkeiten	335.168,13	346.008,14	341.707,44	-4.300,70
54220000 : Mieten und Pachten	356.915,76	445.000,00	358.064,44	-86.935,56
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	16.300,00	16.300,00	16.300,00	0,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	1.991.691,75	2.064.360,92	2.026.146,35	-38.214,57
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	355.086,76	354.500,00	350.573,88	-3.926,12
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	104.065,32	142.278,78	141.988,75	-290,03
54412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	78.471,60	83.051,96	82.999,61	-52,35
54910000 : Verfügungsmittel	1.829,07	1.993,02	1.993,02	0,00
54920000 : Fraktionszuwendungen	62.366,00	63.284,27	63.284,26	-0,01
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	6.732,15	0,00	0,00	0,00
54991000 : Repräsentationsaufwand	8.332,30	8.000,00	7.998,79	-1,21
54992000 : Repräsentationsko.BM, Alters-u.Ehejubil.	0,00	7.840,26	7.840,26	0,00
54993100 : Ausbuchung Forderung Altbestand Migration	0,00	0,00	41,30	41,30
<b>16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.619.870,44</b>	<b>3.860.619,03</b>	<b>3.724.859,53</b>	<b>-135.759,50</b>
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.710.386,22</b>	<b>33.537.805,20</b>	<b>32.180.835,79</b>	<b>-1.356.969,41</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-26.720.398,77</b>	<b>-28.283.403,74</b>	<b>-25.254.303,05</b>	<b>3.029.100,69</b>
46180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	3.510,76	3.200,00	3.158,79	-41,21
<b>19 + Finanzerträge</b>	<b>3.510,76</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.158,79</b>	<b>-41,21</b>
55180000 : Zinsaufwendungen a.sonst.inländ. Bereich	0,00	96,20	0,00	-96,20
<b>20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>96,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-96,20</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.510,76</b>	<b>3.103,80</b>	<b>3.158,79</b>	<b>54,99</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-26.716.888,01</b>	<b>-28.280.299,94</b>	<b>-25.251.144,26</b>	<b>3.029.155,68</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-26.716.888,01</b>	<b>-28.280.299,94</b>	<b>-25.251.144,26</b>	<b>3.029.155,68</b>
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	28.046.322,00	28.362.796,00	24.568.565,00	-3.794.231,00
<b>27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>28.046.322,00</b>	<b>28.362.796,00</b>	<b>24.568.565,00</b>	<b>-3.794.231,00</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	4.517.381,00	4.537.811,00	4.410.670,00	-127.141,00
<b>28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>4.517.381,00</b>	<b>4.537.811,00</b>	<b>4.410.670,00</b>	<b>-127.141,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.187.947,01</b>	<b>-4.455.314,94</b>	<b>-5.093.249,26</b>	<b>-637.934,32</b>

**Teilfinanzrechnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	5.951,40	7.017,38	12.492,00	5.474,62
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.951,40	7.017,38	12.492,00	5.474,62
63110000 : Verwaltungsgebühren	22.195,32	34.700,00	41.564,03	6.864,03
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.195,32	34.700,00	41.564,03	6.864,03
64110000 : Mieten und Pachten	574.189,00	579.000,00	621.314,32	42.314,32
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	5.716,50	7.260,00	4.665,50	-2.594,50
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	579.905,50	586.360,00	625.979,82	39.619,82
64820000 : Kostenerstatt.-umlagen v.Gemeinden (GV)	499,80	2.000,00	0,00	-2.000,00
64880000 : Kostenerstatt.-umlagen v. übrig.Berei.	114.556,78	72.000,00	71.903,64	-96,36
64881000 : Schadenersatz von Dritten	86.020,39	78.661,62	54.620,38	-24.041,24
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	201.076,97	152.661,62	126.524,02	-26.137,60
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	4.118,55	2.000,00	2.864,50	864,50
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	125.789,76	252.801,62	820.599,14	567.797,52
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	3.621,00	5.000,00	23.118,74	18.118,74
65910000 : Vermischte Einzahlungen	142.942,98	41.041,00	130.913,61	89.872,61
67912000 : Einzahlung Akonto	0,00	0,00	10.748,19	10.748,19
67912001 : Einzahlung Akonto (neu)	0,00	0,00	236.079,28	236.079,28
67918888 : Sonst. nicht haushaltsw. Einz. Rückläufer	0,00	0,00	49.230,31	49.230,31
67919998 : Verbl./Klärungsb.Rückgabe Vollstreckung Vollkomm	0,00	0,00	9.645,63	9.645,63
67919999 : Sonst. nicht haushaltsw. Einz. Klärung	0,00	0,00	359.829,06	359.829,06
7 + Sonstige Einzahlungen	276.472,29	300.842,62	1.643.028,46	1.342.185,84
66180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	3.231,45	3.200,00	3.188,66	-11,34
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.231,45	3.200,00	3.188,66	-11,34
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.088.832,93</b>	<b>1.084.781,62</b>	<b>2.452.776,99</b>	<b>1.367.995,37</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	2.371.020,19	2.603.700,00	730.505,35	-1.873.194,65
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	6.316.640,60	6.276.900,00	7.785.090,26	1.508.190,26
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,00	182.300,00	171.015,79	-11.284,21
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	526.724,45	526.600,00	494.332,10	-32.267,90
70290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.	0,00	10.000,00	6.850,27	-3.149,73
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.258.484,33	1.266.400,00	1.214.571,70	-51.828,30
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	0,00	19.000,00	19.463,00	463,00
70410000 : Beihilfen, Unterstützungsleist.f.Beschä.	686.877,60	820.000,00	692.883,27	-127.116,73
10 - Personalauszahlungen	11.159.747,17	11.704.900,00	11.114.711,74	-590.188,26
71210000 : Versorgungskas.beitr.f.Ruhestandsbeamte	1.977.896,00	2.154.178,00	2.205.268,00	51.090,00
11 - Versorgungsauszahlungen	1.977.896,00	2.154.178,00	2.205.268,00	51.090,00
72150000 : Instandhalt. Grundstücke u.baul.Anlagen	1.312.810,00	1.522.003,17	1.517.978,01	-4.025,16
72152000 : Größere Instandsetzungsmaßnahmen	1.868.576,92	2.182.752,83	1.059.822,84	-1.122.929,99
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	0,00	77.548,40	71.722,43	-5.825,97
72380000 : Erstattung von Aufwendungen für lfd. Verwaltung	0,00	39.544,43	31.044,43	-8.500,00
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	4.714.459,07	5.047.549,80	4.999.479,67	-48.070,13
72510000 : Haltung von Fahrzeugen	390.232,61	344.015,27	342.388,17	-1.627,10
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	111.722,38	112.137,42	109.656,21	-2.481,21
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	30.869,06	51.041,78	22.886,78	-28.155,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.428.670,04	9.376.593,10	8.154.978,54	-1.221.614,56
75180000 : Zinsauszahlungen a.sonst.inländ. Bereich	0,00	96,20	0,00	-96,20
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	96,20	0,00	-96,20
74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen	96.706,40	129.737,55	118.536,98	-11.200,57
74120000 : Bes. Auszahlungen f. Beschäftigte	123.790,39	161.946,23	118.867,33	-43.078,90
74121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	25.188,01	29.317,90	25.628,62	-3.689,28

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

010

Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	3.928,47	7.000,00	4.172,76	-2.827,24
74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	335.168,13	346.008,14	339.707,44	-6.300,70
74220000 : Mieten und Pachten	390.877,50	445.000,00	324.102,70	-120.897,30
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	16.300,00	0,00	-16.300,00
74310000 : Geschäftsauszahlungen	2.173.899,55	2.065.554,80	1.678.532,55	-387.022,25
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	322.798,01	354.500,00	361.527,38	7.027,38
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	112.177,31	142.278,78	123.497,93	-18.780,85
74412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	78.880,97	83.051,96	83.153,69	101,73
74910000 : Verfügungsmittel	1.829,07	1.993,02	1.993,02	0,00
74920000 : Fraktionszuwendungen	62.366,00	63.284,27	63.284,26	-0,01
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	6.732,15	0,00	0,00	0,00
74991000 : Repräsentationsauszahlungen	5.332,30	8.000,00	9.298,79	1.298,79
74992000 : Repräsentationsko.BM, Alters-u.Ehejubil.	0,00	7.840,26	7.840,26	0,00
77511001 : Sonst. nicht haushaltsw. Ausz. LOGA (AK01)	0,00	0,00	-58.920,72	-58.920,72
77511003 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung LOGA (AK03)	0,00	0,00	-249,68	-249,68
77511004 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung LOGA (AK04)	0,00	0,00	-1.370,16	-1.370,16
77912000 : Auszahlung Akonto	0,00	0,00	14.701,79	14.701,79
77918888 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung Rückläufer	0,00	0,00	49.394,31	49.394,31
77919999 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung Klärung	0,00	0,00	-245.841,78	-245.841,78
15 - Sonstige Auszahlungen	3.739.674,26	3.861.812,91	3.017.857,47	-843.955,44
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>25.305.987,47</b>	<b>27.097.580,21</b>	<b>24.492.815,75</b>	<b>-2.604.764,46</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-24.217.154,54</b>	<b>-26.012.798,59</b>	<b>-22.040.038,76</b>	<b>3.972.759,83</b>
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	219.845,00	101.100,00	133.255,00	32.155,00
68120000 : Investitionszuwend. v. Gemeindeverbänden	30.000,00	0,00	0,00	0,00
68170000 : Inv.zuwend. von privaten Unternehmen	0,00	200,00	975,31	775,31
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	8.609,94	9.000,00	8.960,74	-39,26
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	258.454,94	110.300,00	143.191,05	32.891,05
68210000 : Veräußerung von Grundstücken	2.322.688,33	3.168.000,00	2.293.539,28	-874.460,72
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	11.168,43	60.000,00	16.342,55	-43.657,45
68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€	0,00	100,00	0,00	-100,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.333.856,76	3.228.100,00	2.309.881,83	-918.218,17
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	378,42	0,00	0,00	0,00
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	500,00	140,60	-359,40
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	378,42	500,00	140,60	-359,40
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.592.690,12</b>	<b>3.338.900,00</b>	<b>2.453.213,48</b>	<b>-885.686,52</b>
78210000 : Erwerb von Grundstücken	555,22	249.200,00	241,04	-248.958,96
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	555,22	249.200,00	241,04	-248.958,96
78510000 : Hochbaumaßnahmen	1.121.613,26	2.674.786,38	1.572.028,92	-1.102.757,46
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	112.136,65	606.916,45	458.684,77	-148.231,68
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.233.749,91	3.281.702,83	2.030.713,69	-1.250.989,14
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	389.990,83	1.124.361,27	566.263,31	-558.097,96
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	89.168,21	79.594,80	72.502,73	-7.092,07
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	479.159,04	1.203.956,07	638.766,04	-565.190,03
78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr	2.037,90	0,00	0,00	0,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	47.962,00	27.861,09	-20.100,91
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.037,90	47.962,00	27.861,09	-20.100,91
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.715.502,07</b>	<b>4.782.820,90</b>	<b>2.697.581,86</b>	<b>-2.085.239,04</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>877.188,05</b>	<b>-1.443.920,90</b>	<b>-244.368,38</b>	<b>1.199.552,52</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-23.339.966,49</b>	<b>-27.456.719,49</b>	<b>-22.284.407,14</b>	<b>5.172.312,35</b>

# Produktbereich 020

## Sicherheit und Ordnung

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

020

Sicherheit und Ordnung

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	226.854,23	123.900,00	245.794,58	121.894,58
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	226.854,23	123.900,00	245.794,58	121.894,58
43110000 : Verwaltungsgebühren	295.505,05	575.500,00	411.957,45	-163.542,55
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	44.561,97	38.597,00	51.587,20	12.990,20
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	340.067,02	614.097,00	463.544,65	-150.552,35
44210000 : Erträge aus Verkauf	25.487,61	34.000,00	21.928,90	-12.071,10
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	6.152,83	400,00	0,00	-400,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	31.640,44	34.400,00	21.928,90	-12.471,10
44800000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Bund	0,00	0,00	59.978,54	59.978,54
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	16.000,00	59.978,00	0,00	-59.978,00
44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v. Gemeinden (GV)	25.810,15	9.432,00	25.910,21	16.478,21
44881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	7.061,48	7.061,48	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.810,15	76.471,48	92.950,23	16.478,75
45420000 : Ertr. a.d. Veräuß.v. bewegl. Verm. gegenständ.	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	118.332,74	170.000,00	180.559,21	10.559,21
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	3.182,26	0,00	17.439,24	17.439,24
45910000 : Vermischte Erträge	6.400,61	14.630,00	6.962,90	-7.667,10
7 + Sonstige ordentliche Erträge	127.915,61	190.630,00	204.961,35	14.331,35
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>768.287,45</b>	<b>1.039.498,48</b>	<b>1.029.179,71</b>	<b>-10.318,77</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	1.195.250,36	1.138.600,00	1.090.971,58	-47.628,42
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	515.353,49	536.100,00	582.056,74	45.956,74
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	22.409,05	30.000,00	21.914,34	-8.085,66
50220000 : Versorgungskassenbeitr. f. tarifl. Besch.	42.225,37	44.400,00	45.808,58	1.408,58
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	99.773,84	103.400,00	112.969,02	9.569,02
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	438.572,00	338.500,00	484.219,00	145.719,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	117.417,00	114.200,00	86.542,00	-27.658,00
11 - Personalaufwendungen	2.431.001,11	2.305.200,00	2.424.481,26	119.281,26
52510000 : Haltung von Fahrzeugen	71.556,80	94.217,43	94.217,43	0,00
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	55.452,64	53.303,85	51.518,44	-1.785,41
52810000 : Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen	0,00	1.000,00	151,49	-848,51
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	259.643,96	365.000,00	311.666,02	-53.333,98
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.653,40	513.521,28	457.553,38	-55.967,90
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	275.790,65	262.000,00	272.787,65	10.787,65
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	109.187,62	119.700,00	120.990,98	1.290,98
14 - Bilanzielle Abschreibungen	384.978,27	381.700,00	393.778,63	12.078,63
53170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	4.050,00	4.100,00	4.050,00	-50,00
15 - Transferaufwendungen	4.050,00	4.100,00	4.050,00	-50,00
54120000 : Bes. Aufwendungen f. Beschäftigte	37.028,07	53.536,56	53.536,56	0,00
54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	76.580,49	78.769,24	61.517,59	-17.251,65
54310000 : Geschäftsaufwendungen	115.273,63	144.500,00	136.792,39	-7.707,61
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	7.013,44	7.826,07	6.317,05	-1.509,02
54412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	16.677,55	17.408,33	17.408,33	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	252.573,18	302.040,20	275.571,92	-26.468,28
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.459.255,96</b>	<b>3.506.561,48</b>	<b>3.555.435,19</b>	<b>48.873,71</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.690.968,51</b>	<b>-2.467.063,00</b>	<b>-2.526.255,48</b>	<b>-59.192,48</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.690.968,51</b>	<b>-2.467.063,00</b>	<b>-2.526.255,48</b>	<b>-59.192,48</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.690.968,51</b>	<b>-2.467.063,00</b>	<b>-2.526.255,48</b>	<b>-59.192,48</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.633.245,00	1.491.405,00	1.255.910,00	-235.495,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.633.245,00	1.491.405,00	1.255.910,00	-235.495,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-4.324.213,51</b>	<b>-3.958.468,00</b>	<b>-3.782.165,48</b>	<b>176.302,52</b>

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich: 020

Sicherheit und Ordnung

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	420.004,43	575.500,00	430.220,94	-145.279,06
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	42.746,38	38.597,00	41.736,00	3.139,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	462.750,81	614.097,00	471.956,94	-142.140,06
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	25.930,71	34.000,00	21.896,90	-12.103,10
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	6.152,83	400,00	0,00	-400,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	32.083,54	34.400,00	21.896,90	-12.503,10
64800000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Bund	0,00	0,00	59.978,54	59.978,54
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	16.000,00	59.978,00	0,00	-59.978,00
64820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)	25.810,15	9.432,00	9.432,20	0,20
64881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	7.061,48	7.061,48	0,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	41.810,15	76.471,48	76.472,22	0,74
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	125.228,59	170.000,00	162.967,11	-7.032,89
65910000 : Vermischte Einzahlungen	23.013,80	14.630,00	6.805,97	-7.824,03
7 + Sonstige Einzahlungen	148.242,39	184.630,00	169.773,08	-14.856,92
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>684.886,89</b>	<b>909.598,48</b>	<b>740.099,14</b>	<b>-169.499,34</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	1.076.791,78	1.138.600,00	1.090.455,90	-48.144,10
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	536.696,56	536.100,00	581.386,14	45.286,14
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	13.675,05	30.000,00	21.914,34	-8.085,66
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	42.689,61	44.400,00	45.714,96	1.314,96
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	100.990,47	103.400,00	112.841,60	9.441,60
10 - Personalauszahlungen	1.770.843,47	1.852.500,00	1.852.312,94	-187,06
72510000 : Haltung von Fahrzeugen	72.538,26	94.217,43	88.871,45	-5.345,98
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	49.320,58	53.303,85	44.145,40	-9.158,45
72810000 : Auszahlungen f. sonst. Sachleistungen	0,00	1.000,00	151,49	-848,51
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	260.805,18	365.000,00	296.531,01	-68.468,99
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382.664,02	513.521,28	429.699,35	-83.821,93
73170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	4.050,00	4.100,00	4.050,00	-50,00
14 - Transferauszahlungen	4.050,00	4.100,00	4.050,00	-50,00
74120000 : Bes. Auszahlungen f. Beschäftigte	37.250,47	53.536,56	52.363,13	-1.173,43
74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	75.111,91	78.769,24	64.455,67	-14.313,57
74310000 : Geschäftsauszahlungen	130.152,81	144.500,00	130.309,13	-14.190,87
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	7.013,44	7.826,07	6.317,05	-1.509,02
74412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	16.177,55	17.408,33	17.408,33	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	265.706,18	302.040,20	270.853,31	-31.186,89
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.423.263,67</b>	<b>2.672.161,48</b>	<b>2.556.915,60</b>	<b>-115.245,88</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.738.376,78</b>	<b>-1.762.563,00</b>	<b>-1.816.816,46</b>	<b>-54.253,46</b>
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0,00	25.522,90	25.522,90
68111000 : Investitionspauschale	0,00	88.110,71	90.397,03	2.286,32
68113000 : Brandschutzpauschale	89.385,10	0,00	0,00	0,00
68170000 : Inv.zuwend. von privaten Unternehmen	7.170,00	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	96.555,10	88.110,71	115.919,93	27.809,22
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	10.956,55	0,00	6.000,00	6.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.956,55	0,00	6.000,00	6.000,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>107.511,65</b>	<b>88.110,71</b>	<b>121.919,93</b>	<b>33.809,22</b>
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	167.748,17	535.597,94	269.861,31	-265.736,63
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	91.425,10	126.170,92	112.394,26	-13.776,66
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	259.173,27	661.768,86	382.255,57	-279.513,29
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>259.173,27</b>	<b>661.768,86</b>	<b>382.255,57</b>	<b>-279.513,29</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-151.661,62</b>	<b>-573.658,15</b>	<b>-260.335,64</b>	<b>313.322,51</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres  EUR (1)	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres  EUR (2)	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres  EUR (3)	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)  EUR (4)
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.890.038,40	-2.336.221,15	-2.077.152,10	259.069,05

# Produktbereich 030

## Schulträgeraufgaben

Produktbereich:

030

Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3./Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	1.050.177,88	1.057.500,00	1.063.430,88	5.930,88
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	263.363,73	127.300,00	262.946,81	135.646,81
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.313.541,61	1.184.800,00	1.326.377,69	141.577,69
43211000 : Elternbeiträge	577.100,39	600.100,00	622.394,60	22.294,60
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	577.100,39	600.100,00	622.394,60	22.294,60
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	0,00	400,00	300,00	-100,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	300,00	-100,00
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00
44881000 : Schadenersatz von Dritten	423,05	5.000,00	0,00	-5.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	423,05	10.500,00	0,00	-10.500,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	0,00	0,00	14.847,23	14.847,23
45910000 : Vermischte Erträge	2.240,00	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	2.240,00	0,00	14.847,23	14.847,23
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.893.305,05</b>	<b>1.795.800,00</b>	<b>1.963.919,52</b>	<b>168.119,52</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	172.356,07	205.400,00	208.149,62	2.749,62
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.080.088,65	1.040.500,00	1.028.375,24	-12.124,76
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.196,40	1.200,00	598,20	-601,80
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	88.072,19	83.700,00	76.809,49	-6.890,51
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	217.182,97	206.600,00	207.296,38	696,38
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	336,72	0,00	168,36	168,36
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	63.149,00	72.100,00	77.862,00	5.762,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	12.226,00	22.500,00	16.432,00	-6.068,00
11 - Personalaufwendungen	1.634.608,00	1.632.000,00	1.615.691,29	-16.308,71
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	20.332,11	20.500,00	16.854,21	-3.645,79
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	78.257,92	88.359,60	66.495,19	-21.864,41
52710000 : Lernmittel	371.060,00	372.559,21	368.012,73	-4.546,48
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	95.156,10	103.600,00	74.800,76	-28.799,24
52911000 : Betriebskosten Schulen	2.206.309,72	2.296.500,00	2.286.336,23	-10.163,77
52912000 : Schülerbeförderung	1.003.502,50	1.054.000,00	943.988,73	-110.011,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.774.618,35	3.935.518,81	3.756.487,85	-179.030,96
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	581,71	200,00	242,40	42,40
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	0,00	200,00	0,00	-200,00
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	86.734,82	82.900,00	88.790,28	5.890,28
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	5.639,84	5.300,00	6.522,44	1.222,44
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	269.437,13	271.600,00	296.125,27	24.525,27
14 - Bilanzielle Abschreibungen	362.393,50	360.200,00	391.680,39	31.480,39
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	9.000,00	12.000,00	9.000,00	-3.000,00
15 - Transferaufwendungen	9.000,00	12.000,00	9.000,00	-3.000,00
54220000 : Mieten und Pachten	10.729,93	18.000,00	17.883,22	-116,78
54310000 : Geschäftsaufwendungen	712,28	873,48	873,48	0,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	287.672,41	298.000,00	292.573,76	-5.426,24
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	1.845,05	5.000,00	1.836,38	-3.163,62
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	300.959,67	321.873,48	313.166,84	-8.706,64
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.081.579,52</b>	<b>6.261.592,29</b>	<b>6.086.026,37</b>	<b>-175.565,92</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.188.274,47</b>	<b>-4.465.792,29</b>	<b>-4.122.106,85</b>	<b>343.685,44</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.188.274,47</b>	<b>-4.465.792,29</b>	<b>-4.122.106,85</b>	<b>343.685,44</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-4.188.274,47	-4.465.792,29	-4.122.106,85	343.685,44
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	10.214.835,00	10.400.399,00	8.180.284,00	-2.220.115,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.214.835,00	10.400.399,00	8.180.284,00	-2.220.115,00
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-14.403.109,47	-14.866.191,29	-12.302.390,85	2.563.800,44

Produktbereich:

030

Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	1.023.340,38	1.057.500,00	1.090.268,38	32.768,38
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.023.340,38	1.057.500,00	1.090.268,38	32.768,38
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	0,00	0,00	-4.917,50	-4.917,50
63211000 : Elternbeiträge	583.279,50	600.100,00	636.452,40	36.352,40
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	583.279,50	600.100,00	631.534,90	31.434,90
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	0,00	400,00	300,00	-100,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	400,00	300,00	-100,00
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00
64881000 : Schadenersatz von Dritten	423,05	5.000,00	0,00	-5.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	423,05	10.500,00	0,00	-10.500,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.607.042,93</b>	<b>1.668.500,00</b>	<b>1.722.103,28</b>	<b>53.603,28</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	172.266,83	205.400,00	207.965,37	2.565,37
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.091.222,28	1.040.500,00	1.031.571,78	-8.928,22
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,00	1.200,00	598,20	-601,80
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	86.957,78	83.700,00	76.771,24	-6.928,76
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	219.753,26	206.600,00	207.425,02	825,02
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	168,36	168,36
10 - Personalauszahlungen	1.570.200,15	1.537.400,00	1.524.499,97	-12.900,03
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	20.174,53	20.500,00	16.958,11	-3.541,89
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	86.119,87	88.359,60	57.114,58	-31.245,02
72710000 : Lernmittel	371.188,37	372.559,21	370.759,59	-1.799,62
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	93.731,10	103.600,00	74.800,76	-28.799,24
72911000 : Betriebskosten Schulen	2.206.309,72	2.296.500,00	2.286.336,23	-10.163,77
72912000 : Schülerbeförderung	945.767,08	1.054.000,00	924.544,06	-129.455,94
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.723.290,67	3.935.518,81	3.730.513,33	-205.005,48
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	9.000,00	12.000,00	9.000,00	-3.000,00
14 - Transferauszahlungen	9.000,00	12.000,00	9.000,00	-3.000,00
74220000 : Mieten und Pachten	10.729,93	18.000,00	10.729,93	-7.270,07
74310000 : Geschäftsauszahlungen	712,28	873,48	873,48	0,00
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	287.672,41	298.000,00	292.573,76	-5.426,24
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	1.845,05	5.000,00	1.836,38	-3.163,62
15 - Sonstige Auszahlungen	300.959,67	321.873,48	306.013,55	-15.859,93
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.603.450,49</b>	<b>5.806.792,29</b>	<b>5.570.026,85</b>	<b>-236.765,44</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-3.996.407,56</b>	<b>-4.138.292,29</b>	<b>-3.847.923,57</b>	<b>290.368,72</b>
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	4.691,71	18.727,32	27.060,31	8.332,99
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.691,71	18.727,32	27.060,31	8.332,99
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.000,00	3.378,00	1.378,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.000,00	3.378,00	1.378,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.691,71</b>	<b>20.727,32</b>	<b>30.438,31</b>	<b>9.710,99</b>
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	3.767,24	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.767,24	0,00	0,00	0,00
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	127.297,40	337.684,28	172.403,45	-165.280,83
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	64.996,07	132.753,28	91.989,70	-40.763,58
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	192.293,47	470.437,56	264.393,15	-206.044,41
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>196.060,71</b>	<b>470.437,56</b>	<b>264.393,15</b>	<b>-206.044,41</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-191.369,00</b>	<b>-449.710,24</b>	<b>-233.954,84</b>	<b>215.755,40</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-4.187.776,56</b>	<b>-4.588.002,53</b>	<b>-4.081.878,41</b>	<b>506.124,12</b>

# Produktbereich 040

## Kultur und Wissenschaft

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

040

Kultur und Wissenschaft

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	33.975,68	8.000,00	36.820,99	28.820,99
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	200.321,25	180.400,00	191.540,30	11.140,30
41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	1.357,00	100,00	0,00	-100,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	16.884,18	14.300,00	19.728,85	5.428,85
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	252.538,11	202.800,00	248.090,14	45.290,14
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	850.729,24	952.300,00	842.764,81	-109.535,19
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	850.729,24	952.300,00	842.764,81	-109.535,19
44110000 : Mieten und Pachten	4.810,15	5.000,00	5.160,24	160,24
44210000 : Erträge aus Verkauf	10.021,43	8.300,00	7.047,93	-1.252,07
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	131.469,00	161.750,00	134.324,19	-27.425,81
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	146.300,58	175.050,00	146.532,36	-28.517,64
44881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	500,00	0,00	-500,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	13.007,10	15.000,00	15.221,35	221,35
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	45,40	0,00	5.947,77	5.947,77
45910000 : Vermischte Erträge	3.439,00	1.700,00	891,68	-808,32
7 + Sonstige ordentliche Erträge	16.491,50	16.700,00	22.060,80	5.360,80
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.266.059,43</b>	<b>1.347.350,00</b>	<b>1.259.448,11</b>	<b>-87.901,89</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	176.114,42	179.200,00	177.353,34	-1.846,66
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.462.328,22	1.484.400,00	1.572.982,13	88.582,13
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	386.667,10	175.500,00	155.477,50	-20.022,50
50191000 : Honorare	0,00	260.500,00	224.805,42	-35.694,58
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	121.904,29	123.200,00	124.282,06	1.082,06
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	292.962,64	297.600,00	311.060,71	13.460,71
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	63.651,00	57.000,00	95.399,00	38.399,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	0,00	0,00	14.053,78	14.053,78
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	13.872,00	14.700,00	15.053,00	353,00
11 - Personalaufwendungen	2.517.499,67	2.598.100,00	2.690.466,94	92.366,94
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	4.850,96	8.000,00	3.311,68	-4.688,32
52710000 : Lernmittel	4.944,18	7.500,00	2.692,15	-4.807,85
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	152.960,04	167.594,23	135.380,96	-32.213,27
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.755,18	183.094,23	141.384,79	-41.709,44
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	451,92	400,00	451,92	51,92
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	39.263,09	74.900,00	44.787,39	-30.112,61
14 - Bilanzielle Abschreibungen	39.715,01	75.300,00	45.239,31	-30.060,69
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	12.474,07	15.200,00	11.909,43	-3.290,57
15 - Transferaufwendungen	12.474,07	15.200,00	11.909,43	-3.290,57
54310000 : Geschäftsaufwendungen	278.279,48	284.430,01	255.999,34	-28.430,67
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.346,95	2.000,00	1.346,95	-653,05
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	279.626,43	286.430,01	257.346,29	-29.083,72
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.012.070,36</b>	<b>3.158.124,24</b>	<b>3.146.346,76</b>	<b>-11.777,48</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.746.010,93</b>	<b>-1.810.774,24</b>	<b>-1.886.898,65</b>	<b>-76.124,41</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.746.010,93</b>	<b>-1.810.774,24</b>	<b>-1.886.898,65</b>	<b>-76.124,41</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.746.010,93</b>	<b>-1.810.774,24</b>	<b>-1.886.898,65</b>	<b>-76.124,41</b>
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	8.579,00	21.900,00	4.264,00	-17.636,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.579,00	21.900,00	4.264,00	-17.636,00
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.642.395,00	1.720.873,00	1.227.362,00	-493.511,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.642.395,00	1.720.873,00	1.227.362,00	-493.511,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.379.826,93</b>	<b>-3.509.747,24</b>	<b>-3.109.996,65</b>	<b>399.750,59</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich:

040

Kultur und Wissenschaft

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	33.975,68	8.000,00	34.041,31	26.041,31
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	200.321,25	180.400,00	187.010,30	6.610,30
61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	-3.760,00	100,00	0,00	-100,00
<b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>230.536,93</b>	<b>188.500,00</b>	<b>221.051,61</b>	<b>32.551,61</b>
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	859.108,98	952.300,00	845.205,54	-107.094,46
<b>4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>859.108,98</b>	<b>952.300,00</b>	<b>845.205,54</b>	<b>-107.094,46</b>
64110000 : Mieten und Pachten	4.810,15	5.000,00	5.160,24	160,24
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	9.748,38	8.300,00	7.118,48	-1.181,52
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	154.741,70	161.750,00	141.377,67	-20.372,33
<b>5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>169.300,23</b>	<b>175.050,00</b>	<b>153.656,39</b>	<b>-21.393,61</b>
64881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	500,00	0,00	-500,00
<b>6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500,00</b>
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	12.986,60	15.000,00	15.221,35	221,35
65910000 : Vermischte Einzahlungen	3.439,00	1.700,00	885,68	-814,32
<b>7 + Sonstige Einzahlungen</b>	<b>16.425,60</b>	<b>16.700,00</b>	<b>16.107,03</b>	<b>-592,97</b>
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.275.371,74</b>	<b>1.333.050,00</b>	<b>1.236.020,57</b>	<b>-97.029,43</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	177.966,37	179.200,00	176.144,49	-3.055,51
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.616.069,98	1.484.400,00	1.573.590,29	89.190,29
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	237.020,20	175.500,00	155.477,50	-20.022,50
70191000 : Honorare	0,00	260.500,00	229.583,32	-30.916,68
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	121.344,05	123.200,00	124.292,79	1.092,79
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	296.539,10	297.600,00	311.415,37	13.815,37
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
<b>10 - Personalauszahlungen</b>	<b>2.448.939,70</b>	<b>2.526.400,00</b>	<b>2.570.503,76</b>	<b>44.103,76</b>
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	4.850,96	8.000,00	3.311,68	-4.688,32
72710000 : Lernmittel	4.974,18	7.500,00	2.692,15	-4.807,85
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	155.473,64	167.594,23	138.139,06	-29.455,17
<b>12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>165.298,78</b>	<b>183.094,23</b>	<b>144.142,89</b>	<b>-38.951,34</b>
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	12.762,07	15.200,00	11.621,43	-3.578,57
<b>14 - Transferauszahlungen</b>	<b>12.762,07</b>	<b>15.200,00</b>	<b>11.621,43</b>	<b>-3.578,57</b>
74310000 : Geschäftsauszahlungen	276.775,38	284.430,01	258.813,34	-25.616,67
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.346,95	2.000,00	1.346,95	-653,05
<b>15 - Sonstige Auszahlungen</b>	<b>278.122,33</b>	<b>286.430,01</b>	<b>260.160,29</b>	<b>-26.269,72</b>
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.905.122,88</b>	<b>3.011.124,24</b>	<b>2.986.428,37</b>	<b>-24.695,87</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.629.751,14</b>	<b>-1.678.074,24</b>	<b>-1.750.407,80</b>	<b>-72.333,56</b>
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	0,00	13.700,00	13.209,00	-491,00
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	0,00	6.530,00	8.000,00	1.470,00
<b>18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>	<b>0,00</b>	<b>20.230,00</b>	<b>21.209,00</b>	<b>979,00</b>
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
<b>19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>20.230,00</b>	<b>26.209,00</b>	<b>5.979,00</b>
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	17.213,81	79.468,76	56.809,09	-22.659,67
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	1.905,29	15.369,43	2.392,46	-12.976,97
<b>26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen</b>	<b>19.119,10</b>	<b>94.838,19</b>	<b>59.201,55</b>	<b>-35.636,64</b>
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>19.119,10</b>	<b>94.838,19</b>	<b>59.201,55</b>	<b>-35.636,64</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-19.119,10</b>	<b>-74.608,19</b>	<b>-32.992,55</b>	<b>41.615,64</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-1.648.870,24</b>	<b>-1.752.682,43</b>	<b>-1.783.400,35</b>	<b>-30.717,92</b>

# Produktbereich 050

## Soziale Leistungen

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

050

Soziale Leistungen

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	233.374,86	335.841,00	335.841,00	0,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	6.804,31	530,00	18.852,54	18.322,54
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240.179,17	336.371,00	354.693,54	18.322,54
42110000 : Ers. v. soz. Leistungen a.v. Einrichtungen	61.555,69	56.000,00	49.906,22	-6.093,78
3 + Sonstige Transfererträge	61.555,69	56.000,00	49.906,22	-6.093,78
43110000 : Verwaltungsgebühren	719,00	1.500,00	1.116,00	-384,00
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	132.405,24	110.100,00	30.842,42	-79.257,58
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	133.124,24	111.600,00	31.958,42	-79.641,58
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	76.664,39	77.600,00	10.523,02	-67.076,98
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	76.664,39	77.600,00	10.523,02	-67.076,98
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	174.197,03	151.400,00	144.236,82	-7.163,18
44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v. Gemeinden (GV)	11.959,54	12.661,45	12.661,45	0,00
44821000 : Erstattung Sachausgaben für Jobcenter	97.837,08	0,00	0,00	0,00
44822000 : Erstattung Personalausgaben f. Jobcenter	312.886,32	248.300,00	231.470,02	-16.829,98
44881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	596.879,97	412.461,45	388.368,29	-24.093,16
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	1.416,32	100,00	58,50	-41,50
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	52,75	100,00	41.313,75	41.213,75
45910000 : Vermischte Erträge	10.996,66	10.522,90	15.741,00	5.218,10
45911000 : Spenden	23,87	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.489,60	10.822,90	57.113,25	46.290,35
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>1.120.893,06</b>	<b>1.004.855,35</b>	<b>892.562,74</b>	<b>-112.292,61</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	471.727,30	455.000,00	435.521,55	-19.478,45
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	530.822,45	531.300,00	560.499,14	29.199,14
50220000 : Versorgungskassenbeitr. f. tarifl. Besch.	43.724,29	44.800,00	44.735,56	-64,44
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	94.741,55	105.700,00	109.188,97	3.488,97
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	142.120,00	99.400,00	138.119,00	38.719,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	32.783,00	29.700,00	4.847,00	-24.853,00
11 - Personalaufwendungen	1.315.918,59	1.265.900,00	1.292.911,22	27.011,22
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	5.286,34	13.846,39	9.880,71	-3.965,68
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	1.409,42	2.569,55	875,74	-1.693,81
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.695,76	16.515,94	10.756,45	-5.759,49
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	103,19	100,00	103,20	3,20
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	6.804,33	8.100,00	18.852,54	10.752,54
14 - Bilanzielle Abschreibungen	6.907,52	8.200,00	18.955,74	10.755,74
53130000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Zweckverbände	222.664,03	241.017,38	241.017,38	0,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	232.237,58	248.139,33	233.126,57	-15.012,76
53310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	323.345,50	305.000,00	304.831,00	-169,00
53380000 : Leistungen für Bildung und Teilhabe	8.627,45	12.015,48	12.015,48	0,00
53390000 : So. soz. Leist. AsylbLG Lebensunterhalt	430.356,25	756.550,33	756.550,33	0,00
53391000 : So. soz.Leist. AsylbLG Unterkunftskosten	219.375,47	80.444,95	80.064,39	-380,56
53392000 : Sonstige soziale Leistungen - AsylbLG	273.516,32	362.149,91	361.778,97	-370,94
53910000 : Sonstige Transferaufwendungen	24.101,98	22.400,00	19.521,99	-2.878,01
15 - Transferaufwendungen	1.734.224,58	2.027.717,38	2.008.906,11	-18.811,27
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	217.912,80	235.350,00	235.345,80	-4,20
54310000 : Geschäftsaufwendungen	9.705,28	21.464,91	11.079,77	-10.385,14
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.618,08	257.014,91	246.425,57	-10.589,34
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.291.364,53</b>	<b>3.575.348,23</b>	<b>3.577.955,09</b>	<b>2.606,86</b>



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.170.471,47</b>	<b>-2.570.492,88</b>	<b>-2.685.392,35</b>	<b>-114.899,47</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.170.471,47</b>	<b>-2.570.492,88</b>	<b>-2.685.392,35</b>	<b>-114.899,47</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.170.471,47</b>	<b>-2.570.492,88</b>	<b>-2.685.392,35</b>	<b>-114.899,47</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.436.130,00	1.359.310,00	858.679,00	-500.631,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.436.130,00	1.359.310,00	858.679,00	-500.631,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-3.606.601,47</b>	<b>-3.929.802,88</b>	<b>-3.544.071,35</b>	<b>385.731,53</b>

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

050

Soziale Leistungen

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	254.476,12	335.841,00	335.841,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.476,12	335.841,00	335.841,00	0,00
62110000 : Ers. v. soz. Leistungen a.v. Einrichtungen	61.667,57	56.000,00	50.139,66	-5.860,34
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	61.667,57	56.000,00	50.139,66	-5.860,34
63110000 : Verwaltungsgebühren	726,00	1.500,00	1.056,00	-444,00
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	137.031,56	110.100,00	37.178,54	-72.921,46
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137.757,56	111.600,00	38.234,54	-73.365,46
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	79.927,69	77.600,00	10.189,55	-67.410,45
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	79.927,69	77.600,00	10.189,55	-67.410,45
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	174.197,03	151.400,00	144.236,82	-7.163,18
64820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v. Gemeinden (GV)	11.959,54	12.661,45	12.661,45	0,00
64821000 : Erstattung Sachausgaben für Jobcenter	97.837,08	0,00	0,00	0,00
64822000 : Erstattung Personalausgaben f. Jobcenter	307.249,82	248.300,00	231.470,02	-16.829,98
64881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	591.243,47	412.461,45	388.368,29	-24.093,16
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	1.207,82	100,00	167,00	67,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	11.004,64	10.522,90	13.609,00	3.086,10
65911000 : Spenden	23,87	100,00	20,83	-79,17
7 + Sonstige Einzahlungen	12.236,33	10.722,90	13.796,83	3.073,93
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.137.308,74</b>	<b>1.004.225,35</b>	<b>836.569,87</b>	<b>-167.655,48</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	469.209,92	455.000,00	430.689,46	-24.310,54
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	537.979,31	531.300,00	561.262,74	29.962,74
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	44.243,16	44.800,00	44.746,30	-53,70
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	104.666,07	105.700,00	109.334,04	3.634,04
10 - Personalauszahlungen	1.156.098,46	1.136.800,00	1.146.032,54	9.232,54
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	5.398,69	13.846,39	9.880,71	-3.965,68
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	1.409,42	2.569,55	792,01	-1.777,54
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.808,11	16.515,94	10.672,72	-5.843,22
73130000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Zweckverbände	221.763,80	241.017,38	238.817,38	-2.200,00
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	244.237,58	248.139,33	233.126,57	-15.012,76
73310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	321.882,50	305.000,00	303.072,00	-1.928,00
73380000 : Leistungen für Bildung und Teilhabe	8.627,45	12.015,48	12.296,48	281,00
73390000 : Sonstige soziale Leistungen AsylbLG	430.356,25	756.550,33	810.434,62	53.884,29
73391000 : So. soz.Leist. AsylbLG Unterkunftskosten	219.375,47	80.444,95	89.315,21	8.870,26
73392000 : Sonstige soziale Leistungen - AsylbLG	273.516,32	362.149,91	361.536,64	-613,27
73910000 : Sonstige Transferauszahlungen	24.101,98	22.400,00	16.233,57	-6.166,43
14 - Transferauszahlungen	1.743.861,35	2.027.717,38	2.064.832,47	37.115,09
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	217.912,80	235.350,00	233.893,05	-1.456,95
74310000 : Geschäftsauszahlungen	7.559,53	21.464,91	11.170,62	-10.294,29
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
15 - Sonstige Auszahlungen	225.472,33	257.014,91	245.063,67	-11.951,24
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.132.240,25</b>	<b>3.438.048,23</b>	<b>3.466.601,40</b>	<b>28.553,17</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.994.931,51</b>	<b>-2.433.822,88</b>	<b>-2.630.031,53</b>	<b>-196.208,65</b>
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	7.560,00	7.656,67	5.938,10	-1.718,57
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	4.292,00	19.722,48	14.656,03	-5.066,45
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	11.852,00	27.379,15	20.594,13	-6.785,02
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.852,00</b>	<b>27.379,15</b>	<b>20.594,13</b>	<b>-6.785,02</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-11.852,00</b>	<b>-27.379,15</b>	<b>-20.594,13</b>	<b>6.785,02</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres  EUR (1)	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres  EUR (2)	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres  EUR (3)	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)  EUR (4)
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.006.783,51	-2.461.202,03	-2.650.625,66	-189.423,63

# Produktbereich 060

Kinder-/Jugend-/Familienhilfe

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich:

060

Kinder, Jugend-/Familienhilfe

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	8.568,64	0,00	0,00	0,00
41400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	0,00	25.000,00	27.083,30	2.083,30
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	739.633,79	826.800,00	933.877,25	107.077,25
41411000 : Zuweis.v.Land f.Betriebsko. gem.§21KiBiz	4.543.116,23	4.880.000,00	4.868.416,64	-11.583,36
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	96.996,57	40.400,00	57.984,04	17.584,04
41692000 : PRAP Auflösung Kita allgemein	4.281,56	1.800,00	0,00	-1.800,00
41692100 : PRAP Invest.zusch. Tagesmütter	14.312,56	11.812,97	13.250,00	1.437,03
41692200 : PRAP U3 Abwicklung	133.134,75	188.000,00	163.923,17	-24.076,83
<b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>5.540.044,10</b>	<b>5.973.812,97</b>	<b>6.064.534,40</b>	<b>90.721,43</b>
42210000 : Kostenerstattung anderer Jugendämter	150.627,01	74.609,89	74.609,89	0,00
42211000 : Ersatz von soz. Leist. in Familienpflege	85.297,61	842,95	842,95	0,00
42212000 : Ers. v.soz. Leistungen i.v.Einrichtungen	72.699,35	100.000,00	74.654,35	-25.345,65
<b>3 + Sonstige Transfererträge</b>	<b>308.623,97</b>	<b>175.452,84</b>	<b>150.107,19</b>	<b>-25.345,65</b>
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	28.059,00	30.500,00	26.910,66	-3.589,34
43211000 : Elternbeiträge	1.886.694,68	2.165.962,64	2.226.289,27	60.326,63
43212000 : Kostenbeiträge bei Tagespflege	382.116,85	452.420,17	452.420,17	0,00
43213000 : Erstattung Verpflegungskosten	339.103,40	362.000,00	327.566,75	-34.433,25
<b>4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>2.635.973,93</b>	<b>3.010.882,81</b>	<b>3.033.186,85</b>	<b>22.304,04</b>
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	187.785,35	234.700,00	461.740,58	227.040,58
<b>6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen</b>	<b>187.785,35</b>	<b>234.700,00</b>	<b>461.740,58</b>	<b>227.040,58</b>
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	74,50	1.000,00	114,00	-886,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	227.951,18	300,00	81.532,10	81.232,10
45910000 : Vermischte Erträge	30.026,76	21.942,27	17.766,71	-4.175,56
<b>7 + Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>258.052,44</b>	<b>23.242,27</b>	<b>99.412,81</b>	<b>76.170,54</b>
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>8.930.479,79</b>	<b>9.418.090,89</b>	<b>9.808.981,83</b>	<b>390.890,94</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	289.539,32	303.500,00	301.215,08	-2.284,92
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.020.267,97	5.538.100,00	5.383.549,45	-154.550,55
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	90.656,97	127.000,00	83.970,96	-43.029,04
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	412.787,67	449.100,00	428.933,51	-20.166,49
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.006.007,17	1.081.300,00	1.068.206,11	-13.093,89
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	13.380,54	22.000,00	16.328,71	-5.671,29
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	65.796,00	81.500,00	135.754,00	54.254,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	17.932,00	21.400,00	41,00	-21.359,00
<b>11 - Personalaufwendungen</b>	<b>6.916.367,64</b>	<b>7.623.900,00</b>	<b>7.417.998,82</b>	<b>-205.901,18</b>
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	13.929,19	14.416,20	14.381,40	-34,80
52710000 : Lernmittel	1.384,83	1.323,57	1.323,57	0,00
52810000 : Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen	314.843,65	332.067,06	331.641,23	-425,83
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	74.903,53	78.419,24	77.419,44	-999,80
<b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>405.061,20</b>	<b>426.226,07</b>	<b>424.765,64</b>	<b>-1.460,43</b>
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	0,00	13.000,00	0,00	-13.000,00
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	65.356,69	45.300,00	12.231,46	-33.068,54
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	318,16	800,00	318,17	-481,83
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	184.363,00	220.800,00	76.197,80	-144.602,20
<b>14 - Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>250.037,85</b>	<b>279.900,00</b>	<b>88.747,43</b>	<b>-191.152,57</b>
53120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	108.092,00	122.638,00	122.624,00	-14,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	5.859.751,55	7.660.827,74	7.660.368,18	-459,56
53182000 : ARAP KG/Jugendeinrichtungen	7.991,79	5.700,00	5.667,39	-32,61
53182100 : ARAP Tagesmütter Inv.zuschuss	14.312,56	11.625,46	13.812,50	2.187,04
53182200 : ARAP U3 Abwicklung	168.353,57	204.889,82	206.419,75	1.529,93
53310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	2.344.654,43	2.706.885,37	1.699.923,37	-1.006.962,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
53311000 : ambulante Hilfe zur Erziehung	0,00	0,00	1.004.543,85	1.004.543,85
53320000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.	21.133,91	45.000,00	35.082,32	-9.917,68
53321000 : Unterbringung in Familienpflege	117.042,88	132.270,21	132.270,21	0,00
53322000 : Unterbringung in Heimpflege	1.057.175,60	1.244.000,00	1.218.905,69	-25.094,31
53323000 : Stat. Eingl.hilfen f.seelisch Behinderte	287.636,96	342.036,50	283.865,87	-58.170,63
<b>15 - Transferaufwendungen</b>	<b>9.986.145,25</b>	<b>12.475.873,10</b>	<b>12.383.483,13</b>	<b>-92.389,97</b>
54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen	17.103,84	12.022,89	12.022,83	-0,06
54310000 : Geschäftsaufwendungen	2.344,86	6.223,78	4.809,16	-1.414,62
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	13.006,31	15.026,71	14.966,69	-60,02
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	503,14	503,14	0,00
<b>16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.455,01</b>	<b>33.776,52</b>	<b>32.301,82</b>	<b>-1.474,70</b>
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.590.066,95</b>	<b>20.839.675,69</b>	<b>20.347.296,84</b>	<b>-492.378,85</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-8.659.587,16</b>	<b>-11.421.584,80</b>	<b>-10.538.315,01</b>	<b>883.269,79</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-8.659.587,16</b>	<b>-11.421.584,80</b>	<b>-10.538.315,01</b>	<b>883.269,79</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-8.659.587,16</b>	<b>-11.421.584,80</b>	<b>-10.538.315,01</b>	<b>883.269,79</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	3.614.562,00	3.766.083,00	3.004.552,00	-761.531,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.614.562,00	3.766.083,00	3.004.552,00	-761.531,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-12.274.149,16</b>	<b>-15.187.667,80</b>	<b>-13.542.867,01</b>	<b>1.644.800,79</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich:

060

Kinder, Jugend-/Familienhilfe

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	8.568,64	0,00	0,00	0,00
61400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	0,00	25.000,00	27.083,32	2.083,32
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	739.633,79	826.800,00	898.410,80	71.610,80
61411000 : Zuweis.v.Land f.Betriebsko. gem.§18GTK	4.365.627,94	4.880.000,00	4.868.416,64	-11.583,36
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.113.830,37	5.731.800,00	5.793.910,76	62.110,76
62210000 : Ersatz Soz. Leistungen i.v.Einrichtungen	150.627,01	74.609,89	74.609,89	0,00
62211000 : Erst.Familien-u.Heimpflegeko.and.Jugendä	84.915,61	842,95	852,95	10,00
62212000 : Kostenbeiträge v.Pflichtigen f.Heimpfle.	73.104,66	100.000,00	72.520,44	-27.479,56
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	308.647,28	175.452,84	147.983,28	-27.469,56
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	28.385,00	30.500,00	26.840,66	-3.659,34
63211000 : Elternbeiträge	1.892.605,83	2.165.962,64	2.299.143,24	133.180,60
63212000 : Kostenbeiträge bei Tagespflege	382.120,19	452.420,17	452.938,17	518,00
63213000 : Erstattung Verpflegungskosten	330.862,65	362.000,00	331.933,00	-30.067,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.633.973,67	3.010.882,81	3.110.855,07	99.972,26
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	187.785,35	234.700,00	461.747,75	227.047,75
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	187.785,35	234.700,00	461.747,75	227.047,75
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	365,18	1.000,00	39,00	-961,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	25.806,21	21.942,27	15.949,33	-5.992,94
67912600 : Sonst. nicht haushaltswirksame Einzahlung Sopart	0,00	0,00	269.830,42	269.830,42
7 + Sonstige Einzahlungen	26.171,39	22.942,27	285.818,75	262.876,48
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.270.408,06</b>	<b>9.175.777,92</b>	<b>9.800.315,61</b>	<b>624.537,69</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	298.466,91	303.500,00	301.689,09	-1.810,91
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.189.636,67	5.538.100,00	5.374.999,15	-163.100,85
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	0,00	127.000,00	83.970,96	-43.029,04
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	419.949,15	449.100,00	427.848,73	-21.251,27
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.033.111,03	1.081.300,00	1.066.581,56	-14.718,44
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	0,00	22.000,00	16.328,71	-5.671,29
10 - Personalauszahlungen	6.941.163,76	7.521.000,00	7.271.418,20	-249.581,80
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	12.626,77	14.416,20	14.381,40	-34,80
72710000 : Lernmittel	1.384,83	1.323,57	1.323,57	0,00
72810000 : Auszahlungen f. sonst. Sachleistungen	272.067,50	332.067,06	327.786,02	-4.281,04
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	74.764,83	78.419,24	76.919,44	-1.499,80
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	360.843,93	426.226,07	420.410,43	-5.815,64
73120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	113.538,00	122.638,00	108.364,00	-14.274,00
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	5.791.881,32	7.660.827,74	7.607.091,33	-53.736,41
73310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	2.311.603,96	2.706.885,37	1.445.465,58	-1.261.419,79
73311000 : Ambul.Hilf.f.Minderjähr., jg.Vollj./Fam.	0,00	0,00	1.104.011,65	1.104.011,65
73320000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.	26.490,64	45.000,00	36.871,53	-8.128,47
73321000 : Unterbring. Minderj.i.Heim-/Familienpfl.	135.156,97	132.270,21	110.269,07	-22.001,14
73322000 : Hilfe f.j.Volljähr. i.Heim-/Familienpfl.	1.030.232,87	1.244.000,00	1.051.839,63	-192.160,37
73323000 : Engl.h.f.seel.beh.Mj./Jg.Vj.Stationär	340.957,96	342.036,50	291.813,08	-50.223,42
14 - Transferauszahlungen	9.749.861,72	12.253.657,82	11.755.725,87	-497.931,95
74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen	14.603,84	12.022,89	14.759,54	2.736,65
74310000 : Geschäftsauszahlungen	62.413,48	6.223,78	4.645,16	-1.578,62
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	13.006,31	15.026,71	14.966,69	-60,02
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	503,14	503,14	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	90.023,63	33.776,52	34.874,53	1.098,01
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.141.893,04</b>	<b>20.234.660,41</b>	<b>19.482.429,03</b>	<b>-752.231,38</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-8.871.484,98</b>	<b>-11.058.882,49</b>	<b>-9.682.113,42</b>	<b>1.376.769,07</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	338.425,00	341.000,00	303.175,00	-37.825,00
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	36.015,59	0,00	0,00	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	374.440,59	341.000,00	303.175,00	-37.825,00
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	1.300,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.300,00	0,00	0,00	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>375.740,59</b>	<b>341.000,00</b>	<b>303.175,00</b>	<b>-37.825,00</b>
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	22.507,94	0,00	0,00	0,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.507,94	0,00	0,00	0,00
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	40.529,70	179.463,35	25.438,15	-154.025,20
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	51.147,14	92.797,10	29.672,14	-63.124,96
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	91.676,84	272.260,45	55.110,29	-217.150,16
78110000 : Investitionszuschuss Land	24.364,90	0,00	0,00	0,00
78180000 : Investitionszuschuss übrige Bereiche	559.228,10	338.300,00	242.857,00	-95.443,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	583.593,00	338.300,00	242.857,00	-95.443,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	127.427,00	127.427,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	127.427,00	127.427,00	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>697.777,78</b>	<b>737.987,45</b>	<b>425.394,29</b>	<b>-312.593,16</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-322.037,19</b>	<b>-396.987,45</b>	<b>-122.219,29</b>	<b>274.768,16</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-9.193.522,17</b>	<b>-11.455.869,94</b>	<b>-9.804.332,71</b>	<b>1.651.537,23</b>

# Produktbereich 080

## Sportförderung

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich:

080

Sportförderung

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	19.339,20	17.200,00	22.520,29	5.320,29
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.339,20	17.200,00	22.520,29	5.320,29
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	152.110,79	187.000,00	156.304,50	-30.695,50
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.110,79	187.000,00	156.304,50	-30.695,50
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	409,17	600,00	353,66	-246,34
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	409,17	600,00	353,66	-246,34
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	60.087,25	25.000,00	21.721,09	-3.278,91
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.087,25	25.000,00	21.721,09	-3.278,91
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	0,00	0,00	1.065,90	1.065,90
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.065,90	1.065,90
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>231.946,41</b>	<b>229.800,00</b>	<b>201.965,44</b>	<b>-27.834,56</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	52.508,83	57.400,00	60.514,13	3.114,13
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	284.842,17	295.400,00	297.340,12	1.940,12
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	1.896,22	0,00	0,00	0,00
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	21.709,17	24.200,00	23.338,59	-861,41
50290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.	65,80	0,00	0,00	0,00
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	57.230,90	60.300,00	58.359,86	-1.940,14
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	168,08	0,00	0,00	0,00
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	10.354,00	17.400,00	22.820,00	5.420,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	2.636,00	2.800,00	3.644,00	844,00
11 - Personalaufwendungen	431.411,17	457.500,00	466.016,70	8.516,70
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	11.807,70	15.950,72	12.157,51	-3.793,21
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	13.192,76	17.035,01	16.368,02	-666,99
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000,46	32.985,73	28.525,53	-4.460,20
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	300,00	900,00	0,00	-900,00
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	125.517,45	118.900,00	124.263,25	5.363,25
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	14.119,65	11.500,00	11.500,19	0,19
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	20.705,22	19.800,00	24.753,43	4.953,43
14 - Bilanzielle Abschreibungen	160.642,32	151.100,00	160.516,87	9.416,87
53170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.üb.Bereiche	8.414,02	8.500,00	0,00	-8.500,00
53183000 : ARAP Schießsportanlage ASV Lank	0,00	0,00	8.414,02	8.414,02
15 - Transferaufwendungen	94.414,02	94.500,00	94.414,02	-85,98
54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen	89.506,18	96.500,00	92.399,73	-4.100,27
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	1.268,47	10.081,83	10.081,83	0,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	3.177,28	2.232,44	1.659,71	-572,73
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	912,65	1.000,00	912,65	-87,35
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.864,58	109.814,27	105.053,92	-4.760,35
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>806.332,55</b>	<b>845.900,00</b>	<b>854.527,04</b>	<b>8.627,04</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-574.386,14</b>	<b>-616.100,00</b>	<b>-652.561,60</b>	<b>-36.461,60</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-574.386,14</b>	<b>-616.100,00</b>	<b>-652.561,60</b>	<b>-36.461,60</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-574.386,14</b>	<b>-616.100,00</b>	<b>-652.561,60</b>	<b>-36.461,60</b>
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	372,00	500,00	327,00	-173,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	372,00	500,00	327,00	-173,00
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.741.834,00	1.765.957,00	1.552.973,00	-212.984,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.741.834,00	1.765.957,00	1.552.973,00	-212.984,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-2.315.848,14</b>	<b>-2.381.557,00</b>	<b>-2.205.207,60</b>	<b>176.349,40</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich:

080

Sportförderung

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	151.485,93	187.000,00	156.040,46	-30.959,54
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151.485,93	187.000,00	156.040,46	-30.959,54
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	409,17	600,00	353,66	-246,34
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	409,17	600,00	353,66	-246,34
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	60.087,25	25.000,00	21.721,09	-3.278,91
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.087,25	25.000,00	21.721,09	-3.278,91
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>211.982,35</b>	<b>212.600,00</b>	<b>178.115,21</b>	<b>-34.484,79</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	57.869,17	57.400,00	60.754,47	3.354,47
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	301.504,21	295.400,00	296.460,06	1.060,06
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	24.332,91	24.200,00	23.249,99	-950,01
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	58.948,43	60.300,00	58.192,65	-2.107,35
10 - Personalauszahlungen	442.654,72	437.300,00	438.657,17	1.357,17
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	11.807,70	15.950,72	12.157,51	-3.793,21
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	10.337,59	17.035,01	12.574,71	-4.460,30
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.145,29	32.985,73	24.732,22	-8.253,51
73170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	86.000,00	86.000,00	86.000,00	0,00
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	0,00	8.500,00	0,00	-8.500,00
14 - Transferauszahlungen	86.000,00	94.500,00	86.000,00	-8.500,00
74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen	89.506,18	96.500,00	92.399,73	-4.100,27
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	1.268,47	10.081,83	10.081,83	0,00
74310000 : Geschäftsauszahlungen	3.177,28	2.232,44	1.659,71	-572,73
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.825,30	1.000,00	0,00	-1.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	95.777,23	109.814,27	104.141,27	-5.673,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>646.577,24</b>	<b>674.600,00</b>	<b>653.530,66</b>	<b>-21.069,34</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-434.594,89</b>	<b>-462.000,00</b>	<b>-475.415,45</b>	<b>-13.415,45</b>
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	140.617,51	109.238,49	41.803,25	-67.435,24
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	140.617,51	109.238,49	41.803,25	-67.435,24
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	9.961,72	37.700,15	14.879,55	-22.820,60
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	1.394,45	6.298,69	4.731,93	-1.566,76
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	11.356,17	43.998,84	19.611,48	-24.387,36
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>151.973,68</b>	<b>153.237,33</b>	<b>61.414,73</b>	<b>-91.822,60</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-151.973,68</b>	<b>-153.237,33</b>	<b>-61.414,73</b>	<b>91.822,60</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-586.568,57</b>	<b>-615.237,33</b>	<b>-536.830,18</b>	<b>78.407,15</b>

# Produktbereich 090

Räuml. Planung und Entwicklung  
GEOINFO

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 090

Räuml. Planung und Entwicklung, GEOINFC STADT MEERBUSCH

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	27.162,55	2.700,00	2.873,43	173,43
41697000 : PRAP KoPa II Breitband	0,00	0,00	24.470,00	24.470,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.162,55	2.700,00	27.343,43	24.643,43
43110000 : Verwaltungsgebühren	18.316,00	17.100,00	21.219,00	4.119,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.316,00	17.100,00	21.219,00	4.119,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	0,00	0,00	0,12	0,12
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,12	0,12
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	57.126,68	75.000,00	113.560,05	38.560,05
8 + Aktivierte Eigenleistungen	57.126,68	75.000,00	113.560,05	38.560,05
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>102.605,23</b>	<b>94.800,00</b>	<b>162.122,60</b>	<b>67.322,60</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	107.281,82	108.400,00	128.475,06	20.075,06
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	723.158,70	743.800,00	742.764,21	-1.035,79
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	59.137,68	62.500,00	58.010,76	-4.489,24
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	133.726,40	143.600,00	137.848,75	-5.751,25
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	41.968,00	39.900,00	191.116,00	151.216,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	11.007,00	12.000,00	36.949,00	24.949,00
11 - Personalaufwendungen	1.076.279,60	1.110.200,00	1.295.163,78	184.963,78
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	4.233,60	0,00	4.246,20	4.246,20
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	4.185,82	8.400,00	4.185,81	-4.214,19
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	1.284,25	600,00	1.318,87	718,87
14 - Bilanzielle Abschreibungen	9.703,67	9.000,00	9.750,88	750,88
53187000 : ARAP KoPa II Breitband	24.470,00	0,00	24.470,00	24.470,00
15 - Transferaufwendungen	24.470,00	0,00	24.470,00	24.470,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	36.624,91	106.992,86	58.238,26	-48.754,60
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	4.210,00	3.910,00	3.910,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.834,91	110.902,86	62.148,26	-48.754,60
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.151.288,18</b>	<b>1.230.102,86</b>	<b>1.391.532,92</b>	<b>161.430,06</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.048.682,95</b>	<b>-1.135.302,86</b>	<b>-1.229.410,32</b>	<b>-94.107,46</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.048.682,95</b>	<b>-1.135.302,86</b>	<b>-1.229.410,32</b>	<b>-94.107,46</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.048.682,95</b>	<b>-1.135.302,86</b>	<b>-1.229.410,32</b>	<b>-94.107,46</b>
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	109.962,00	89.700,00	83.547,00	-6.153,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.962,00	89.700,00	83.547,00	-6.153,00
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	366.700,00	373.000,00	337.699,00	-35.301,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	366.700,00	373.000,00	337.699,00	-35.301,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.305.420,95</b>	<b>-1.418.602,86</b>	<b>-1.483.562,32</b>	<b>-64.959,46</b>

**Teilfinanzrechnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	17.162,00	17.100,00	21.161,00	4.061,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.162,00	17.100,00	21.161,00	4.061,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.162,00</b>	<b>17.100,00</b>	<b>21.161,00</b>	<b>4.061,00</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	116.460,00	108.400,00	134.656,92	26.256,92
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	736.467,72	743.800,00	745.554,38	1.754,38
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	60.102,58	62.500,00	58.150,61	-4.349,39
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	136.255,11	143.600,00	138.378,88	-5.221,12
10 - Personalauszahlungen	1.049.285,41	1.058.300,00	1.076.740,79	18.440,79
74310000 : Geschäftsauszahlungen	34.965,03	106.992,86	47.711,14	-59.281,72
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	4.210,00	3.910,00	3.910,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	39.175,03	110.902,86	51.621,14	-59.281,72
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.088.460,44</b>	<b>1.169.202,86</b>	<b>1.128.361,93</b>	<b>-40.840,93</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.071.298,44</b>	<b>-1.152.102,86</b>	<b>-1.107.200,93</b>	<b>44.901,93</b>
78520000 : Tiefbaumaßnahmen	4.350,05	25.000,00	0,00	-25.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.350,05	25.000,00	0,00	-25.000,00
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	2.800,00	2.713,20	-86,80
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	265,32	0,00	0,00	0,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	265,32	2.800,00	2.713,20	-86,80
78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr	5.474,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	15.000,00	5.355,00	-9.645,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	5.474,00	24.000,00	5.355,00	-18.645,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.089,37</b>	<b>51.800,00</b>	<b>8.068,20</b>	<b>-43.731,80</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-10.089,37</b>	<b>-51.800,00</b>	<b>-8.068,20</b>	<b>43.731,80</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-1.081.387,81</b>	<b>-1.203.902,86</b>	<b>-1.115.269,13</b>	<b>88.633,73</b>

# Produktbereich 100

## Bauen und Wohnen

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

100

Bauen und Wohnen

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	266,24	0,00	317,90	317,90
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	266,24	0,00	317,90	317,90
43110000 : Verwaltungsgebühren	331.536,59	300.000,00	288.036,46	-11.963,54
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	331.536,59	300.000,00	288.036,46	-11.963,54
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	4.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
45910000 : Vermischte Erträge	-5.600,00	0,00	4.500,00	4.500,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-1.600,00	1.000,00	4.500,00	3.500,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>330.202,83</b>	<b>306.000,00</b>	<b>292.854,36</b>	<b>-13.145,64</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	114.009,09	125.000,00	122.606,76	-2.393,24
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	404.224,33	431.700,00	473.558,63	41.858,63
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	34.455,05	36.400,00	37.624,52	1.224,52
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	76.560,52	85.900,00	89.742,53	3.842,53
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	21.529,00	41.900,00	125.871,00	83.971,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	5.096,00	10.400,00	18.024,00	7.624,00
11 - Personalaufwendungen	655.873,99	731.300,00	867.427,44	136.127,44
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	119,99	0,00	317,90	317,90
14 - Bilanzielle Abschreibungen	119,99	0,00	317,90	317,90
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	0,00	20.000,00	17.500,00	-2.500,00
15 - Transferaufwendungen	0,00	20.000,00	17.500,00	-2.500,00
54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	3.545,76	7.301,64	4.158,26	-3.143,38
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	5.000,00	252,88	-4.747,12
54310000 : Geschäftsaufwendungen	17,27	500,00	93,07	-406,93
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	3.100,00	0,00	-3.100,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.563,03	15.901,64	4.504,21	-11.397,43
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>659.557,01</b>	<b>767.201,64</b>	<b>889.749,55</b>	<b>122.547,91</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-329.354,18</b>	<b>-461.201,64</b>	<b>-596.895,19</b>	<b>-135.693,55</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-329.354,18</b>	<b>-461.201,64</b>	<b>-596.895,19</b>	<b>-135.693,55</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-329.354,18</b>	<b>-461.201,64</b>	<b>-596.895,19</b>	<b>-135.693,55</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	336.378,00	306.100,00	251.376,00	-54.724,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	336.378,00	306.100,00	251.376,00	-54.724,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-665.732,18</b>	<b>-767.301,64</b>	<b>-848.271,19</b>	<b>-80.969,55</b>

**Teilfinanzrechnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	369.075,68	300.000,00	242.469,18	-57.530,82
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	369.075,68	300.000,00	242.469,18	-57.530,82
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	4.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	-5.600,00	0,00	4.500,00	4.500,00
7 + Sonstige Einzahlungen	-1.600,00	1.000,00	4.500,00	3.500,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>367.475,68</b>	<b>306.000,00</b>	<b>246.969,18</b>	<b>-59.030,82</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	124.515,39	125.000,00	122.877,21	-2.122,79
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	410.170,37	431.700,00	472.457,01	40.757,01
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	34.886,14	36.400,00	37.508,41	1.108,41
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	77.690,26	85.900,00	89.533,23	3.633,23
10 - Personalauszahlungen	647.262,16	679.000,00	722.375,86	43.375,86
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	0,00	20.000,00	17.500,00	-2.500,00
14 - Transferauszahlungen	0,00	20.000,00	17.500,00	-2.500,00
74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	3.545,76	7.301,64	4.158,26	-3.143,38
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	5.000,00	252,88	-4.747,12
74310000 : Geschäftsauszahlungen	17,27	500,00	93,07	-406,93
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	3.100,00	0,00	-3.100,00
15 - Sonstige Auszahlungen	3.563,03	15.901,64	4.504,21	-11.397,43
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>650.825,19</b>	<b>714.901,64</b>	<b>744.380,07</b>	<b>29.478,43</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-283.349,51</b>	<b>-408.901,64</b>	<b>-497.410,89</b>	<b>-88.509,25</b>
68210000 : Veräußerung von Grundstücken	22.780,00	210.500,00	0,00	-210.500,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	22.780,00	210.500,00	0,00	-210.500,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>22.780,00</b>	<b>210.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-210.500,00</b>
78210000 : Erwerb von Grundstücken	19.968,17	655.000,00	6.655,74	-648.344,26
78211000 : Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	582.834,00	851.000,00	641.522,30	-209.477,70
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	602.802,17	1.506.000,00	648.178,04	-857.821,96
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	119,99	500,00	317,90	-182,10
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	119,99	500,00	317,90	-182,10
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>602.922,16</b>	<b>1.506.500,00</b>	<b>648.495,94</b>	<b>-858.004,06</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-580.142,16</b>	<b>-1.296.000,00</b>	<b>-648.495,94</b>	<b>647.504,06</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-863.491,67</b>	<b>-1.704.901,64</b>	<b>-1.145.906,83</b>	<b>558.994,81</b>

# Produktbereich 110

## Ver- und Entsorgung

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich:

110

Ver- und Entsorgung

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	488.410,66	486.300,00	488.410,66	2.110,66
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	488.410,66	486.300,00	488.410,66	2.110,66
43110000 : Verwaltungsgebühren	17.231,71	14.000,00	6.448,50	-7.551,50
43214000 : Abfallbeseitigungsgebühren	4.071.300,72	4.070.700,00	4.075.446,45	4.746,45
43215000 : Gebühren Wasserzweischenzähler	12.035,38	12.000,00	0,00	-12.000,00
43216000 : Schmutzwassergebühren	5.799.782,63	5.920.000,00	5.656.350,22	-263.649,78
43217000 : Niederschlagswassergebühren	4.511.917,00	4.544.000,00	4.564.685,98	20.685,98
43710000 : Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	463.718,30	463.000,00	464.349,25	1.349,25
43810000 : Auflös.v.Sonderposten a.Gebührenausschl.	185.597,36	0,00	555.872,54	555.872,54
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.061.583,10	15.023.700,00	15.323.152,94	299.452,94
44210000 : Erträge aus Verkauf	152.783,19	206.600,00	162.325,33	-44.274,67
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	13.539,00	12.000,00	14.606,34	2.606,34
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	166.322,19	218.600,00	176.931,67	-41.668,33
44870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	116.473,92	116.500,00	116.226,82	-273,18
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	5.859,18	3.250,00	2.941,73	-308,27
44881000 : Schadenersatz von Dritten	5.062,57	10.000,00	0,00	-10.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	127.395,67	129.750,00	119.168,55	-10.581,45
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	78,00	100,00	0,00	-100,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	36.988,81	448.000,00	583.777,49	135.777,49
45910000 : Vermischte Erträge	3.113,17	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	40.179,98	448.200,00	583.777,49	135.577,49
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	78.372,97	110.000,00	99.507,65	-10.492,35
8 + Aktivierte Eigenleistungen	78.372,97	110.000,00	99.507,65	-10.492,35
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>15.962.264,57</b>	<b>16.416.550,00</b>	<b>16.790.948,96</b>	<b>374.398,96</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	209.972,46	211.700,00	238.122,95	26.422,95
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	514.798,62	576.800,00	562.607,26	-14.192,74
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	42.344,94	47.000,00	46.724,38	-275,62
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	97.994,64	111.100,00	105.049,17	-6.050,83
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	72.532,00	77.800,00	116.783,00	38.983,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	17.619,00	18.900,00	18.178,00	-722,00
11 - Personalaufwendungen	955.261,66	1.043.300,00	1.087.464,76	44.164,76
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	1.120.566,53	1.519.000,00	1.244.666,09	-274.333,91
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	10.196,23	9.921,22	6.684,30	-3.236,92
52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	178.499,81	200.000,00	172.257,57	-27.742,43
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	3.441,95	7.000,00	4.869,87	-2.130,13
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	4.315.204,87	4.555.625,11	4.516.525,11	-39.100,00
52911000 : Betriebskosten Schulen	2.800.000,00	0,00	0,00	0,00
52911100 : Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord	0,00	2.785.000,00	2.241.454,96	-543.545,04
52912100 : Abf./Entsorgungsk.Grundstücksentwäss.Anl	18.332,68	19.628,70	17.467,34	-2.161,36
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.446.242,07	9.096.175,03	8.203.925,24	-892.249,79
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	3.561,74	1.400,00	1.468,36	68,36
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3.008.601,66	2.915.800,00	3.016.652,31	100.852,31
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	27.498,75	25.000,00	9.627,21	-15.372,79
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	74.089,42	78.200,00	66.845,54	-11.354,46
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.113.751,57	3.020.400,00	3.094.593,42	74.193,42
53130000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Zweckverbände	166.870,49	170.000,00	166.870,49	-3.129,51
53710000 : Allgemeine Umlagen a.d. Land	108.693,37	112.400,00	103.707,24	-8.692,76
15 - Transferaufwendungen	275.563,86	282.400,00	270.577,73	-11.822,27
54121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	11.367,36	0,00	0,00	0,00
54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	0,00	32.824,97	17.095,55	-15.729,42

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	8.205,01	1.000,00	0,00	-1.000,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	19.967,28	24.000,00	20.230,52	-3.769,48
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	4.848,15	10.000,00	4.805,21	-5.194,79
54990000 : Übrige Aufw.a.f.d.Verwaltungstätigkeit	384,30	1.200,00	461,11	-738,89
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.772,10	69.024,97	42.592,39	-26.432,58
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.835.591,26</b>	<b>13.511.300,00</b>	<b>12.699.153,54</b>	<b>-812.146,46</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.126.673,31</b>	<b>2.905.250,00</b>	<b>4.091.795,42</b>	<b>1.186.545,42</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.126.673,31</b>	<b>2.905.250,00</b>	<b>4.091.795,42</b>	<b>1.186.545,42</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.126.673,31</b>	<b>2.905.250,00</b>	<b>4.091.795,42</b>	<b>1.186.545,42</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	837.038,00	712.859,00	1.046.139,00	333.280,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	837.038,00	712.859,00	1.046.139,00	333.280,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>2.289.635,31</b>	<b>2.192.391,00</b>	<b>3.045.656,42</b>	<b>853.265,42</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 110

Ver- und Entsorgung

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	17.521,66	14.000,00	6.693,50	-7.306,50
63214000 : Abfallbeseitigungsgebühren	4.093.743,59	4.070.700,00	4.044.703,43	-25.996,57
63215000 : Gebühren Wasserzweischenzähler	12.035,38	12.000,00	0,00	-12.000,00
63216000 : Schmutzwassergebühren	6.202.246,18	5.920.000,00	5.797.267,78	-122.732,22
63217000 : Niederschlagswassergebühren	4.434.596,15	4.544.000,00	4.752.812,20	208.812,20
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.760.142,96	14.560.700,00	14.601.476,91	40.776,91
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	167.390,05	206.600,00	162.325,33	-44.274,67
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	19.008,50	12.000,00	0,00	-12.000,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	186.398,55	218.600,00	162.325,33	-56.274,67
64870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	116.473,92	116.500,00	116.226,80	-273,20
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	6.154,48	3.250,00	2.843,30	-406,70
64881000 : Schadenersatz von Dritten	5.062,57	10.000,00	0,00	-10.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	127.690,97	129.750,00	119.070,10	-10.679,90
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	78,00	100,00	0,00	-100,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	1.113,17	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige Einzahlungen	1.191,17	200,00	0,00	-200,00
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.075.423,65</b>	<b>14.909.250,00</b>	<b>14.882.872,34</b>	<b>-26.377,66</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	229.246,39	211.700,00	240.885,21	29.185,21
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	521.991,32	576.800,00	561.865,90	-14.934,10
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	42.866,41	47.000,00	46.622,22	-377,78
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	99.361,26	111.100,00	104.908,31	-6.191,69
10 - Personalauszahlungen	893.465,38	946.600,00	954.281,64	7.681,64
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	1.094.551,48	1.519.000,00	1.080.480,64	-438.519,36
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	10.196,23	9.921,22	6.684,30	-3.236,92
72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	166.825,91	200.000,00	174.026,01	-25.973,99
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	3.441,95	7.000,00	4.869,87	-2.130,13
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	4.257.651,75	4.555.625,11	4.467.136,09	-88.489,02
72911000 : Betriebskosten Schulen	1.977.481,12	0,00	0,00	0,00
72911100 : Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord	0,00	2.785.000,00	2.041.454,96	-743.545,04
72912100 : Abf./Entsorgungsk.Grundstücksentwäss.Anl	14.680,93	19.628,70	16.720,86	-2.907,84
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.524.829,37	9.096.175,03	7.791.372,73	-1.304.802,30
73130000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Zweckverbände	166.870,49	170.000,00	166.870,49	-3.129,51
73710000 : Allgemeine Umlagen a.d. Land	108.731,28	112.400,00	103.273,57	-9.126,43
14 - Transferauszahlungen	275.601,77	282.400,00	270.144,06	-12.255,94
74121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	14.122,10	0,00	0,00	0,00
74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	0,00	32.824,97	17.893,38	-14.931,59
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	8.205,01	1.000,00	0,00	-1.000,00
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	37.051,71	24.000,00	19.910,56	-4.089,44
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	4.848,15	10.000,00	4.805,21	-5.194,79
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	384,30	1.200,00	461,11	-738,89
15 - Sonstige Auszahlungen	64.611,27	69.024,97	43.070,26	-25.954,71
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.758.507,79</b>	<b>10.394.200,00</b>	<b>9.058.868,69</b>	<b>-1.335.331,31</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>6.316.915,86</b>	<b>4.515.050,00</b>	<b>5.824.003,65</b>	<b>1.308.953,65</b>
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	0,00	20.000,00	82.000,00	62.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000,00	82.000,00	62.000,00
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	0,00	500,00	0,00	-500,00
68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€	0,00	50,00	0,00	-50,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	550,00	0,00	-550,00
68811000 : Beiträge nach § 8 KAG	0,00	30.000,00	38.846,78	8.846,78

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
68811100 : Erschließungskosten nach § 127 BauGB	57.308,18	0,00	0,00	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	57.308,18	30.000,00	38.846,78	8.846,78
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	0,00	100,00	0,00	-100,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.308,18</b>	<b>50.650,00</b>	<b>120.846,78</b>	<b>70.196,78</b>
78210000 : Erwerb von Grundstücken	7.176,10	14.283,90	0,00	-14.283,90
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	7.176,10	14.283,90	0,00	-14.283,90
78520000 : Tiefbaumaßnahmen	1.417.611,03	3.327.214,36	1.737.673,53	-1.589.540,83
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.417.611,03	3.327.214,36	1.737.673,53	-1.589.540,83
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	46.598,36	151.332,28	113.868,53	-37.463,75
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	14.372,23	24.000,00	3.696,69	-20.303,31
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	60.970,59	175.332,28	117.565,22	-57.767,06
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.485.757,72</b>	<b>3.516.830,54</b>	<b>1.855.238,75</b>	<b>-1.661.591,79</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.428.449,54</b>	<b>-3.466.180,54</b>	<b>-1.734.391,97</b>	<b>1.731.788,57</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>4.888.466,32</b>	<b>1.048.869,46</b>	<b>4.089.611,68</b>	<b>3.040.742,22</b>

# Produktbereich 120

Verkehrsflächen/-Anlagen  
ÖPNV

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 120

Verkehrsflächen/-Anlagen, ÖPNV

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	602.000,00	0,00	-602.000,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	370.995,61	360.600,00	346.618,35	-13.981,65
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370.995,61	962.600,00	346.618,35	-615.981,65
43110000 : Verwaltungsgebühren	88.428,15	80.000,00	98.036,75	18.036,75
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	708.611,36	704.000,00	703.184,66	-815,34
43710000 : Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	1.491.266,90	1.535.000,00	1.497.536,76	-37.463,24
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.288.306,41	2.319.000,00	2.298.758,17	-20.241,83
44110000 : Mieten und Pachten	2.496,61	2.000,00	2.022,05	22,05
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.496,61	2.000,00	2.022,05	22,05
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	3.938,98	54.671,38	59.502,62	4.831,24
44881000 : Schadenersatz von Dritten	14.228,59	30.500,00	25.662,29	-4.837,71
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.167,57	85.171,38	85.164,91	-6,47
45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
45420000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.Verm.gegenstän.	0,00	100,00	0,00	-100,00
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	1.200,00	6.500,00	6.628,64	128,64
45710000 : Erträge a. d.Auflös.v.sonst.Sonderposten	12.849,45	12.900,00	14.612,70	1.712,70
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	24.978,22	0,00	66.586,85	66.586,85
45910000 : Vermischte Erträge	27.419,45	30.300,00	132.623,61	102.323,61
7 + Sonstige ordentliche Erträge	66.447,12	50.800,00	220.451,80	169.651,80
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	186.682,03	170.000,00	159.138,83	-10.861,17
8 + Aktivierte Eigenleistungen	186.682,03	170.000,00	159.138,83	-10.861,17
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>2.933.095,35</b>	<b>3.589.571,38</b>	<b>3.112.154,11</b>	<b>-477.417,27</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	304.734,50	310.400,00	307.033,32	-3.366,68
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	615.990,93	616.800,00	615.791,75	-1.008,25
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	51.561,57	51.900,00	49.009,44	-2.890,56
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	115.324,69	122.600,00	116.374,46	-6.225,54
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	92.518,00	90.200,00	111.808,00	21.608,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	22.087,00	23.000,00	14.576,00	-8.424,00
11 - Personalaufwendungen	1.202.216,69	1.214.900,00	1.214.592,97	-307,03
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	419.382,59	1.041.000,00	872.544,62	-168.455,38
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	13.527,05	50.000,00	22.911,28	-27.088,72
52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	849.913,09	887.000,00	845.399,07	-41.600,93
52421000 : Erstattung Stadtentwässerungsanteil	1.524.693,22	1.605.000,00	1.483.383,77	-121.616,23
52422000 : Winterdienst	79.604,42	82.000,00	66.882,36	-15.117,64
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	0,00	47.500,00	21.664,72	-25.835,28
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.887.120,37	3.712.500,00	3.312.785,82	-399.714,18
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	3.221,62	0,00	0,00	0,00
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3.154.185,33	3.175.000,00	3.133.490,61	-41.509,39
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	18.296,65	20.700,00	19.453,14	-1.246,86
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	18.686,30	13.200,00	16.305,16	3.105,16
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.194.389,90	3.208.900,00	3.169.248,91	-39.651,09
53120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	2.706.438,19	2.800.000,00	2.517.027,87	-282.972,13
53170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	860.000,00	0,00	0,00	0,00
53910000 : Sonstige Transferaufwendungen	0,00	589.071,38	551.671,38	-37.400,00
15 - Transferaufwendungen	3.566.438,19	3.389.071,38	3.068.699,25	-320.372,13
54121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	3.639,51	0,00	0,00	0,00
54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	0,00	8.000,00	2.011,15	-5.988,85
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	21.295,96	48.500,00	30.392,03	-18.107,97
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	1.267,71	7.300,00	5.924,63	-1.375,37
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.203,18	63.800,00	38.327,81	-25.472,19

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.876.368,33</b>	<b>11.589.171,38</b>	<b>10.803.654,76</b>	<b>-785.516,62</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-7.943.272,98</b>	<b>-7.999.600,00</b>	<b>-7.691.500,65</b>	<b>308.099,35</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-7.943.272,98</b>	<b>-7.999.600,00</b>	<b>-7.691.500,65</b>	<b>308.099,35</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-7.943.272,98</b>	<b>-7.999.600,00</b>	<b>-7.691.500,65</b>	<b>308.099,35</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.693.227,00	1.572.461,00	2.147.290,00	574.829,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.693.227,00	1.572.461,00	2.147.290,00	574.829,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-9.636.499,98</b>	<b>-9.572.061,00</b>	<b>-9.838.790,65</b>	<b>-266.729,65</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 120

Verkehrsflächen/-Anlagen, ÖPNV

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	602.000,00	0,00	-602.000,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	602.000,00	0,00	-602.000,00
63110000 : Verwaltungsgebühren	86.434,90	80.000,00	97.058,85	17.058,85
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	706.396,44	704.000,00	691.287,43	-12.712,57
63216000 : Schmutzwassergebühren	0,00	0,00	12.560,91	12.560,91
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	792.831,34	784.000,00	800.907,19	16.907,19
64110000 : Mieten und Pachten	2.496,61	2.000,00	2.022,05	22,05
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	2.496,61	2.000,00	2.022,05	22,05
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	3.938,98	54.671,38	59.502,62	4.831,24
64881000 : Schadenersatz von Dritten	14.788,25	30.500,00	24.029,83	-6.470,17
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.727,23	85.171,38	83.532,45	-1.638,93
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	1.200,00	6.500,00	6.628,64	128,64
65910000 : Vermischte Einzahlungen	4.183,96	30.300,00	110.333,43	80.033,43
7 + Sonstige Einzahlungen	5.383,96	36.800,00	116.962,07	80.162,07
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>819.439,14</b>	<b>1.509.971,38</b>	<b>1.003.423,76</b>	<b>-506.547,62</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	328.742,94	310.400,00	310.310,38	-89,62
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	625.896,35	616.800,00	616.449,94	-350,06
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	52.279,71	51.900,00	49.005,38	-2.894,62
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	109.740,63	122.600,00	116.499,51	-6.100,49
10 - Personalauszahlungen	1.116.659,63	1.101.700,00	1.092.265,21	-9.434,79
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	420.841,15	1.041.000,00	841.388,41	-199.611,59
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	9.027,05	50.000,00	25.771,44	-24.228,56
72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	792.648,98	887.000,00	813.892,92	-73.107,08
72421000 : Erstattung Stadtentwässerungsanteil	1.524.693,22	1.605.000,00	2.017.708,60	412.708,60
72422000 : Winterdienst	81.688,22	82.000,00	65.837,58	-16.162,42
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	0,00	47.500,00	17.164,72	-30.335,28
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.828.898,62	3.712.500,00	3.781.763,67	69.263,67
73120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	2.706.438,19	2.800.000,00	2.517.027,87	-282.972,13
73910000 : Sonstige Transferauszahlungen	0,00	589.071,38	551.671,38	-37.400,00
14 - Transferauszahlungen	2.706.438,19	3.389.071,38	3.068.699,25	-320.372,13
74121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	4.617,02	0,00	0,00	0,00
74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	0,00	8.000,00	2.932,21	-5.067,79
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	21.295,96	48.500,00	29.392,03	-19.107,97
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	1.267,71	7.300,00	5.924,63	-1.375,37
15 - Sonstige Auszahlungen	27.180,69	63.800,00	38.248,87	-25.551,13
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.679.177,13</b>	<b>8.267.071,38</b>	<b>7.980.977,00</b>	<b>-286.094,38</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-5.859.737,99</b>	<b>-6.757.100,00</b>	<b>-6.977.553,24</b>	<b>-220.453,24</b>
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	196.200,00	0,00	8.000,00	8.000,00
68130000 : Investitionszuwend. v. Zweckverbänden	336.800,00	193.800,00	0,00	-193.800,00
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	0,00	5.000,00	12.000,00	7.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	533.000,00	198.800,00	20.000,00	-178.800,00
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	0,00	350,00	976,00	626,00
68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€	0,00	350,00	0,00	-350,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	700,00	976,00	276,00
68811000 : Beiträge nach § 8 KAG	481.772,90	344.500,00	404.032,63	59.532,63
68811100 : Erschließungskosten nach § 127 BauGB	273.467,48	318.500,00	279.224,12	-39.275,88
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	755.240,38	663.000,00	683.256,75	20.256,75
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	0,00	500,00	0,00	-500,00
68511000 : Einzahlung Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	250,00	0,00	-250,00



Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	750,00	0,00	-750,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.288.240,38</b>	<b>863.250,00</b>	<b>704.232,75</b>	<b>-159.017,25</b>
78210000 : Erwerb von Grundstücken	18.019,92	105.732,00	27.283,46	-78.448,54
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	18.019,92	105.732,00	27.283,46	-78.448,54
78520000 : Tiefbaumaßnahmen	1.444.513,16	2.879.400,02	1.350.988,55	-1.528.411,47
78521000 : Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)	365.728,80	637.651,22	448.851,20	-188.800,02
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	854.018,64	582.691,99	107.569,28	-475.122,71
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.664.260,60	4.099.743,23	1.907.409,03	-2.192.334,20
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	35.818,22	97.300,80	18.077,12	-79.223,68
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	2.755,39	17.600,00	3.170,35	-14.429,65
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	38.573,61	114.900,80	21.247,47	-93.653,33
78110000 : Investitionszuschuss Land	0,00	13.894,38	0,00	-13.894,38
78130000 : Investitionszuschuss Zweckverband	307.037,99	93.150,80	79.506,85	-13.643,95
78170000 : Investitionszuschuss priv. Unternehmen	0,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	307.037,99	327.045,18	79.506,85	-247.538,33
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.027.892,12</b>	<b>4.647.421,21</b>	<b>2.035.446,81</b>	<b>-2.611.974,40</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-1.739.651,74</b>	<b>-3.784.171,21</b>	<b>-1.331.214,06</b>	<b>2.452.957,15</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-7.599.389,73</b>	<b>-10.541.271,21</b>	<b>-8.308.767,30</b>	<b>2.232.503,91</b>

# Produktbereich 130

## Natur- und Landschaftspflege

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

130

Natur- und Landschaftspflege

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	2.368,22	6.000,00	5.646,33	-353,67
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	22.427,76	13.300,00	25.950,59	12.650,59
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.795,98	19.300,00	31.596,92	12.296,92
43110000 : Verwaltungsgebühren	330,00	300,00	330,00	30,00
43218000 : Friedhofsgebühren	670.587,15	836.000,00	834.058,72	-1.941,28
43810000 : Auflös.v.Sonderposten a.Gebührenausschl.	0,00	0,00	235.258,36	235.258,36
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	670.917,15	836.300,00	1.069.647,08	233.347,08
44210000 : Erträge aus Verkauf	7.631,28	10.646,17	12.964,77	2.318,60
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	7.631,28	10.646,17	12.964,77	2.318,60
44881000 : Schadenersatz von Dritten	9.347,95	13.000,00	719,24	-12.280,76
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.347,95	13.000,00	719,24	-12.280,76
45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	615,54	900,00	218,33	-681,67
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	7.286,37	0,00	14.586,32	14.586,32
45910000 : Vermischte Erträge	3,00	3.185,00	3.140,23	-44,77
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.904,91	4.085,00	17.944,88	13.859,88
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	44.167,83	90.000,00	27.627,60	-62.372,40
8 + Aktivierte Eigenleistungen	44.167,83	90.000,00	27.627,60	-62.372,40
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>764.765,10</b>	<b>973.331,17</b>	<b>1.160.500,49</b>	<b>187.169,32</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	55.747,15	57.100,00	85.165,21	28.065,21
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	254.435,18	262.800,00	266.465,21	3.665,21
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	20.920,12	22.200,00	21.548,64	-651,36
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	48.401,14	51.700,00	49.143,08	-2.556,92
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	14.257,00	15.500,00	20.169,00	4.669,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	3.986,00	4.400,00	3.413,00	-987,00
11 - Personalaufwendungen	397.746,59	413.700,00	445.904,14	32.204,14
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	15.032,08	25.000,00	15.669,82	-9.330,18
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	133.096,04	192.516,57	160.728,53	-31.788,04
52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	52.405,49	43.128,48	61.219,65	18.091,17
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	22.956,00	22.000,00	17.206,00	-4.794,00
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	3.567,04	4.836,12	4.836,12	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.056,65	287.481,17	259.660,12	-27.821,05
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	0,00	5.300,00	0,00	-5.300,00
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	366.992,90	346.500,00	365.300,60	18.800,60
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	4.615,56	4.300,00	3.567,45	-732,55
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	21.659,35	20.800,00	21.866,90	1.066,90
14 - Bilanzielle Abschreibungen	393.267,81	376.900,00	390.734,95	13.834,95
54310000 : Geschäftsaufwendungen	0,00	306,80	306,80	0,00
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	0,00	3.014,03	0,00	-3.014,03
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.320,83	306,80	-3.014,03
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.018.071,05</b>	<b>1.081.402,00</b>	<b>1.096.606,01</b>	<b>15.204,01</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-253.305,95</b>	<b>-108.070,83</b>	<b>63.894,48</b>	<b>171.965,31</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-253.305,95</b>	<b>-108.070,83</b>	<b>63.894,48</b>	<b>171.965,31</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-253.305,95</b>	<b>-108.070,83</b>	<b>63.894,48</b>	<b>171.965,31</b>

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	402.692,00	425.828,00	363.180,00	-62.648,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	402.692,00	425.828,00	363.180,00	-62.648,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-655.997,95</b>	<b>-533.898,83</b>	<b>-299.285,52</b>	<b>234.613,31</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 130

Natur- und Landschaftspflege

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	2.368,22	6.000,00	5.646,33	-353,67
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.368,22	6.000,00	5.646,33	-353,67
63110000 : Verwaltungsgebühren	0,00	300,00	330,00	30,00
63218000 : Friedhofsgebühren	1.018.699,72	1.088.730,00	966.278,97	-122.451,03
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.018.699,72	1.089.030,00	966.608,97	-122.421,03
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	7.511,28	10.646,17	10.574,17	-72,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	7.511,28	10.646,17	10.574,17	-72,00
64881000 : Schadenersatz von Dritten	9.347,95	13.000,00	0,00	-13.000,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.347,95	13.000,00	0,00	-13.000,00
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	702,34	900,00	50,99	-849,01
65910000 : Vermischte Einzahlungen	0,00	3.185,00	3.143,23	-41,77
7 + Sonstige Einzahlungen	702,34	4.085,00	3.194,22	-890,78
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.038.629,51</b>	<b>1.122.761,17</b>	<b>986.023,69</b>	<b>-136.737,48</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	61.657,65	57.100,00	86.146,20	29.046,20
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	259.687,67	262.800,00	268.019,75	5.219,75
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	21.300,92	22.200,00	21.639,25	-560,75
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	42.756,71	51.700,00	49.438,44	-2.261,56
10 - Personalauszahlungen	385.402,95	393.800,00	425.243,64	31.443,64
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	15.032,08	25.000,00	2.212,88	-22.787,12
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	123.177,63	192.516,57	126.160,66	-66.355,91
72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	43.529,24	43.128,48	52.763,14	9.634,66
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	17.006,56	22.000,00	15.849,34	-6.150,66
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	3.567,04	4.836,12	4.036,12	-800,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	202.312,55	287.481,17	201.022,14	-86.459,03
74310000 : Geschäftsauszahlungen	0,00	306,80	306,80	0,00
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	0,00	3.014,03	0,00	-3.014,03
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	3.320,83	306,80	-3.014,03
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>587.715,50</b>	<b>684.602,00</b>	<b>626.572,58</b>	<b>-58.029,42</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>450.914,01</b>	<b>438.159,17</b>	<b>359.451,11</b>	<b>-78.708,06</b>
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	0,00	250,00	0,00	-250,00
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	44.012,76	40.000,00	11.568,47	-28.431,53
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	44.012,76	40.250,00	11.568,47	-28.681,53
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>44.012,76</b>	<b>40.250,00</b>	<b>11.568,47</b>	<b>-28.681,53</b>
78521000 : Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)	8.124,40	88.500,00	85.179,43	-3.320,57
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	135.427,43	16.032,51	14.320,80	-1.711,71
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.551,83	104.532,51	99.500,23	-5.032,28
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	46.375,15	34.742,56	33.677,33	-1.065,23
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	3.362,68	1.802,87	1.697,36	-105,51
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	49.737,83	36.545,43	35.374,69	-1.170,74
78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr	541,45	0,00	0,00	0,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	18.564,40	38.000,00	2.169,63	-35.830,37
78912000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	3.675,80	26.773,99	18.123,32	-8.650,67
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	22.781,65	64.773,99	20.292,95	-44.481,04
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>216.071,31</b>	<b>205.851,93</b>	<b>155.167,87</b>	<b>-50.684,06</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-172.058,55</b>	<b>-165.601,93</b>	<b>-143.599,40</b>	<b>22.002,53</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>278.855,46</b>	<b>272.557,24</b>	<b>215.851,71</b>	<b>-56.705,53</b>

# Produktbereich 140

## Umweltschutz

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich:

140

Umweltschutz

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	26.722,00	33.700,00	33.754,00	54,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.722,00	33.700,00	33.754,00	54,00
44870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	313,41	300,00	314,29	14,29
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	313,41	300,00	314,29	14,29
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	117,20	0,00	3,77	3,77
7 + Sonstige ordentliche Erträge	117,20	0,00	3,77	3,77
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>27.152,61</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.072,06</b>	<b>72,06</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	52.577,55	53.600,00	54.938,75	1.338,75
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	120.163,53	133.700,00	141.881,12	8.181,12
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	9.640,96	11.000,00	11.331,05	331,05
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	22.632,95	26.100,00	26.182,99	82,99
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	22.705,00	20.900,00	33.322,00	12.422,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	5.177,00	5.700,00	6.950,00	1.250,00
11 - Personalaufwendungen	232.896,99	251.000,00	274.605,91	23.605,91
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	19.169,69	0,00	0,00	0,00
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	11.730,48	20.000,00	13.151,77	-6.848,23
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.900,17	20.000,00	13.151,77	-6.848,23
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	2.141,61	1.900,00	1.299,81	-600,19
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	300,00	0,00	-300,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.141,61	2.200,00	1.299,81	-900,19
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>265.938,77</b>	<b>274.200,00</b>	<b>289.057,49</b>	<b>14.857,49</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-238.786,16</b>	<b>-240.200,00</b>	<b>-254.985,43</b>	<b>-14.785,43</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-238.786,16</b>	<b>-240.200,00</b>	<b>-254.985,43</b>	<b>-14.785,43</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-238.786,16</b>	<b>-240.200,00</b>	<b>-254.985,43</b>	<b>-14.785,43</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	59.360,00	66.316,00	76.414,00	10.098,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.360,00	66.316,00	76.414,00	10.098,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-298.146,16</b>	<b>-306.516,00</b>	<b>-331.399,43</b>	<b>-24.883,43</b>

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	26.722,00	33.700,00	33.754,00	54,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.722,00	33.700,00	33.754,00	54,00
64870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	312,21	300,00	313,41	13,41
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	312,21	300,00	313,41	13,41
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.034,21</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.067,41</b>	<b>67,41</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	57.545,31	53.600,00	55.140,03	1.540,03
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	121.118,89	133.700,00	141.551,01	7.851,01
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	9.710,22	11.000,00	11.295,91	295,91
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	21.792,76	26.100,00	26.120,27	20,27
10 - Personalauszahlungen	210.167,18	224.400,00	234.107,22	9.707,22
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	14.377,26	0,00	0,00	0,00
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	12.955,60	20.000,00	13.151,77	-6.848,23
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.332,86	20.000,00	13.151,77	-6.848,23
74310000 : Geschäftsauszahlungen	1.981,61	1.900,00	1.459,81	-440,19
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	300,00	0,00	-300,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.981,61	2.200,00	1.459,81	-740,19
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>239.481,65</b>	<b>246.600,00</b>	<b>248.718,80</b>	<b>2.118,80</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-212.447,44</b>	<b>-212.600,00</b>	<b>-214.651,39</b>	<b>-2.051,39</b>
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>-212.447,44</b>	<b>-213.600,00</b>	<b>-214.651,39</b>	<b>-1.051,39</b>

# Produktbereich 150

## Wirtschaft und Tourismus

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 150

Wirtschaft und Tourismus

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	209,44	0,00	0,00	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209,44	0,00	0,00	0,00
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	20.709,40	20.000,00	18.664,12	-1.335,88
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.709,40	20.000,00	18.664,12	-1.335,88
45110000 : Konzessionsabgaben	3.223.876,87	3.260.000,00	3.109.123,65	-150.876,35
45210000 : Erstattung Körperschaftssteuer wbm/WNO	1.022.720,19	550.000,00	558.717,43	8.717,43
45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.	44.858,03	0,00	0,00	0,00
45910000 : Vermischte Erträge	6.854,76	6.273,20	6.851,06	577,86
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.298.309,85	3.816.273,20	3.674.692,14	-141.581,06
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>4.319.228,69</b>	<b>3.836.273,20</b>	<b>3.693.356,26</b>	<b>-142.916,94</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	57.993,74	58.500,00	61.205,65	2.705,65
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	17.776,01	27.500,00	19.108,53	-8.391,47
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	1.441,74	2.200,00	1.483,00	-717,00
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	3.556,76	5.500,00	3.822,17	-1.677,83
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	13.787,00	3.300,00	21.461,00	18.161,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	2.781,00	2.400,00	0,00	-2.400,00
11 - Personalaufwendungen	97.336,25	99.400,00	107.080,35	7.680,35
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	209,44	1.000,00	0,00	-1.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	209,44	2.000,00	0,00	-2.000,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	3.000,00	5.273,20	5.273,20	0,00
15 - Transferaufwendungen	3.000,00	5.273,20	5.273,20	0,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	27.833,33	24.300,00	24.178,38	-121,62
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
54413000 : Kapitalertragssteuer wbm	528.000,00	190.000,00	0,00	-190.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	555.833,33	244.300,00	54.178,38	-190.121,62
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>656.379,02</b>	<b>351.473,20</b>	<b>166.531,93</b>	<b>-184.941,27</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.662.849,67</b>	<b>3.484.800,00</b>	<b>3.526.824,33</b>	<b>42.024,33</b>
46510000 : Gewinnant.v.verb.Untern.u.a.Beteiligung.	1.573.267,82	1.570.000,00	1.970.369,90	400.369,90
19 + Finanzerträge	1.573.267,82	1.570.000,00	1.970.369,90	400.369,90
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>1.573.267,82</b>	<b>1.570.000,00</b>	<b>1.970.369,90</b>	<b>400.369,90</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>5.236.117,49</b>	<b>5.054.800,00</b>	<b>5.497.194,23</b>	<b>442.394,23</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>5.236.117,49</b>	<b>5.054.800,00</b>	<b>5.497.194,23</b>	<b>442.394,23</b>
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	104.378,00	120.969,00	70.560,00	-50.409,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.378,00	120.969,00	70.560,00	-50.409,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>5.131.739,49</b>	<b>4.933.831,00</b>	<b>5.426.634,23</b>	<b>492.803,23</b>

**Teilfinanzrechnung**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	21.477,40	20.000,00	18.398,12	-1.601,88
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.477,40	20.000,00	18.398,12	-1.601,88
65110000 : Konzessionsabgaben	3.367.873,82	3.260.000,00	3.141.540,38	-118.459,62
65210000 : Erstattung von Steuern	1.022.720,19	550.000,00	558.717,43	8.717,43
65910000 : Vermischte Einzahlungen	6.854,76	6.273,20	6.851,06	577,86
7 + Sonstige Einzahlungen	4.397.448,77	3.816.273,20	3.707.108,87	-109.164,33
66510000 : Gewinnant.v.verb.Untern.u.a.Beteiligung.	1.573.267,82	1.570.000,00	1.970.369,90	400.369,90
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.573.267,82	1.570.000,00	1.970.369,90	400.369,90
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.992.193,99</b>	<b>5.406.273,20</b>	<b>5.695.876,89</b>	<b>289.603,69</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	63.238,48	58.500,00	61.548,14	3.048,14
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	18.133,68	27.500,00	19.094,87	-8.405,13
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	1.467,67	2.200,00	1.479,70	-720,30
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	5.618,05	5.500,00	3.819,58	-1.680,42
10 - Personalauszahlungen	88.457,88	93.700,00	85.942,29	-7.757,71
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	3.000,00	5.273,20	5.273,20	0,00
14 - Transferauszahlungen	3.000,00	5.273,20	5.273,20	0,00
74310000 : Geschäftsauszahlungen	27.833,33	24.300,00	24.178,38	-121,62
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
74413000 : Kapitalertragssteuer wbm / WNO	0,00	190.000,00	0,00	-190.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	27.833,33	244.300,00	24.178,38	-220.121,62
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.291,21</b>	<b>343.773,20</b>	<b>115.393,87</b>	<b>-228.379,33</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>5.872.902,78</b>	<b>5.062.500,00</b>	<b>5.580.483,02</b>	<b>517.983,02</b>
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	209,44	1.000,00	0,00	-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	209,44	1.000,00	0,00	-1.000,00
78430000 : Auszahl. f. d. Erwerb von sonst.n Anteilsrechten	0,00	44.497,43	44.497,43	0,00
78680000 : Ausleihungen	750,00	0,00	0,00	0,00
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	44.497,43	44.497,43	0,00
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>959,44</b>	<b>45.497,43</b>	<b>44.497,43</b>	<b>-1.000,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-959,44</b>	<b>-45.497,43</b>	<b>-44.497,43</b>	<b>1.000,00</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>5.871.943,34</b>	<b>5.017.002,57</b>	<b>5.535.985,59</b>	<b>518.983,02</b>

# Produktbereich 160

## Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
40110000 : Grundsteuer A	111.874,10	111.849,13	111.860,02	10,89
40120000 : Grundsteuer B	9.697.837,24	9.708.605,16	9.726.116,38	17.511,22
40130000 : Gewerbesteuer	24.614.689,45	30.815.441,50	31.551.884,55	736.443,05
40210000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	32.226.908,00	34.242.918,00	34.074.103,75	-168.814,25
40220000 : Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	2.117.780,00	2.196.600,00	2.186.968,70	-9.631,30
40310000 : Vergnügungssteuer	26.941,89	28.000,00	28.022,16	22,16
40320000 : Hundesteuer	299.634,22	304.400,00	306.577,67	2.177,67
40510000 : Leist.n.d.Familienleistungsausgleich	3.410.981,34	3.477.318,00	3.371.632,79	-105.685,21
40511000 : Kinderbonus	83.575,00	86.800,00	86.841,81	41,81
<b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>72.590.221,24</b>	<b>80.971.931,79</b>	<b>81.444.007,83</b>	<b>472.076,04</b>
41310000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	1.019.400,00	0,00	-1.019.400,00
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	2.626.360,80	1.091.263,46	1.238.260,67	146.997,21
41412000 : Schulpauschale / Bildungspauschale	1.424.179,00	1.439.700,00	1.439.716,00	16,00
41413000 : Sportpauschale	111.313,00	150.926,00	150.926,00	0,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	308.083,17	937.000,00	301.480,07	-635.519,93
<b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>4.469.935,97</b>	<b>4.638.289,46</b>	<b>3.130.382,74</b>	<b>-1.507.906,72</b>
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	0,00	0,00	864,50	864,50
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	2.391.046,37	0,00	0,00	0,00
45910000 : Vermischte Erträge	23.835,56	0,00	19.589,12	19.589,12
<b>7 + Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>2.414.881,93</b>	<b>0,00</b>	<b>20.453,62</b>	<b>20.453,62</b>
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>79.475.039,14</b>	<b>85.610.221,25</b>	<b>84.594.844,19</b>	<b>-1.015.377,06</b>
50110000 : Dienstbezüge Beamte	56.480,57	41.400,00	42.712,61	1.312,61
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	0,00	45.800,00	48.394,31	2.594,31
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	0,00	3.800,00	3.780,50	-19,50
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	0,00	9.200,00	9.721,31	521,31
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	13.511,00	11.600,00	18.370,00	6.770,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	2.825,00	3.000,00	4.120,00	1.120,00
<b>11 - Personalaufwendungen</b>	<b>72.816,57</b>	<b>114.800,00</b>	<b>127.098,73</b>	<b>12.298,73</b>
53410000 : Gewerbesteuerumlage	1.906.602,00	2.483.863,94	2.483.863,94	0,00
53420000 : Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt.Einheit	1.852.127,00	2.412.896,70	2.412.896,70	0,00
53510000 : Abundanzabgabe	0,00	1.161.005,22	1.161.005,22	0,00
53720000 : Kreisumlage	23.372.628,00	24.233.899,00	24.233.899,00	0,00
53721000 : Beteiligung SGB II	1.965.098,72	2.114.754,37	2.114.754,37	0,00
53910000 : Sonstige Transferaufwendungen	599.492,00	606.974,00	606.974,00	0,00
<b>15 - Transferaufwendungen</b>	<b>29.695.947,72</b>	<b>33.013.393,23</b>	<b>33.013.393,23</b>	<b>0,00</b>
54490000 : Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	1.117.961,77	1.117.961,77	0,00
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	258.239,72	0,00	0,00	0,00
54993100 : Ausbuchung Forderung Altbestand Migration	0,00	317.640,45	317.640,45	0,00
<b>16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>258.239,72</b>	<b>1.435.602,22</b>	<b>1.435.602,22</b>	<b>0,00</b>
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>30.027.004,01</b>	<b>34.563.795,45</b>	<b>34.576.094,18</b>	<b>12.298,73</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>49.448.035,13</b>	<b>51.046.425,80</b>	<b>50.018.750,01</b>	<b>-1.027.675,79</b>
46150000 : Zinserträge v.verb.Unt.,Beteil.Sondervm.	21.530,14	20.800,00	20.758,07	-41,93
46170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	13.968,74	57.800,00	13.611,60	-44.188,40
46180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	314.621,03	643.567,09	1.060.413,14	416.846,05
<b>19 + Finanzerträge</b>	<b>350.119,91</b>	<b>722.167,09</b>	<b>1.094.782,81</b>	<b>372.615,72</b>
55170000 : Zinsaufwendungen a. Kreditinstitute	4.470.035,02	4.458.731,00	4.286.002,36	-172.728,64
55180000 : Zinsaufwendungen a.sonst.inländ. Bereich	342.253,00	122.000,00	102.223,00	-19.777,00
<b>20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>	<b>4.812.288,02</b>	<b>4.580.731,00</b>	<b>4.388.225,36</b>	<b>-192.505,64</b>
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-4.462.168,11</b>	<b>-3.858.563,91</b>	<b>-3.293.442,55</b>	<b>565.121,36</b>



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>44.985.867,02</b>	<b>47.187.861,89</b>	<b>46.725.307,46</b>	<b>-462.554,43</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>44.985.867,02</b>	<b>47.187.861,89</b>	<b>46.725.307,46</b>	<b>-462.554,43</b>
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	1.003.632,00	795.751,00	767.917,00	-27.834,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.003.632,00	795.751,00	767.917,00	-27.834,00
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	568.712,00	651.276,00	641.532,00	-9.744,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	568.712,00	651.276,00	641.532,00	-9.744,00
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>45.420.787,02</b>	<b>47.332.336,89</b>	<b>46.851.692,46</b>	<b>-480.644,43</b>

## Jahresrechnung 2014



Produktbereich: 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
60110000 : Grundsteuer A	110.913,80	111.849,13	212.712,46	100.863,33
60120000 : Grundsteuer B	9.706.203,77	9.681.906,85	9.635.307,19	-46.599,66
60130000 : Gewerbesteuer	26.081.316,83	31.133.081,95	30.369.464,65	-763.617,30
60210000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	32.226.908,00	34.242.918,00	33.304.056,18	-938.861,82
60220000 : Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	2.117.780,00	2.196.600,00	2.174.986,47	-21.613,53
60310000 : Vergnügungssteuer	25.712,33	28.000,00	17.847,16	-10.152,84
60320000 : Hundesteuer	298.256,76	304.400,00	306.163,11	1.763,11
60510000 : Leist.n.d.Familienleistungsausgleich	3.494.556,34	3.477.318,00	3.371.632,79	-105.685,21
60511000 : Kinderbonus	0,00	86.800,00	86.841,81	41,81
<b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>74.061.647,83</b>	<b>81.262.873,93</b>	<b>79.479.011,82</b>	<b>-1.783.862,11</b>
61310000 : Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	1.019.400,00	0,00	-1.019.400,00
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	2.626.360,80	0,00	1.019.398,60	1.019.398,60
61412000 : Schulpauschale / Bildungspauschale	1.424.179,00	1.439.700,00	1.439.716,00	16,00
61413000 : Sportpauschale	111.313,00	150.926,00	150.926,00	0,00
<b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>4.161.852,80</b>	<b>2.610.026,00</b>	<b>2.610.040,60</b>	<b>14,60</b>
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	0,00	0,00	494,00	494,00
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	0,00	0,00	1.048,67	1.048,67
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	0,00	0,00	48,00	48,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	207.957,58	0,00	0,00	0,00
65990000 : Sonst. Einz. Vorschüsse	476.591,13	0,00	0,00	0,00
67919000 : Sonst. Einz. Verwahrungen	0,00	0,00	47.691,30	47.691,30
<b>7 + Sonstige Einzahlungen</b>	<b>684.548,71</b>	<b>0,00</b>	<b>49.281,97</b>	<b>49.281,97</b>
66150000 : Zinserträge v. verbundenen Unternehmen	21.717,35	20.800,00	20.954,63	154,63
66170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	283.068,75	57.800,00	13.611,60	-44.188,40
66180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	0,00	643.567,09	1.094.296,76	450.729,67
<b>8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	<b>304.786,10</b>	<b>722.167,09</b>	<b>1.128.862,99</b>	<b>406.695,90</b>
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>79.212.835,44</b>	<b>84.595.067,02</b>	<b>83.267.197,38</b>	<b>-1.327.869,64</b>
70110000 : Dienstbezüge Beamte	57.266,74	41.400,00	44.497,24	3.097,24
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	0,00	45.800,00	48.443,24	2.643,24
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	0,00	3.800,00	3.780,20	-19,80
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	0,00	9.200,00	9.730,61	530,61
<b>10 - Personalauszahlungen</b>	<b>57.266,74</b>	<b>100.200,00</b>	<b>106.451,29</b>	<b>6.251,29</b>
75110000 : Zinsauszahlungen a.d. Land	1.030,76	0,00	0,00	0,00
75170000 : Zinsauszahlungen a. Kreditinstitute	4.842.462,16	4.458.731,00	4.412.499,12	-46.231,88
75180000 : Zinsauszahlungen a.sonst.inländ. Bereich	342.253,00	122.000,00	102.238,00	-19.762,00
<b>13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>5.185.745,92</b>	<b>4.580.731,00</b>	<b>4.514.737,12</b>	<b>-65.993,88</b>
73410000 : Gewerbesteuerumlage	1.906.602,00	2.483.863,94	2.207.117,53	-276.746,41
73420000 : Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt.Einheit	1.852.127,00	2.412.896,70	2.144.057,35	-268.839,35
73510000 : Abundanzabgabe	0,00	1.161.005,22	1.161.005,22	0,00
73720000 : Kreisumlage	23.372.628,00	24.233.899,00	24.233.899,00	0,00
73721000 : Beteiligung SGB II	1.965.098,72	2.114.754,37	2.114.754,37	0,00
73910000 : Sonstige Transferauszahlungen	599.492,00	606.974,00	606.974,00	0,00
<b>14 - Transferauszahlungen</b>	<b>29.695.947,72</b>	<b>33.013.393,23</b>	<b>32.467.807,47</b>	<b>-545.585,76</b>
74999900 : Auszahlung Vorschußbuch	60.466,46	0,00	0,00	0,00
77912600 : Sonst. nicht haushaltswirksame Auszahlung Sopart	0,00	0,00	248.877,69	248.877,69
77919000 : Sonst. Ausz. Verwahrbuch	0,00	0,00	46.448,26	46.448,26
<b>15 - Sonstige Auszahlungen</b>	<b>60.466,46</b>	<b>0,00</b>	<b>295.325,95</b>	<b>295.325,95</b>
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.999.426,84</b>	<b>37.694.324,23</b>	<b>37.384.321,83</b>	<b>-310.002,40</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>44.213.408,60</b>	<b>46.900.742,79</b>	<b>45.882.875,55</b>	<b>-1.017.867,24</b>

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
68111000 : Investitionspauschale	1.353.850,61	1.649.386,72	1.649.386,72	0,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.353.850,61	1.649.386,72	1.649.386,72	0,00
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.353.850,61</b>	<b>1.649.386,72</b>	<b>1.649.386,72</b>	<b>0,00</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>1.353.850,61</b>	<b>1.649.386,72</b>	<b>1.649.386,72</b>	<b>0,00</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>45.567.259,21</b>	<b>48.550.129,51</b>	<b>47.532.262,27</b>	<b>-1.017.867,24</b>
69273000 : Kreditaufnahme vom Kreditmarkt	4.100.000,00	4.243.250,00	3.000.000,00	-1.243.250,00
69273010 : Kreditaufnahme für Umschuldung	6.000.000,00	1.275.000,00	7.860.000,00	6.585.000,00
69550000 : Rückfluss Darlehen an verbund. Untern.	15.282,65	16.250,00	20.180,31	3.930,31
69580000 : Rückfluss von Darlehen an übr. Bereiche	143.567,76	156.550,00	161.650,12	5.100,12
<b>33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>	<b>10.258.850,41</b>	<b>5.691.050,00</b>	<b>11.041.830,43</b>	<b>5.350.780,43</b>
79279500 : Ordentliche Tilgung am Kreditmarkt	4.262.515,33	4.488.961,03	4.525.010,75	36.049,72
79279510 : Tilgung für Umschuldung	12.634.019,52	1.274.593,01	1.274.593,01	0,00
<b>34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>	<b>16.896.534,85</b>	<b>5.763.554,04</b>	<b>5.799.603,76</b>	<b>36.049,72</b>
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.637.684,44	-72.504,04	5.242.226,67	5.314.730,71

# Produktbereich 170

## Stiftungen



## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
54310000 : Geschäftsaufwendungen	3.348,62	6.403,57	6.303,57	-100,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.348,62	6.403,57	6.303,57	-100,00
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.348,62</b>	<b>6.403,57</b>	<b>6.303,57</b>	<b>-100,00</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.348,62</b>	<b>-6.303,57</b>	<b>-6.303,57</b>	<b>0,00</b>
46170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	3.348,62	6.303,57	6.303,57	0,00
19 + Finanzerträge	3.348,62	6.303,57	6.303,57	0,00
<b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>	<b>3.348,62</b>	<b>6.303,57</b>	<b>6.303,57</b>	<b>0,00</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Jahresrechnung 2014

Produktbereich: 170

Stiftungen

## Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
66170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	1.832,51	3.970,00	5.164,10	1.194,10
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.832,51	3.970,00	5.164,10	1.194,10
<b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.832,51</b>	<b>4.070,00</b>	<b>5.164,10</b>	<b>1.094,10</b>
74310000 : Geschäftsauszahlungen	3.348,62	4.070,00	4.070,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	3.348,62	4.070,00	4.070,00	0,00
<b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.348,62</b>	<b>4.070,00</b>	<b>4.070,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-1.516,11</b>	<b>0,00</b>	<b>1.094,10</b>	<b>1.094,10</b>
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	5.842,60	100,00	2.005,78	1.905,78
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	5.842,60	100,00	2.005,78	1.905,78
<b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.842,60</b>	<b>100,00</b>	<b>2.005,78</b>	<b>1.905,78</b>
78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr	0,00	100,00	0,00	-100,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	5.842,60	5.842,60
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	100,00	5.842,60	5.742,60
<b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5.842,60</b>	<b>5.742,60</b>
<b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>5.842,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.836,82</b>	<b>-3.836,82</b>
<b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>	<b>4.326,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.742,72</b>	<b>-2.742,72</b>

## II. ANHANG

### a. Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Meerbusch wurde zum Abschlussstichtag 31.12.2014 unter Anwendung des § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie den Bestimmungen des § 37 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

### b. Veränderungen und Erläuterungen der Bilanz

#### AKTIVA

<i>Zugänge, Abgänge sowie Abschreibungen der Pos. 1.1.-1.3.5. sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen</i>		31.12.2013	31.12.2014	(Veränderung)
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	151.741,37 €	132.139,83 €	(-19.601,54 €)
1.2	Sachanlagen			
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1	Grünflächen	83.468.583,71 €	83.409.488,14 €	(-59.095,57 €)
1.2.1.2	Ackerland	10.240.763,23 €	10.237.900,85 €	(-2.862,38 €)
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.056.483,88 €	2.056.440,18 €	(-43,70 €)
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	7.573.026,71 €	7.331.115,09 €	(-241.911,62 €)
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
•	Kinder- und Jugendeinrichtungen	16.279.446,14 €	19.323.037,26 €	(3.043.591,12 €)

• Schulen	101.925.269,96 €
	98.707.929,38 €
	(-3.217.340,58 €)
• Wohnbauten	7.611.519,09 €
	7.496.042,77 €
	(-115.476,32 €)
• Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	42.682.030,59 €
	42.153.076,34 €
	(-528.954,25 €)
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>	
<b>1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>	74.093.939,52 €
	73.994.208,89 €
	(-99.730,63 €)
<b>1.2.3.2 Brücken und Tunnel</b>	740.144,91 €
	720.822,85 €
	(-19.322,06 €)
<b>1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen</b>	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
<b>1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	85.658.266,58 €
	82.694.831,40 €
	(-2.963.435,18 €)
<b>1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>	73.855.723,26 €
	70.487.727,08 €
	(-3.367.996,18 €)
<b>1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	360.754,00 €
	339.119,83 €
	(-21.634,17 €)
<b>1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>	3.213,04 €
	2.961,69 €
	(-251,35 €)

<b>1.2.5</b>	<b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	20.210,50 € 20.210,50 € (0,00 €)
<b>1.2.6</b>	<b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	5.464.687,93 € 5.238.730,76 € (-225.957,17 €)
<b>1.2.7</b>	<b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	4.278.573,82 € 4.000.436,19 € (-278.137,63 €)
<b>1.2.8</b>	<b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	13.757.696,69 € 19.209.925,86 € (5.452.229,17 €)

**1.3 Finanzanlagen**

<b>1.3.1</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	25.233.600,00 € 25.278.097,43 € (44.497,43 €)
--------------	---	---

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Um einen Anteil handelt es sich, wenn die Stadt einen herrschenden Einfluss auf das Unternehmen hat. Diese Voraussetzung liegt in der Regel vor, wenn das Anteilsverhältnis über 50% liegt. Eine Bilanzierung der Anteile ist beim Vorliegen bestimmter Merkmale erforderlich:

- Mehrheitsbeteiligung der Stadt Meerbusch
- Abhängige und herrschende Unternehmen
- Konzernunternehmen
- wechselseitig beteiligte Unternehmen
- Vertragsteile eines Unternehmensvertrages

Die Erhöhung der Finanzanlagen resultiert aus einer Stammkapitalerhöhung der WBM in Höhe von 44.497,43 €.

<b>1.3.2</b>	<b>Beteiligungen</b>	474.800,00 € 474.800,00 € (0,00 €)
--------------	----------------------	--

Beteiligungen sind Anteile der Stadt an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte (im Regelfall über ein Jahr hinausgehende) Verbindung zu diesem Unternehmen und Einrichtung herzustellen. Hier kommt es auf den Beteiligungswillen und nicht auf die Beteiligungshöhe an. Im Rahmen einer gesetzlich zugrunde zu legenden Beteiligungsvermutung gilt als Beteiligung im Zweifel ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20%. Bei der Stadt Meerbusch werden Beteiligungen an folgenden Unternehmen bilanziert:

- Verkehrsgesellschaft Rhein-Kreis-Neuss GmbH
- Lokalradio Rhein-Kreis-Neuss GmbH und Co. KG
- Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft GWG
- Kommunale Datenverarbeitungszentrale Neuss (KDVZ)

Der Deichverband wurde nicht als Beteiligung nach § 116 Abs. 3 GO aktiviert, da die im Rahmen der Substanzwertmethode ermittelten Beträge - durch Vergleich der vorhandenen Vermögenswerte mit den Verbindlichkeiten - einen deutlich negativen Substanzwert auswiesen. Die Ursache hierfür liegt in der kameralen Darstellung von Vermögen und Schulden.

<b>1.3.3</b>	<b>Sondervermögen</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)

<b>1.3.4</b>	<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	467.592,73 €
	Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen noch als Beteiligung zu werten sind, und sonstige Wertpapiere (z.B. Pfandbriefe, Obligationen) die auf Dauer angelegt sind, werden bei dieser Bilanzposition ausgewiesen.	467.592,73 €
		(0,00 €)

**1.3.5 Ausleihungen**

Ausleihungen stellen langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften dar. Hierzu zählen unter anderem Darlehen, Hypotheken, Grund- und Rentenschulden und stille Beteiligungen (ohne Verlustbeteiligung). Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in Ausleihungen

<b>1.3.5.1. an verbundene Unternehmen</b>	429.663,02 €
Das gewährte Darlehen an die WNO GmbH wurde 2014 i.H.v. 16.241,93 € zurückgezahlt	413.421,09 €
	(-16.241,93 €)

<b>1.3.5.2. an Beteiligungen</b>	0,00 €
.	0,00 €
	(0,00 €)

<b>1.3.5.3. an Sondervermögen</b>	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)

<b>1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen (Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an Sportvereine)</b>	1.580.227,31 €
	1.416.547,93 €
	(-163.679,38 €)

Die nominale Tilgung der Arbeitgeberdarlehen betrug 2014 insgesamt 13.584,19 €, der Barwert aus der Tilgung liegt bei 11.479,79 €. Die Differenz von 2.104,40 € ist als Zinsertrag aus der Barwert- zur Nominalwertberechnung anzusehen und wurde daher als Ertrag gebucht. Die Restforderung zum 31.12.2014 beträgt 43.206,19 €. Weiterhin wurden 2,32 € bedingt durch Forderungskorrekturen dem Forderungsbestand zugeführt. Eine Rückabwicklung erfolgt im Haushaltsjahr 2015.

Die Tilgung der Wohnungsbaudarlehen betrug in 2014 insgesamt 152.201,91 €. Die Restforderungen zum 31.12.2014 betragen 1.372.591,74 €.

Im Haushaltsjahr 2013 wurde ein Geschäftsanteil der Stadt Meerbusch als Mitglied an der KoPart e.G. erworben, dieser ist i.H.v. 750,00 € ebenfalls in dieser Bilanzposition bilanziert

**2. Umlaufvermögen**

**2.1 Vorräte**

**2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren** 9.930.122,76 €

In erster Linie fallen hierunter die aufgrund von Ratsentscheidungen zum Verkauf stehenden unbebauten Grundstücke. 9.386.553,29 €  
(-543.569,47 €)

**2.1.2 Geleistete Anzahlungen** 0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Zum Jahresabschluss 2014 wurde sowohl eine Einzelwertberichtigung ( EWB ) als auch eine Pauschalwertberichtigung ( PWB ) wie folgt durchgeführt:

zugrunde gelegte Forderungen: 11.115.563,27 €

davon als öffentliche Lasten (dingl. Haftung) voll werthaltig: ./ 359.282,21 €

verbleiben: 10.756.281,06 €

davon Einzelwertberichtigung aller Forderungen

> 10.000,-- € ( Vollstreckungsaussicht ): 4.970.606,44 €

Einzelwertberichtigung insgesamt: 3.528.244,12 €

verbleiben: 5.785.674,62 €

davon 5 % als Pauschalwertberichtigung: 289.283,73 €

verbleiben: 5.496.390,89 €

Einzel-/Pauschalwertberichtigung gesamt: 3.817.527,85 €

gegenüber Wertkorrektur 2013: 2.699.566,08 €

ergab sich eine ertragswirksame Auflösung i.H.v. 1.117.961,77 €

Die auf Personenkonten befindlichen Erstattungsbeträge zum Jahresende, die bis zum 31.12.2014 nicht erstattet werden konnten und damit die Forderungen mindern, wurden i.H.v. 77.153,44 € als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen und damit die Forderungsmin- derung wieder ausgeglichen ( s. auch Pos. 4.7. der Passiva ). Eine Rückbuchung erfolgt in 2015, um die Erstattungen vornehmen zu können.

<b>2.2.1</b>	<b>Öffentl.-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen</b>	
<b>2.2.1.1</b>	<b>Gebühren</b>	780.758,19 €
		184.924,29 €
		(-595.833,90 €)
<b>2.2.1.2</b>	<b>Beiträge</b>	144.336,21 €
		136.966,52 €
		(-7.369,69 €)
<b>2.2.1.3</b>	<b>Steuern</b>	4.366.709,04 €
		4.577.030,45 €
		(210.321,41 €)
<b>2.2.1.4</b>	<b>Forderungen aus Transferleistungen</b>	32.047,66 €
		246.743,38 €
		(214.695,72 €)
<b>2.2.1.5</b>	<b>Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	207.448,03 €
		1.259.705,43 €
		(1.052.257,40 €)
<b>2.2.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	
	Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in privatrechtliche Forderungen	
<b>2.2.2.1</b>	<b>gegenüber dem privaten Bereich</b>	495.519,10 €
		616.284,32 €
		(120.765,22 €)
<b>2.2.2.2</b>	<b>gegenüber dem öffentlichen Bereich</b>	0,00 €
		21.000,84 €
		(21.000,84 €)
<b>2.2.2.3</b>	<b>gegen verbundene Unternehmen</b>	3.938,38 €
		4.134,94 €
		(196,56 €)
<b>2.2.2.4</b>	<b>gegen Beteiligungen</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
<b>2.2.2.5</b>	<b>gegen Sondervermögen</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)

<b>2.2.3</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	310.987,78 €
		251.245,25 €
		(-59.742,53 €)

<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)

<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	477.525,66 €
------------	-----------------------	--------------

Die Veränderung ergibt sich aus den Beständen bei den einzelnen Geldinstituten und den Handkassen ( siehe auch Aufteilung der Bilanzposition „Liquide Mittel“ als Anlage der Finanzrechnung ). Der Sonderhaushalt 9000 wurde darüber hinaus i.H.v. 239.033,86 € in die Finanzrechnung umgebucht.

336.104,02 €  
(-141.421,64 €)

<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung ( ARAP )</b>	5.825.159,35 €
-----------	--	----------------

Hier werden Geschäftsvorfälle bilanziert, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, aber erst im nachfolgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen. Dadurch ist eine periodengenaue Darstellung des Jahresergebnisses gewährleistet.

5.999.146,87 €  
(173.987,52 €)

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Veränderungen:

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtenbesoldung aus Januar 2014 i.H.v. 454.767,76 € wurde aufgelöst. Gleichzeitig wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 456.066,05 € für die Beamtenbesoldung aus Januar 2015 gebildet.

Der bestehende ARAP für den Breitbandausbau wurde entsprechend der jährlichen Auflösung um 24.470,00 € gemindert und weist einen Endbestand von 293.640,00 € aus.

Hinsichtlich des zu bildenden und aufzulösenden ARAP der investiven Zuschüsse für die Tagesmütter wurden in 2014 insgesamt 4.500,00 € neu gebildet und 13.812,50 € aufgelöst. Der angesprochene ARAP weist einen Endbestand von 12.500,23 € aus.

Die ARAP für die Kinder- und Jugendeinrichtungen wurden in Höhe von 5.667,39 € aufgelöst. Der ARAP weist nun einen Bestand von 97.190,36 € aus.

Der gebildete ARAP für die Schießsportanlage in Lank wurde gemäß der Restlaufzeit in Höhe von 8.414,02 € aufgelöst. Der Bestand zum Jahresende beträgt 126.210,36 €

Für den U 3 – Ausbau der Kindertagesstätten, d.h. die Betreuung der unter 3-jährigen Kinder, wurden insgesamt 206.419,75 € aufgrund investiver Auszahlungen neu gebildet. Die Auflösungen für das Haushaltsjahr 2014 betragen insgesamt 214.557,00 €.

Als übrige Ansprüche wurden die Aufwendungen für 2014 in Höhe von 642.560,73 € aufgelöst. Die Zahlungen des Jahres 2014, die Aufwand des Jahres 2015 darstellten, wurden in Höhe von insgesamt 854.976,62 € aktiv abgegrenzt.

## PASSIVA

	31.12.2013
	31.12.2014
	(Veränderung)
<b>1. Eigenkapital</b>	
<b>1.1 Allgemeine Rücklage</b>	264.004.510,82 €
Die aufgeführte Verminderung der allgemeinen Rücklage i.H.v. 3.043.411,95 € ergibt sich aus den nachfolgenden Sachverhalten:	260.961.098,87 €
	(-3.043.411,95 €)
Zum einen aus Erträgen und Aufwendungen, die nach einer gesetzlichen Neuregelung ab dem Haushaltsjahr 2013 (§ 43 III GemHVO) direkt mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden müssen. Im Einzelnen sind dies Erträge oder Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, sowie Wertveränderungen von Finanzanlagen. Eine genaue Darlegung erfolgt unter dem Punkt n. „Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage“. Hinsichtlich dieser Sachverhalte erfolgte eine Minderung der allgemeinen Rücklage i.H.v. 71.754,69 €. In diesem Zusammenhang wird auch auf die Sonderposten für den Gebührenaussgleich (siehe Punkt 2.3 Passiva) hingewiesen. Die entsprechenden Überdeckungen i.H.v. insgesamt 209.033,73 € wurden aus der allgemeinen Rücklage dem Sonderposten zugeführt.	
Abschließend wurde der Jahresfehlbetrag 2013 i.H.v. 3.211.331,09 € anteilig gegen die allgemeine Rücklage gebucht, da die vorrangig zu verwendende Ausgleichsrücklage im Haushaltsjahr 2014 lediglich einen Restwert von 448.707,56 € auswies. Dementsprechend wurde die Differenz von 2.762.623,53 € gegen die allgemeine Rücklage gebucht.	
Konsumtive Übertragungen gem. § 22 GemHVO wurden nicht vorgenommen. In diesem Zusammenhang wird allgemein darauf hingewiesen, dass keine zweckgebundene Deckungsrücklage für solche Sachverhalte anzusetzen ist, da der entsprechende Absatz zur Aufführung der Deckungsrücklage komplett ersetzt wurde (Änderung des § 43 III GemHVO).	
<b>1.2 Sonderrücklagen</b>	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
<b>1.3 Ausgleichsrücklage</b>	448.707,56 €
Die Ausgleichsrücklage i.H.v. 448.707,56 € wurde zunächst um den anteiligen Jahresfehlbetrag 2013 i.H.v. 3.211.331,09 € gemindert ( vgl. 1.1 und 1.4 der Passiva ). Einhergehend mit Buchung der anteiligen Buchung des Jahresfehlbetrages 2013 minderte sich die Ausgleichsrücklage auf einen Bestand von 0,00 €.	0,00 €
	(-448.707,56 €)
<b>1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	- 3.211.331,09 €
Der Jahresfehlbetrag 2013 i.H.v. 3.211.331,09 € wurde anteilig gegen die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage gebucht (siehe Punkt 1.1 Passiva).	- 1.057.274,20 €
	(2.154.056,89 €)
Das Haushaltjahr 2014 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.057.274,20 € ab.	
Über eine Verwendung des Jahresfehlbetrages 2014 entscheidet der Rat durch Feststellung des Jahresabschlusses 2014.	

<b>2. Sonderposten</b>	
<b>2.1 für Zuwendungen</b>	53.721.692,09 €
Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst. Ferner wurden investive Zuwendungen und Beiträge gem. § 8 KAG auf Verbindlichkeitskonten zunächst „geparkt“, bis die investiven Erneuerungen und -erweiterungen aktiviert werden konnten. Sodann wurden die betreffenden Beiträge im Rahmen eines Passivtauschs auf die entsprechenden Sonderposten umgebucht.	53.053.129,62 € (-668.562,47 €)
<b>2.2 für Beiträge</b>	52.359.032,06 €
Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.	50.915.115,92 € (-1.443.916,14 €)
<b>2.3 für den Gebührenaussgleich</b>	2.839.075,73 €
Der Sonderposten wurde durch nachstehende Sachverhalte verändert.	2.256.978,56 €
Überdeckungen:	(-582.097,17 €)
Aus der Niederschlagswassergebührenrechnung wurde eine Überdeckung i.H.v. 113.859,18 € festgestellt.	
Für die kostenrechnende Einrichtung Schmutzwasser wurde eine Überdeckung i.H.v. 95.174,55 € festgestellt.	
Überdeckungen aus den kostenrechnenden Einrichtungen müssen gem. § 43 VI GemHVO NRW dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt werden. Die entsprechenden Überdeckungen i.H.v. insgesamt 209.033,73 € werden aus der allgemeinen Rücklage dem Sonderposten zugeführt (siehe Punkt 1.1 Passiva), sobald der Rat den Jahresabschluss bestätigt hat.	
Auflösung:	
Die nachfolgenden Sonderposten wurden im Haushaltsjahr 2014 ertragswirksam aufgelöst.	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Sonderposten Abfallgebühren i.H.v 383.398,89 €.</li> <li>- Sonderposten Friedhofsgebühren i.H.v. 235.258,36 €</li> <li>- Sonderposten Schmutzwasser 343.900,73 €</li> <li>- Sonderposten Niederschlagswasser 291.156,23 € und 221.652,80 € (Abwasserabgabe)</li> </ul>	
Korrekturen:	
Diverse Korrekturen im Jahresabschluss 2014, bedingt durch nachträgliche Erkenntnisse aus Vorjahren, haben im Bereich der Sonderposten für Schmutzwasser und Niederschlagswasser Anpassungen dieser Sonderposten zur Folge gehabt. Die angesprochenen Sonderposten wurden insgesamt um 684.236,11 € erhöht.	
<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	3.122.115,57 €

Sonderposten wurden entsprechend der Aktivierung von Anlagegütern, investiven Zuweisungen und der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter gebildet bzw. ertragswirksam aufgelöst. 3.216.213,13 €  
(94.097,56 €)

### 3. Rückstellungen

Veränderungen gem. Rückstellungsspiegel 2014 als Anlage.

#### 3.1 Pensionsrückstellungen 57.029.991,00 €

Die Veränderungen ergeben sich aus den versicherungsmathematischen Gutachten der RZVK. 60.015.538,00 €  
(2.985.547,00 €)

Auf Grund der Versetzung von Beamten in den Ruhestand wurde eine Umbuchung aus der Pensionsrückstellung für aktive Beamte in die Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger i.H.v. 1.295.470,00 € sowie aus der Beihilferückstellung für aktive Beamte in die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger i.H.v. 327.990,00 € vorgenommen (siehe auch Rückstellungsspiegel).

#### 3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten 0,00 € 0,00 € (0,00 €)

#### 3.3 Instandhaltungsrückstellungen 473.234,30 €

gem. Instandhaltungsrückstellungsspiegel als Anlage. 1.442.497,78 €  
(969.263,48 €)

#### 3.4 Sonstige Rückstellungen 7.678.334,67 €

Einzelheiten ergeben sich aus dem Rückstellungsspiegel. 7.122.778,16 €  
(555.556,51 €)

### 4. Verbindlichkeiten ( s. Verbindlichkeitenspiegel Kap. II.m. )

#### 4.1 Anleihen 0,00 € 0,00 € (0,00 €)

#### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen umfassen alle Finanzmittel, die der Stadt von einem Dritten zur Verfügung gestellt werden, die zurückgezahlt werden müssen und für die die Stadt Zinsen zu leisten hat. Kreditverbindlichkeiten sind wie Anleihen mit ihrem Rückzahlungsbetrag zu passivieren. In der Bilanz findet eine Unterteilung nach den entsprechenden Kreditoren statt.

Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in Verbindlichkeiten

##### 4.2.1 von verbundenen Unternehmen 0,00 € 0,00 €

		(0,00 €)
<b>4.2.2</b>	<b>von Beteiligungen</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
<b>4.2.3</b>	<b>von Sondervermögen</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
<b>4.2.4</b>	<b>vom öffentlichen Bereich</b>	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
<b>4.2.5</b>	<b>von Kreditinstituten</b>	99.080.148,80 €
		104.176.594,76 €
		(5.096.445,96 €)
<b>4.3</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	17.859.362,51 €
	Grundsätzlich darf die Stadt Kredite nur für Investitionen aufnehmen. Da sie aber verpflichtet ist, ihre Zahlungsfähigkeit durch eine angemessene Liquiditätsplanung sicherzustellen, kann sie als Ausnahme Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen. Ein negativer Bankbestand (Kontokorrentkredit) am Abschlussstag wird hier ausgewiesen.	9.327.411,61 €
	Zum 31.12.2014 bestand ein Kredit zur Liquiditätssicherung i.H.v. 9.327.411,61 €. Dieser hat sich gegenüber 2013 um insgesamt 8.531.950,90 € vermindert ( siehe auch Lagebericht Liquiditätssicherung ).	(-8.531.950,90 €)
<b>4.4</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	35.269,08 €
	Hier werden Verbindlichkeiten dargestellt, die aus Vorgängen resultieren, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen. Von Bedeutung für die Stadt sind hier die Leibrentenverträge.	37.677,79 €
	In 2014 erfolgte eine Zuführung aus Leibrenten in Höhe von 7.075,19 € in das Verbindlichkeitenkonto Leibrentenverträge. Ferner wurden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 4.666,48 € erledigt. Die Restverbindlichkeiten betragen zum 31.12.2014 insgesamt 37.677,79 €.	(2.408,71 €)
<b>4.5</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.922.183,70 €
	Diese Bilanzposition beinhaltet Aufwendungen des Jahres 2014, die erst im Folgejahr fällig und bezahlt werden (antizipative Rechnungsabgrenzung).	1.300.125,64 €
		(-622.058,06 €)
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0,00 €
	Transferleistungen sind Leistungen im sozialen Bereich, die auf dem Grundsatz der Solidarität basieren, wie z.B. Sozialhilfe- oder Jugendhilfeleistungen. Außerdem zählen dazu	30,00 €
		(30,00 €)

rechtsverbindliche Verpflichtungen aus dem Finanzausgleich. Sie werden dann bilanziert, wenn die Stadt ihre rechtliche Verpflichtung zur Zahlung noch nicht erfüllt hat.

<b>4.7</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	10.174.673,11 €
	Diese Bilanzposition beinhaltet Aufwendungen des Jahres 2014, die erst im Folgejahr fällig und bezahlt werden (antizipative Rechnungsabgrenzung).	12.112.687,98 € (1.938.014,87 €)

<b>4.8</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	0,00 € 0,00 € (0,00 €)
------------	------------------------------	------------------------------

<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung ( PRAP )</b>	13.445.510,24 €
	Hier werden Geschäftsvorfälle abgebildet, die auf einer vertraglichen oder gesetzlichen Basis im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, jedoch erst in folgenden Haushaltsjahren einen Ertrag darstellen. Insbesondere werden hier Mietvorauszahlungen und mehrjährige Grabnutzungsrechte ausgewiesen. Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Veränderungen:	13.745.840,05 € (300.329,81 €)

Zunächst wurden Friedhofsgebühren der Vorjahre in Höhe von 636.527,73 € ertragswirksam aufgelöst und 876.918,00 € Friedhofsgebühren des Jahres 2014 als PRAP neu gebildet.

Für den U 3 – Ausbau der Kindertagesstätten wurde ein entsprechende PRAP i.H.v. 214.557,90 € neu gebildet und insgesamt 163.923,17 € ertragswirksam aufgelöst.

Aufstellung liquide Mittel

<b>Aufteilung der Bilanzposition "Liquide Mittel"</b>			
Bilanzkonto	Beschreibung	Betrag	Gesamtbetrag
18111500	Sparbuch Brüll-Houfer-Stiftung	111.589,59 €	
18310000	Handkassenbarbestände	90.972,63 €	
18110100-25	sonstige Konten Sparkasse (zahlungsrelevant)	28.007,89 €	
18112000-3000	sonstige Konten (n. zahlungsrelevant)	- 34.202,75 €	
18110400	Commerzbank	56.316,49 €	
18110200	Volksbank Meerbusch	56.431,46 €	
18110600	Deutsche Bank	20.627,51 €	
18111400	Treuhand-Festgeld Klömpges	6.361,20 €	
			336.104,02 €
	<b>Auswertung nach Fristigkeit</b>		
	Barbestände		90.972,63 €
	Sichteinlagen ( täglich - 3 Monate )		127.180,60 €
	Sparbucheinlagen ( über 3 Monate )		117.950,79 €
			336.104,02 €

**Aufstellung sonstige Verbindlichkeiten**

Sachkonto	Bezeichnung	Vortrag EUR	Soll EUR	Haben EUR	Saldo EUR	S/H
37010000	Sonstige Verbindlichkeiten, SoPo	0,00 €	44.497,43 €	44.497,43 €	0,00 €	H
37010010	Sonstige Verbindlichk. Soli-Erstattung	218.862,07 €	218.862,07 €	0,00 €	0,00 €	H
37010030	Sonstige Verbindl. Zuweisung Böhler	242.160,00 €	0,00 €	0,00 €	242.160,00 €	H
37011000	Sonstige Verbindlichkeiten	14.349,27 €	0,00 €	0,00 €	14.349,27 €	H
37012000	Sonstige Verbindl. Sparbuch Klömpkes	8.921,70 €	0,00 €	20,83 €	8.942,53 €	H
37018000	S.Verb. Personal (LOGA) aus Migration KIRP	-286.834,42 €	0,00 €	286.834,42 €	0,00 €	H
37118011	Steuerabw. LOGA SAKO	0,00 €	3.504.134,72 €	3.816.133,01 €	311.998,29 €	H
37910000	Andere sonstige Verbindlichkeiten	613,55 €	10.769.130,04 €	11.382.754,02 €	614.237,53 €	H
37910010	Andere s. Verbindlichkeiten ohne Person	1.775.974,89 €	0,00 €	0,00 €	1.775.974,89 €	H
37910030	S.Verb. Bestand Sonderhaush.825 (ohne Person)	275.049,13 €	30,00 €	30,00 €	275.049,13 €	H
37910040	Sonstige Verbindlichkeiten Verkauf v. Grundstücken	0,00 €	293.607,76 €	440.668,64 €	147.060,88 €	H
37911710	Verbindlichkeit Brüll-Houfer-Stiftung ohne Person	1.364,69 €	0,00 €	2.233,57 €	3.598,26 €	H
37912000	Sonst.Verb.Str.Bel.Heinr.-Kürfgen-Str.	0,00 €	97,22 €	97,22 €	0,00 €	H
37912001	S.Verb. Straßenbel. Auf der Hees	1.954,87 €	0,00 €	0,00 €	1.954,87 €	H
37912007	S.Verb. Straßenbel. Camesallee	25.528,78 €	0,00 €	0,00 €	25.528,78 €	H
37912021	S.Verb. Straßenbel. Mühlenstraße	5.619,69 €	0,00 €	4.210,37 €	9.830,06 €	H
37912100	Sonst.Verb.Str.Bel.Ing.-v.Schmettow-Str.	1.410,37 €	0,00 €	0,00 €	1.410,37 €	H
37912110	Sonst.Verb.Str.Bel.Kornstraße	-10.283,89 €	0,00 €	10.283,89 €	0,00 €	H
37912130	Sonst.Verb.Str.Bel.Am Strümper Busch	9.928,89 €	0,00 €	0,00 €	9.928,89 €	H
37912140	Sonst.Verb.Str.Bel.Herta-Klingbeil-Str.	12.904,92 €	0,00 €	0,00 €	12.904,92 €	H
37912250	S.Verb. Straßenbel. Zum Heidberg	0,00 €	0,00 €	22.260,23 €	22.260,23 €	H
37912260	S.Verb. Straßenbel. Meerbuscher Straße	0,00 €	0,00 €	12.064,70 €	12.064,70 €	H
37913130	Sonst.Verb. Mittelstr. / Ossum	10.436,30 €	0,00 €	0,00 €	10.436,30 €	H
37913140	Sonst.Verb. Mittelstr. / Hauptstr.	12.914,12 €	0,00 €	0,00 €	12.914,12 €	H
37913190	Sonst.Verb. Sperberweg / Deichweg	12.989,84 €	0,00 €	0,00 €	12.989,84 €	H
37913230	Sonst. Verb. Strümp Friedhof stadtausw.	7.339,97 €	0,00 €	0,00 €	7.339,97 €	H
37913240	Sonst. Verb. Strümp Friedhof stadteinw.	7.127,23 €	0,00 €	0,00 €	7.127,23 €	H
37913260	Sonst. Verb. Reha-Klinik / Strümp Kirche	3.692,48 €	0,00 €	0,00 €	3.692,48 €	H
37913310	Sonst.Verb.H.-Recken-Str./Kaarster Str.	5.800,06 €	0,00 €	0,00 €	5.800,06 €	H
37915000	Sonst. Verb. aus Zuweisungen/Zuschüssen	1.437.216,06 €	145.827,00 €	0,00 €	1.291.389,06 €	H
37915010	Sonst. Verb. Ablösebeträge (Stellplätze)	76.200,00 €	76.200,00 €	0,00 €	0,00 €	H
37916000	Sonst. Verb. EG Strümper Busch	2.261.129,17 €	1.152,11 €	20.169,09 €	2.280.146,15 €	H
37916010	Sonst. Verb. EG Mollsfeld II	2.032.292,88 €	0,00 €	0,00 €	2.032.292,88 €	H
37916040	Sonst. Verb. EG Kornstraße	76.838,49 €	0,00 €	0,00 €	76.838,49 €	H
37916050	Sonst. Verb. EG I.-v.-Schmettow	215.942,83 €	24.715,99 €	119.600,90 €	310.827,74 €	H
37916060	Sonst. Verb. EG Rottstraße	21.958,99 €	0,00 €	0,00 €	21.958,99 €	H
37916070	Sonst. Verb. EG H.-Klingbeil-Str.	148.705,64 €	0,00 €	0,00 €	148.705,64 €	H
37916090	Sonst. Verb. EG Gew.gb.Bundenrott	230.879,85 €	0,00 €	0,00 €	230.879,85 €	H
37916100	Sonst. Verb. EG Camesallee	177.808,42 €	0,00 €	0,00 €	177.808,42 €	H
37916110	Sonst. Verb. EG Alte Poststraße	89.251,57 €	0,00 €	0,00 €	89.251,57 €	H
37916120	Sonst. Verb. EG Mühlenstraße	64.068,41 €	0,00 €	0,00 €	64.068,41 €	H
37917000	Sonst. Verb. StrBel.AmStrüm.Busch	29.349,32 €	0,00 €	0,00 €	29.349,32 €	H
37917050	Sonst. Verb. StrBel.I.-v.-Schmet.	6.861,99 €	0,00 €	0,00 €	6.861,99 €	H
37917090	Sonst. Verb. StrBel.Gew.gb.Bunde.	9.218,52 €	0,00 €	0,00 €	9.218,52 €	H
37917100	S.Verb. Straßenbel. R.Niehaus-Straße	0,00 €	0,00 €	24.715,99 €	24.715,99 €	H
37917110	S.Verb. Straßenbel. Am Strümper Busch	0,00 €	0,00 €	1.152,11 €	1.152,11 €	H
37919010	Sonst. Verb. Rücklastsch.geb.m.WB	-643,62 €	27,00 €	219,00 €	-451,62 €	S
37919020	Korrektur. sonst. Verb.Rücklast. (deb.Kred.)	0,00 €	0,00 €	451,62 €	451,62 €	H
37919200	Sonst. Verb. Verwahrbuch	0,00 €	4.106,40 €	4.106,40 €	0,00 €	H
37919210	Sonst. Verb. Sicherheitsleistung	0,00 €	44.459,06 €	54.318,17 €	9.859,11 €	H
37919300	S.Verb. Bestand Verwahrbuch (ohne person)	168.330,42 €	1.233,27 €	0,00 €	167.097,15 €	H
37919900	Sonstige Verbindlichkeiten PSCD-Kassenreste	-7,86 €	0,00 €	0,00 €	-7,86 €	S
37919920	Korrekturkonto s.Verb. Kassenreste (deb.Kred.)	0,00 €	0,00 €	98.876,45 €	98.876,45 €	H
37919970	Sonst. Verb. Sopart Mündelgelder	0,00 €	2.116.429,52 €	2.137.382,25 €	20.952,73 €	H
37919988	Sonst. Verb. aus UZE (aus KIRP)	35.749,71 €	0,00 €	0,00 €	35.749,71 €	H
37919990	Deb. Klärungsbestand	756.321,95 €	169.089.771,85 €	169.449.339,63 €	1.115.889,73 €	H
37919998	Verbl./Klärungsb.Rückgabe Vollstreckung Vollkomm	0,00 €	71.523,85 €	81.169,48 €	9.645,63 €	H
37919999	Vollstreckung Klärungsbestand	0,00 €	3.203.839,55 €	3.204.100,83 €	261,28 €	H
37920000	Akontozahlungen	0,00 €	8.833.729,14 €	9.065.854,82 €	232.125,68 €	H
37920010	Verbindlichkeiten debitorische Kreditoren (Umgl.)	0,00 €	0,00 €	77.153,44 €	77.153,44 €	H
37999998	Übrige Verpflichtungen -ohne Person-	-20.573,14 €	0,00 €	20.573,14 €	0,00 €	H
37999999	Übrige Verbindlichkeiten	-51,00 €	46.448,26 €	46.565,46 €	66,20 €	H
<b>Summe</b>		<b>10.174.673,11 €</b>	<b>198.489.822,24 €</b>	<b>200.427.837,11 €</b>	<b>12.112.687,98 €</b>	

c. Veränderungen und Erläuterungen zu Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Erläuterungen zur internen Leistungsverrechnung

Erläuterung zum Jahresergebnis des Vorjahres - Ergebnisrechnung

Es wurde bei der Umstellung des Buchhaltungsprogramms festgestellt, dass in Einzelfällen Erträge und Aufwendungen des Jahres 2013 anderen Konten hätten zugeordnet werden müssen. Im Jahresabschluss 2014 wurde in der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen die Werte so ausgewiesen, wie sie in 2013 hätten gebucht werden müssen. Die Änderung innerhalb der Ertrags- und Aufwandsarten (bzw. den Einzahlungs- und Auszahlungsarten) ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Das Jahresergebnis verändert sich dadurch nicht.

Ertrags- und Aufwandsarten	testiertes Jahresergebnis 2013	Summe der Teilergebnispläne nach Korrektur	Differenz
	EUR 1	EUR 2	EUR 3
1 Steuern und ähnliche Abgaben	72.590.221,24	72.590.221,24	0,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.661.169,08	13.843.267,52	182.098,44
3 + Sonstige Transfererträge	370.179,66	370.179,66	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.191.622,05	23.117.583,26	-74.038,79
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	960.388,20	1.034.426,99	74.038,79
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.386.734,34	1.261.174,24	-125.560,10
7 + Sonstige ordentliche Erträge	9.383.372,09	9.375.660,25	-7.711,84
8 + Aktivierte Eigenleistungen	522.799,00	522.799,00	0,00
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	<b>122.066.485,66</b>	<b>122.115.312,16</b>	<b>48.826,50</b>
11 - Personalaufwendungen	32.750.708,67	32.750.708,67	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.014.356,00	2.014.356,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.111.075,57	24.925.730,21	-185.345,36
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.605.175,88	11.605.175,88	0,00
15 - Transferaufwendungen	45.220.382,33	45.405.727,69	185.345,36
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.742.903,89	5.742.903,89	0,00
17 = ordentliche Aufwendungen	<b>122.444.602,34</b>	<b>122.444.602,34</b>	<b>0,00</b>
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	<b>-378.116,68</b>	<b>-329.290,18</b>	<b>48.826,50</b>
19 + Finanzerträge	1.979.073,61	1.930.247,11	-48.826,50
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.812.288,02	4.812.288,02	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	<b>-2.833.214,41</b>	<b>-2.882.040,91</b>	<b>-48.826,50</b>
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	<b>-3.211.331,09</b>	<b>-3.211.331,09</b>	<b>0,00</b>
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
26 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	<b>-3.211.331,09</b>	<b>-3.211.331,09</b>	<b>0,00</b>

## Erläuterung zum Jahresergebnis des Vorjahres - Finanzrechnung

Es wurde bei der Umstellung des Buchhaltungsprogramms festgestellt, dass in Einzelfällen Erträge und Aufwendungen des Jahres 2013 anderen Konten hätten zugeordnet werden müssen. Im Jahresabschluss 2014 wurde in der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen die Werte so ausgewiesen, wie sie in 2013 hätten gebucht werden müssen. Die Änderung innerhalb der Ertrags- und Aufwandsarten (bzw. den Einzahlungs- und Auszahlungsarten) ergeben sich aus der nachstehenden Tabelle. Das Jahresergebnis verändert sich dadurch nicht.

Ein- und Auszahlungsarten		testiertes Jahresergebnis 2013 EUR 1	Summe der Teilergebnispläne nach Korrektur EUR 2	Differenz EUR 3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	74.061.647,83	74.061.647,83	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.615.878,52	10.819.078,22	203.199,70
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	370.314,85	370.314,85	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.907.962,61	21.829.940,87	-78.021,74
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	980.010,83	1.058.032,57	78.021,74
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.390.499,77	1.238.504,60	-151.995,17
7	+ Sonstige Einzahlungen	5.614.363,30	5.567.222,95	-47.140,35
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.887.182,06	1.883.117,88	-4.064,18
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>116.827.859,77</b>	<b>116.827.859,77</b>	<b>0,00</b>
10	- Personalauszahlungen	29.937.614,76	29.937.614,76	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.977.896,00	1.977.896,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.725.537,47	23.673.094,24	-52.443,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.244.834,59	5.185.745,92	-59.088,67
14	- Transferauszahlungen	44.234.079,59	44.286.522,82	52.443,23
15	- Sonstige Auszahlungen	5.164.807,00	5.223.895,67	59.088,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<b>110.284.769,41</b>	<b>110.284.769,41</b>	<b>0,00</b>
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	<b>6.543.090,36</b>	<b>6.543.090,36</b>	<b>0,00</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.620.992,95	2.620.992,95	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.368.893,31	2.368.893,31	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	812.548,56	812.548,56	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	50.233,78	50.233,78	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>5.852.668,60</b>	<b>5.852.668,60</b>	<b>0,00</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	628.553,41	628.553,41	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.630.416,11	5.630.416,11	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.214.506,67	1.214.506,67	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	750,00	750,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	890.630,99	890.630,99	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	30.293,55	30.293,55	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	<b>8.395.150,73</b>	<b>8.395.150,73</b>	<b>0,00</b>
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	<b>-2.542.482,13</b>	<b>-2.542.482,13</b>	<b>0,00</b>
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	<b>4.000.608,23</b>	<b>4.000.608,23</b>	<b>0,00</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	10.258.850,41	10.258.850,41	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.976.847,63	2.976.847,63	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	16.896.534,85	16.896.534,85	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	<b>-3.660.836,81</b>	<b>-3.660.836,81</b>	<b>0,00</b>
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	<b>339.771,42</b>	<b>339.771,42</b>	<b>0,00</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	183.652,32	183.652,32	0,00
40	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-45.898,08	-45.898,08	0,00
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	<b>477.525,66</b>	<b>477.525,66</b>	<b>0,00</b>

**- konsumtive Produktsachkonten -**

**010 111 080 52410000            Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen**

**Planwert            604.000,00 €    Ergebnis            770.549,80 €    Abweichung        166.549,80 €**

Durch den Pfingststurm „Ela“ wurden am 09.06.2014 große Schäden an städtischen Bäumen verursacht. Der Umfang der Schäden war so groß, dass diese nicht allein mit städtischem Personal behoben werden konnten. Die Fremdvergabe von umfangreichen Arbeiten zur Beseitigung der Sturmschäden war zwingend erforderlich und führte zu erheblichen Mehraufwendungen bei diesem Sachkonto.

**010 111 090 45821000            Ertrag aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen**

**Planwert            450.000,00 €    Ergebnis            588.450,00 €    Abweichung        138.450,00 €**

Im Rahmen der Versetzung von Beamtinnen und Beamten werden seitens der Rhein. Versorgungskasse Abfindungen gezahlt. Die Rückstellungen für diese Personen wurden entsprechend aufgelöst. Dies führte zu einem Anstieg des Ertrags.

**010 111 090 45822000            Ertrag aus der Auflösung der Beihilferückstellungen**

**Planwert            88.000,00 €    Ergebnis            351.328,00€    Abweichung        263.328,00 €**

Im Rahmen der Versetzung von Beamtinnen und Beamten werden seitens der Rhein. Versorgungskasse Abfindungen gezahlt. Die Rückstellungen für diese Personen wurden entsprechend aufgelöst. Dies führte zu einem Anstieg des Ertrags.

**010 111 090 45831000            Erstattungsansprüche aus Dienstherrnwechsel**

**Planwert            0,00 €    Ergebnis            559.152,00 €                    Abweichung        559.152,00 €**

Im Rahmen der Verteilung der Versorgungslasten wurden erstmals die Erstattungsansprüche gegenüber früheren Dienstherrn für Beamtinnen und Beamte, die zur Stadt Meerbusch versetzt wurden, gebucht.

**010 111 140 47110000            aktivierte Eigenleistungen**

**Planwert            50.000,00 €    Ergebnis            218.627,89 €    Abweichung        168.627,89 €**

Im Rahmen der Planung wurde ein zu niedriger Wert für die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen im Produkt 010.111.140 veranschlagt.

**010 111 140 52150000            Instandhaltung Grundstücke und baulichen Anlagen**

**Planwert            1.690.000,00 €    Ergebnis            1.521.72,89 €    Abweichung        -168.277,11 €**

Der Ansatz ist für allgemeine, unvorhergesehene Instandsetzungen, weshalb eine exakte Kalkulation nicht möglich ist.

**010 111 140 52152000 Größere Instandsetzungsmaßnahmen**

**Planwert 2.057.500,00 € Ergebnis 2.182.752,83 € Abweichung 125.252,83 €**

Der Ansatz bezieht sich auf mehrere Einzelmaßnahmen. Eine exakte Kalkulation der Einzelmaßnahmen ist nicht möglich. Die zugrunde gelegten Kosten bei der Planung der Einzelmaßnahmen beziehen sich auf marktaktuelle Preise. Bis zur Durchführung dieser Maßnahmen unterliegen diese Preise jedoch den marktüblichen Schwankungen.

**010 111 140 57113000 Abschreibungen auf Gebäude**

**Planwert 2.800.000,00 € Ergebnis 2.683.065,40 € Abweichung 116.934,60 €**

Die Planung der Abschreibungen orientiert sich an den Werten der Vorjahre, da eine maßnahmen-genaue Berechnung sehr schwierig ist. Neben den bereits aktivierten Anlagegütern müssen auch die neu geplanten Maßnahmen ebenso wie die laufenden Maßnahmen, die noch als Anlagen im Bau ausgewiesen werden, berücksichtigt werden.

**010 111 150 45910000 Vermischte Erträge**

**Planwert 7.000,00 € Ergebnis 234.096,92 € Abweichung 227.096,92 €**

Der Ansatz kann nicht exakt kalkuliert werden, da sich die Rückerstattung für Gas, Wasser und Strom nach dem jeweiligen tatsächlichen Verbrauch berechnet. Die Rückerstattung für Gas liegt bei ca. 133.000 €, die Rückerstattung für Wasser bei ca. 12.500 €, die Rückerstattung für Strom bei ca. 73.000 €, der Restbetrag sind vermischte Erträge.

**020 122 030 43110000 Verwaltungsgebühren**

**Planwert 480.000,00 € Ergebnis 330.616,33 € Abweichung -149.383,67 €**

Bei der Erstellung des Haushaltsplans war nicht abzusehen, dass die rückläufige Ertragsentwicklung sich im Haushaltsjahr fortsetzen würde.

**020 126 010 41610000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

**Planwert 120.300,00 € Ergebnis 241.073,12 € Abweichung -120.773,12 €**

Die Zuordnung der allgemeinen Investitionspauschale erfolgt für die Planung zentral im Produkt 160 611 010, da zum Zeitpunkt der Planung nicht abzusehen ist, zu welchen Produkten die Sonderposten zuzuordnen sind. Die große Abweichung in diesem Produkt ergibt sich aus der Summe der angeschafften geringwertigen Wirtschaftsgüter von rund 111.000 €, die komplett der Investitionspauschale zugeordnet werden und entsprechend ertragswirksam aufgelöst werden.

**030 241 010 52912000 Schülerbeförderung**

**Planwert 1.054.000,00 € Ergebnis 943.988,73 € Abweichung -110.011,27 €**

Weniger Aufwand aufgrund deutlich geringer ausgefallener Preissteigerung insbesondere im Schülerspezialverkehr sowie weniger Aufwand aufgrund verminderter, individueller Beförderungsleistungen.

**050 313 010 53390000            Sonstige soziale Leistungen AsylblG**

**Planwert            400.000,00 €    Ergebnis            756.550,33 €    Abweichung        356.550,33 €**

Bei Aufstellung des Haushaltes 2014 war noch von durchschnittlich 130 Personen im Asylbewerberleistungszug auszugehen. Am 31.12.2014 befanden sich bereits 282 Personen in laufender Hilfefewährung; dies entspricht einer durchschnittlichen Personenzahl von 214. Die Unterbringung und Versorgung dieser Menschen war mit entsprechenden Mehrausgaben verbunden.

**050 313 010 53391000            Sonstige soziale Leistungen AsylblG Unterkunftskosten**

**Planwert            220.000,00 €    Ergebnis            80.064,39 €    Abweichung        -139.935,61 €**

Bei Aufstellung des Haushaltes 2014 wurden Unterkunftskosten für 102 in städtischen Übergangswohnheimen oder Privatwohnungen lebende Leistungsempfänger eingeplant. In jahrelanger Praxis wurden die Nutzungsgebühren für Plätze in den städtischen Übergangswohnheimen in jedem Einzelfall von der Kostenart 5339 1000 in das Produkt 050 315 010 / 4321 0000 – Ü-Heime für Asylbewerber / Benutzungsgebühren - umgebucht. Ausgelöst durch die rasant steigende Fallzahl wurde entschieden, ab 2014 auf diese Umbuchung zu verzichten. Das Haushaltsergebnis bildet somit nur noch die im Rahmen des AsylblG zu gewährenden Unterkunftskosten in Privatwohnungen ab.

**050 331 010 53180000            Zuweisungen und Zuschuss für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

**Planwert            253.000,00 €    Ergebnis            130.858,60 €    Abweichung        -122.141,40 €**

Im Rahmen der Haushaltsberatungen 2014 wurden unter 050 331 010 / 5318 0000 Mittel für verschiedene Zuschüsse entsprechend der Förderrichtlinien für Einrichtungen der sozialen Arbeit in Höhe von 253.000 € zur Verfügung gestellt. Zur produktgenauen Zuordnung der Zuschussgewährung wurde erst danach entschieden, bereits ab 2014 den Zuschuss für die Betreuung ausländischer Flüchtlinge in Höhe von 80.000 € im Produkt 050 313 010 / 5318 0000 und für die Wohnungsnothilfe in Höhe von 30.000 € im Produkt 050 315 020 / 5318 0000 zu bewirtschaften. Nach entsprechender Übertragung der Mittel verblieben im Produkt 050 331 010 noch Zuschusszahlungen für die übrigen Zwecke in dargestellter Höhe.

**060 361 010 41410000            Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

**Planwert            147.000,00 €    Ergebnis            0,00 €    Abweichung        -147.000,00 €**

Die Kontierung in Höhe von 125.122,50 € erfolgte wie vorgesehen zur Kostenart 4141 0010 – somit liegt keine zu erläuternde Abweichung vor. !

**060 363 010 53310000            Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen**

**Planwert            1.425.000,00 €    Ergebnis            1.182.943,85 €    Abweichung        -242.056,15 €**

Der Ansatz für ambulante Hilfen zur Erziehung sowie zur Eingliederung seelisch Behinderter wurde anhand der Vorjahresergebnisse, sowie der erwarteten Fallzahl ermittelt. Die tatsächliche Fallzahl reduzierte sich entgegen der Entwicklung der Vorjahre und vorübergehend im Jahr 2014, so dass Mittel nur in dargestellter Höhe aufzuwenden waren.

**060 365 010 43211000 Elternbeiträge**

**Planwert 1.991.000,00 € Ergebnis 2.226.289,27 € Abweichung 235.289,27 €**

Der Haushaltsansatz 2014 wurde basierend auf den Durchschnittswerten des Kindergartenjahres 2012/2013 für das Platzangebot im Kalenderjahr 2014 (2. Hälfte Kita-Jahr 2013/2014 und 1. Hälfte Kita-Jahr 2014/2015) prognostiziert. Hierbei wurde der Ausbau der Gesamtplätze berücksichtigt. Die Prognose konnte jedoch nicht die steigende Zahl der U3-Betreuungen im Zusammenhang mit den individuellen Elterneinkommen und die sich daraus ergebenden höheren Beitragseinnahmen berücksichtigen. Des Weiteren sind in den Mehreinnahmen Nachforderungen für vorangegangene Kita-Jahre aufgrund rückwirkender Überprüfung enthalten.

**060 365 010 44810000 Kostenerstattungen, -umlagen v. Land**

**Planwert 234.700,00 € Ergebnis 461.740,58 € Abweichung 227.040,58 €**

Im Haushalt 2014 wurden die Ausgleichszahlungen des Landes für den erhöhten Personalaufwand in der U3-Betreuung ausschließlich für die städtischen Kindertageseinrichtungen veranschlagt. In der Umsetzung erfolgte jedoch die Vereinnahmung auch der vom Land für die freien Träger gewährten U3-Pauschalen, so dass ein höheres Ergebnis zu verzeichnen ist. Die Auskehrung der Zuschüsse für die freien Träger erfolgte im Rahmen der Betriebskostenzuschüsse, was bei der Kostenart 5318 0000 zu entsprechendem Mehraufwand führte (siehe nachfolgend).

**060 365 010 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche**

**Planwert 7.105.000,00 € Ergebnis 7.227.210,18 € Abweichung 122.210,18 €**

Im Haushalt 2014 wurden die Ausgleichszahlungen des Landes für den erhöhten Personalaufwand in der U3-Betreuung ausschließlich für die städtischen Kindertageseinrichtungen veranschlagt. In der Umsetzung erfolgte jedoch die Vereinnahmung auch der vom Land für die freien Träger gewährten U3-Pauschalen, so dass ein höheres Ergebnis zu verzeichnen ist. Die Auskehrung der Zuschüsse für die freien Träger erfolgte im Rahmen der Betriebskostenzuschüsse, was bei der Kostenart 5318 0000 zu entsprechendem Mehraufwand führte (siehe vorstehend).

**110 537 010 52910000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen**

**Planwert 4.129.300,00 € Ergebnis 4.271.378,78 € Abweichung 142.078,78 €**

Durch die Systemumstellung auf SAP wurden einige Buchungen nicht periodengerecht abgegrenzt. Die hier abgebildeten Mehrausgaben gehörten periodengerecht ins Vorjahr. In der Betriebsabrechnung wurde dies auch berücksichtigt.

**110 538 010 43216000 Schmutzwassergebühren**

**Planwert 5.920.000,00 € Ergebnis 5.630.999,12 € Abweichung -289.000,88 €**

Die Gebührenhöhe basiert auf dem Frischwasserbezug. Der Gebührenkalkulation wurden die von den Wasserwerken kalkulierten Verkaufsmengen für Frischwasser (2.809.943 m<sup>3</sup>) zugrunde gelegt. Die tatsächliche modifizierte Frischwassermenge beläuft sich jedoch auf lediglich 2.726.764 m<sup>3</sup>.

**110 538 010 45820000 Erträge aus der Auflösung v. Rückstellungen**

**Planwert 0,00 € Ergebnis 569.290,75 € Abweichung 569.290,75 €**

Zum Zeitpunkt der Rückstellungsbildung lagen noch keine aktuellen Zahlen über die an die Kläranlage Düsseldorf-Nord abgelieferten Abwassermengen vor. Die tatsächlich abgeführte Abwassermenge lag um ca. 720.000 m<sup>3</sup> niedriger als in der Kalkulation angenommen (geringere Niederschlagswassermengen). Die Kalkulation pro m<sup>3</sup> Schmutzwasser lag bei 0,55 €/m<sup>3</sup>, das Betriebsergebnis bei 0,518 €/m<sup>3</sup>.

**110 538 010 52911100 Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord**

**Planwert 2.900.000,00 € Ergebnis 2.241.454,96 € Abweichung -658.545,04 €**

Die an die Kläranlage Düsseldorf-Nord abgeführte Abwassermenge lag um ca. 720.000 m<sup>3</sup> niedriger als in der Kalkulation angenommen (geringere Niederschlagswassermengen). Die Kalkulation pro m<sup>3</sup> Schmutzwasser lag bei 0,55 €/m<sup>3</sup>, das Betriebsergebnis bei 0,518 €/m<sup>3</sup>.

**110 538 010 53710000 Allgemeine Umlagen an das Land**

**Planwert 362.400,00 € Ergebnis 103.707,24 € Abweichung -258.692,76 €**

Lt. Festsetzungsbescheide der Bezirksregierung Düsseldorf blieben die Einleitungen für Niederschlagswasser aus Mischsystem (Ansatz 2014 = 196.000 €) sowie für Niederschlagswasser aus Trennsystem (Ansatz 2014 = 31.000 €) abgabefrei, weil die Voraussetzungen des § 75 Abs. 2 Landeswassergesetz erfüllt wurden. Eine Abwasserabgabe war lediglich für Schmutzwasser zu zahlen.

**110 538 010 57114000 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen**

**Planwert 2.900.000,00 € Ergebnis 3.000.761,01 € Abweichung 100.761,01 €**

Die Planung der Abschreibungen orientiert sich an den Werten der Vorjahre, da eine maßnahmengenaue Berechnung sehr schwierig ist. Neben den bereits aktivierten Anlagegütern müssen auch die neu geplanten Maßnahmen ebenso wie die laufenden Maßnahmen, die noch als Anlagen im Bau ausgewiesen werden, berücksichtigt werden.

**120 541 010 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

**Planwert 602.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -602.000,00 €**

Für die Erneuerung der Bahnübergänge Viehgasse, Meyersweg und Görgesheideweg durch die Deutsche Bahn AG war im September 2013 der Abschluss einer Kreuzungsvereinbarung gem. § 3 und 13 des Eisenbahnkreuzungsgesetzes vorgesehen. Hiernach sollten die Deutsche Bahn AG, der Bund und die Stadt Meerbusch jeweils 1/3 der Baukosten tragen. Um die haushaltsrechtlichen Grundlagen für den Abschluss der Kreuzungsvereinbarung zu schaffen, mussten für den (konsumtiven) Baukostenanteil der Stadt Meerbusch (860.000 €) entsprechenden Haushaltsmittel außerplanmäßig zur Verfügung gestellt werden. Dieser Baukostenanteil wurde bis zur Fälligkeit in die Rückstellung gebucht. Die Stadt Meerbusch hat für ihren Baukostenanteil einen Zuwendungsantrag (70 % der Baukosten) gestellt.

Die Deutsche Bahn AG teilte der Stadt Meerbusch mit Schreiben vom 02.09.2015 mit, dass die Erneuerungen der vorgenannten Bahnübergänge ohne Kostenbeteiligung der Stadt Meerbusch durchgeführt werden. Damit entfällt auch die beantragte Zuwendung.

**120 541 010 52160000      Instandhaltung des Infrastrukturvermögens**

**Planwert      900.000,00 €    Ergebnis      756.223,52 €    Abweichung      -143.776,48 €**

Bedingt durch Personalwechsel in der Straßenunterhaltung konnten nicht alle Maßnahmen wie vorgesehen in 2014 umgesetzt werden. Für bereits durchgeführte Leistungen/Arbeiten lagen bis zum Haushaltsschluss 2014 noch keine Rechnungen vor. Hierfür wurden Rückstellungen in Höhe von 49.500 € gebildet.

**120 541 010 52421000      Erstattung Stadtentwässerungsanteil**

**Planwert      1.610.000,00 €    Ergebnis      1.483.383,77 €    Abweichung      -126.616,23 €**

Für städt. Straßenflächen (die noch nicht über das Grundbesitzabgabeverfahren abgerechnet werden), fielen für das Jahr 2014 Niederschlagswassergebühren in Höhe von 81.793,52 € an. Aus programmtechnischen Gründen wurden diese Erträge beim Sachkonto 43217000 (Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte) vereinnahmt. Die restlichen Differenzen erklären sich durch unterjährige Flächenkorrekturen.

**120 541 010 53910000      Sonstige Transferaufwendungen**

**Planwert      0,00 €    Ergebnis      551.671,38 €      Abweichung      551.671,38 €**

Gem. § 6 der mit dem Landesbetrieb Straßenbau NRW abgeschlossenen Verwaltungsvereinbarung vom 29.10./07.11.2003 trägt die Stadt Meerbusch die Kosten für die Herstellung der Lärmschutzanlagen für das Baugebiet Am Strümper Busch (B-Plangebiet 276/277). Der Landesbetrieb hat die Zahlung Anfang 2014 angefordert. Die Haushaltsmittel wurden außerplanmäßig bereitgestellt.

**120 547 010 53120000      Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden, GV**

**Planwert      2.800.000,00 €    Ergebnis      2.517.027,87 €    Abweichung      -282.972,13 €**

Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2014 wurde der Zuschuss an die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH mit 2.800.000,00 € kalkuliert. In der Verbandsversammlung des Zweckverbandes VRR vom 28.03.2014 wurde der endgültige Verbundetat beschlossen. Danach betrug der Zuschuss an die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH für 2014 nur noch 2.517.027,87 €.

**150 573 010 46510000      Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen u. a. Beteiligungen**

**Planwert      1.570.000,00 €    Ergebnis    1.970.369,90 €      Abweichung      400.369,90 €**

Der Gewinn fiel höher aus als erwartet.

**150 573 010 54413000      Kapitalertragssteuer WBM / WNO**

**Planwert      190.000,00 €    Ergebnis      0,00 €      Abweichung      -190.000,00 €**

Der Steuerbescheid zur Berechnung der Kapitalertragssteuer ging verspätet ein. Eine entsprechende Abrechnung konnte demnach im Haushaltsjahr 2014 nicht mehr erfolgen.

**160 611 010 40120000 Grundsteuer B**

**Planwert 9.600.000,00 € Ergebnis 9.726.116,38 € Abweichung 126.116,38 €**

Die Steuereinnahme fiel höher aus als erwartet.

**160 611 010 40130000 Gewerbesteuer**

**Planwert 29.050.000,00 € Ergebnis 31.551.884,55 € Abweichung 2.501.884,55 €**

Die Gewerbesteuer hat den kalkulierten Ansatz bei den gebuchten Forderungen mit 2,502 Mio. € übertroffen. Diese Abweichung ist zum überwiegenden Teil Steuerzugängen aus Vorjahren geschuldet. Diese sind im Vorfeld nicht kalkulierbar.

**160 611 010 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

**Planwert 34.240.700,00 € Ergebnis 34.074.103,75 € Abweichung -166.596,25 €**

Der Planwert beruhte auf den damaligen Steuerschätzungen der Bund-/ Länderkommissionen.

**160 611 010 41610000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen**

**Planwert 937.000,00 € Ergebnis 301.480,07 € Abweichung -635.519,93 €**

Die Zuordnung der allgemeinen Investitionszuschüsse erfolgt für die Planung zentral im Produkt 160 611 010, da zum Zeitpunkt der Planung nicht abzusehen ist, zu welchen Produkten die Sonderposten zuzuordnen sind. Den Wenigererträgen in diesem Produkt stehen Mehrerträge in anderen Produkten gegenüber, wie z.B. bei 020 126 010 dargestellt.

**160 611 010 53410000 Gewerbesteuerumlage**

**Planwert 2.259.500,00 € Ergebnis 2.483.863,94 € Abweichung 224.363,94 €**

Die Gewerbesteuerumlage richtet sich nach tatsächlichen Ist-Einzahlungen. Geplant wird auf Basis der kalkulierten Erträge.

**160 611 010 53420000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit**

**Planwert 2.194.900,00 € Ergebnis 2.412.896,70 € Abweichung 217.996,70 €**

Die Finanzierungsumlage richtet sich nach tatsächlichen Ist-Einzahlungen. Geplant wird auf Basis der kalkulierten Erträge.

**160 611 010 53720000 Kreisumlage**

**Planwert 24.344.000,00 € Ergebnis 24.233.899,00 € Abweichung -110.101,00 €**

Bei der Haushaltsaufstellung war man von einem Hebesatz der Kreisumlage von 39,80 % und einer SGB II-Erstattung von 4,31 % ausgegangen. Verabschiedet wurde der Kreishaushalt mit einem Hebesatz von 39,60 % und einer SGB II-Erstattung von 4,27 %. Der Unterschiedsbetrag ergibt sich aus der Differenz zwischen den geplanten und tatsächlich festgesetzten Prozentsätzen.

**160 611 010 53721000      Beteiligung SGB II**

**Planwert      1.987.850,00 € Ergebnis      2.114.754,37 € Abweichung      126.904,37 €**

Für den Haushaltsansatz wurde der Haushaltsentwurf des Kreises zugrunde gelegt. Nach Inkrafttreten der Haushaltssatzung des Kreises wurde die monatliche Beteiligung Neuberechnet und dementsprechend reduziert.

**160 612 010 46180000      Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich**

**Planwert      450.000,00 € Ergebnis      1.060.487,73 € Abweichung      610.487,30 €**

Der Mehrertrag resultiert zum großen Teil aus Zugängen von weit zurückliegenden Veranlagungen, welche naturgemäß nicht planbar sind.

**160 612 010 55170000      Zinsaufwendungen a. Kreditinstitute**

**Planwert      4.457.631,00 € Ergebnis      4.286.002,36 € Abweichung      -171.628,64 €**

Der Wenigeraufwand ist Folge der späteren Aufnahme von Investitionskrediten und der Zwischenfinanzierung über Kredite zur Liquiditätssicherung.

**Kontengruppe 501      Dienstbezüge Beamte, und tariflich und sonstige Beschäftigte (diverse Produkte)**

**Planwert      25.227.000,00 € Ergebnis 24.767.085,55 € Abweichung      -495.914,45 €**

Die Einsparungen resultieren aus einer größeren Anzahl von vakanten Stellen, sowohl bei den Beamtinnen und Beamten als auch bei den tarifl. Beschäftigten.

**Kontengruppe 505      Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigte und VE (diverse Produkte)**

**Planwert      1.782.000,00 € Ergebnis 3.402.950,00 € Abweichung 1.620.950,00 €**

Der erhöhte Bedarf resultiert aus der für das Jahr 2013 rückwirkend erfolgten Besoldungserhöhung bei den aktiven Beamtinnen und Beamten sowie bei den Versorgungsempfängerinnen und -empfängern.

**Kontengruppe 506      Zuführung zur Beihilferückstellung für Beschäftigte und VE (diverse Produkte)**

**Planwert      489.000,00 € Ergebnis 777.460,00 € Abweichung 288.460,00 €**

Aufgrund der Umstellung der sog. Kopfschadenstatistik erfolgte eine neue versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen. Dies hat insbesondere bei älteren Versorgungsempfängerinnen und -empfängern zu deutlich erhöhten Zuführungen geführt.

**- investive Produktsachkonten –**

**010 111 080 78530000 Neubau Kunstrasenplatz Krähenacker  
7.01005065.710.001**

**Planwert 0,00 € Ergebnis 399.658,18 € Abweichung 399.658,18 €**

Der Ansatz für den Neubau des Kunstrasenplatzes war im Haushalt 2013 mit Sperrvermerk veranschlagt. Dieser wurde mit Beschluss des Ausschusses für Schule und Sport am 26.11.2013 aufgehoben. Die Mittel wurden anschließend in das Jahr 2014 übertragen, in dem auch die Ausführung der Baumaßnahme erfolgte.

**010 111 120 78310000 Erneuerung der Serverfarm  
7.01010007.715.001**

**Planwert 252.000,00 € Ergebnis 19.890,85 € Abweichung -232.109,15 €**

Es wurden 180.400 € nach 2015 übertragen.

**010 111 140 78510000 Umbau Raphaelschule zur 5-gruppigen Kita  
7.01012079.710.001**

**Planwert 650.000,00 € Ergebnis 865.882,90 € Abweichung 215.882,90 €**

Aufgrund erheblicher brandschutztechnischer Mängel und dadurch bestehender statisch konstruktiver Probleme waren Mehrauszahlungen erforderlich.

**010 111 140 78510000 Erweiterung Fahrzeughalle FW Nierst  
7.01012080.710.001**

**Planwert 170.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -170.000,00 €**

Die Verwaltung hat in der ersten Jahreshälfte 2014 die Entwurfsplanung erarbeitet. Nach Erarbeitung der Entwurfsplanung musste zunächst der Sperrvermerk aufgehoben werden (HFWA 11.09.2014). Anschließend wurde der Bauantrag gestellt, der Ausführungsplan, sowie die Ausschreibung erstellt, sodass sich der Baubeginn verzögert hat und erst in 2015 erfolgen konnte.

**010 111 140 78510000 Erweiterung Mauritiusschule für OGATA  
7.01012082.710.001**

**Planwert 312.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -312.000,00 €**

Aufgrund der parallelen Ausarbeitung des Immobilienkonzeptes hat sich diese Maßnahme erübrigt.

**010 111 160 78210000 Allgemeiner Grundstücksverkehr  
7.01014002.715.001**

**Planwert 150.000,00 € Ergebnis 241,04 € Abweichung -149.758,96 €**

Es handelt sich um einen kalkulatorischen Ansatz für den Erwerb von Grundstücken. Die tatsächliche Auszahlung ist abhängig vom Angebot.

**010 111 160 68210000 Allgemeiner Grundstücksverkehr  
7.01014002.775.001**

**Planwert 260.000,0 € Ergebnis 3.224,00 € Abweichung -259.424,00 €**

Der Ansatz beinhaltet den geplanten Verkauf von Grundstücken in Osterath, Neusser Feldweg. Das B-Planverfahren hat sich verzögert. Der Satzungsbeschluss zur Änderung des Bebauungsplanes 67A wird voraussichtlich in der Sitzung des APL im Herbst 2015 gefasst, so dass mit den Einzahlungen erst in 2016 zu rechnen ist

**010 111 160 68210000 Am Strümper Busch (I. u .II. Entwicklungsabschnitt)  
7.01014003.775.001**

**Planwert 750.000,00 € Ergebnis 134.892,28 € Abweichung -615.107,72 €**

Der Ansatz beinhaltet Einzahlungen aus dem Verkauf von 2 großen Baublöcken an Investoren. Aufgrund fehlender Nachfrage erfolgte eine Änderung des B-Planes in Einzelgrundstücke. Der Verkauf erfolgt in 2015.

**010 111 160 78530000 Alter Bauhof Moerser Straße  
7.01014012.710.001**

**Planwert 155.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -155.000,00 €**

Der Ansatz beinhaltet geschätzte Mittel zur Baureifmachung des Areals, z.B. Beseitigung vorhandener Wegeflächen, Bodenaustausch etc. Da der Verkauf sich aufgrund fehlender Planung verzögerte, wurden die Maßnahmen nicht in 2014 realisiert. Ein entsprechender Neuansatz erfolgte 2015.

**020 126 010 78310000 Feuerwehrfahrzeuge  
7.02003005.715.001**

**Planwert 350.000,00 € Ergebnis 18.168,11 € Abweichung -331.831,89 €**

Im Haushalt 2014 wurden 350.000 € für die Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeug LF 20 für die Feuerwehr Meerbusch – Löschzug Lank - unter 020.126.05-78310000 7.020.030.05.715.001 als VE aus 2013 bereitgestellt. Die Maßnahme wurde im Jahr 2013 EU-weit ausgeschrieben und im März 2014 mit einer Lieferzeit von 52 Wochen beauftragt. Die Investition wird im Jahr 2015 abgeschlossen und kassenwirksam.

**060 365 010 78911000 Investitionskostenzuschuss U 3 Ausbau  
7.06003026.740.002**

**Planwert 0,00 € Ergebnis 127.427,00 € Abweichung 127.427,00 €**

Das Land stellte in den Jahren 2010 – 2013 im Rahmen verschiedener Förderprogramme fachbezogene Pauschalen in Höhe von insg. 421.988,00 € für den U3-Ausbau in der Kindertagesbetreuung zur Verfügung. Die Planung über die Mittelverwendung oblag den Kommunen, wobei zu verschiedenen Stichtagen nicht verplante Mittel zu erstatten waren. Die letzte Frist endete am 31.03.2014. Zu diesem Zeitpunkt waren alle aktuell realisierbaren Ausbaumöglichkeiten umgesetzt, so dass mangels konkreter Projekte ein Betrag von 127.427 € an das Land zu erstatten war. Die Mittel wurden außerplanmäßig bereitgestellt.

**100 511 010 78210000 Bodenordnung  
7.10002001.715.001**

**Planwert 650.000,00 € Ergebnis 6.655,74 € Abweichung -643.344,26 €**

Der Ansatz beinhaltet die geplanten Auszahlungen im Umlegungsverfahren Blumenstraße. Das Verfahren hat sich verzögert, so dass in 2014 keine weiteren Auszahlungen erfolgten. In 2015 erfolgt ein entsprechender Neuansatz.

**100 511 010 78211000 Am Strümper Busch  
7.10002002.751.001**

**Planwert 851.000,00 € Ergebnis 641.774,30 € Abweichung -209.225,70 €**

Der Ansatz beinhaltet kalkulierte Minderwertausgleiche im Umlegungsverfahren Nr. 50 K9n, wovon die Mittel für die Verlegung von erforderlichen Hausanschlüssen erst mit dem Ausbau der inneren Erschließung fällig werden. Es erfolgt ein entsprechender Neuansatz in 2015.

**110 551 010 68210000 Am Strümper Busch  
7.10002002.775.001**

**Planwert 210.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -210.000,00 €**

Der Ansatz beinhaltet mögliche Mehrwertausgleiche nach ersten Schätzungen. Im Verlauf des Verfahrens haben sich diese Einzahlungen auf maximal 20.000 € reduziert, die erst mit Abschluss des gesamten Verfahrens fällig werden.

**110 538 010 78520000 Stichkanäle und Druckleitungen  
7.11002004.710.001**

**Planwert 200.000,00 € Ergebnis 62.285,21 € Abweichung -137.714,60**

Die beauftragten und damit gebundenen Mittel sind zum Teil in 2014 nicht abgeflossen. Sie wurden nach 2015 übertragen.

**110 538 010 78520000 Hohegrabenweg (Niederdonker Straße- An den Steinen)  
7.11002126.710.001**

**Planwert 0,00 € Ergebnis 245.536,21 € Abweichung 245.536,21 €**

Es gab in 2014 keine Planwerte, jedoch gab es Ermächtigungsübertragungen aus 2013 in Höhe von 339.556,23 €.

**110 538 010 78520000 Sanierung Ossumer Straße  
7.11002403.710.001**

**Planwert 115.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -115.000,00 €**

Die Auftragsvergabe sowie erste Arbeiten zur Sanierung der Ossumer Straße erfolgte in 2014. Zum Ende des Jahres lag jedoch noch keine Rechnung vor, so dass die bereitstehenden Mittel als Ermächtigung nach 2015 übertragen werden.

**120 541 010 78530000 Umbau Haltestellenflächen  
7.12001007.710.001**

**Planwert 300.000,00 € Ergebnis 89.006,60 € Abweichung -210.993,40 €**

Der Auftrag zur Durchführung der Arbeiten wurde vergeben und die Ausführung erfolgte größtenteils auch in 2014. Die entsprechenden Rechnungen wurden jedoch nicht mehr in 2014 vorgelegt, so dass die Mittel als Ermächtigung nach 2015 übertragen werden.

**120 541 010 68811000 Straßenausbaubeiträge nach § 8 KAG NRW  
7.12001012.785.001**

**Planwert 217.500,00 € Ergebnis 321.087,50 € Abweichung 103.587,50 €**

Es wurde zusätzlich die Maßnahme Grunderneuerung Mühlenstraße (Kaiserwerther Str. bis Wasserstraße), welche im Vorjahr wegen anderer Prioritäten nicht abgerechnet werden konnten (wg. Verjährung anderer Maßnahmen), abgerechnet.

**120 547 010 68130000 Wartehallen (ÖPNV)  
7.12001022.780.001**

**Planwert 114.400,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -114.400,00 €**

Die Maßnahme wurde in 2014 abgeschlossen. Ein Schlussverwendungsnachweis konnte jedoch nicht vorgelegt werden, da die Schlussrechnungen im Jahr 2014 nicht vorlagen.

**120 541 010 78520000 Erneuerung Auf der Gath (Strümper Berg und Bergfeld)  
7.12001309.710.001**

**Planwert 131.826,00 € Ergebnis 339.088,05 € Abweichung 207.262,05 €**

Zusätzlich zu den Planwerten gab es in Höhe der Abweichung eine Ermächtigungsübertragung aus 2013. Die Mittel sind in 2014 abgeflossen.

**160 612 010 69273000 Kreditaufnahme vom Kreditmarkt  
7.16001004.745.001**

**Planwert 4.243.250,00 € Ergebnis 3.000.000,00 € Abweichung -1.243.250,00 €**

Realisiert wurden aus der Ermächtigung des Jahres 2013 i. H. v. 4,3 Mio. € ein Betrag von 3 Mio. €. Die Ermächtigung des Jahres 2014 wird i. H. v. 4.243.250,00 € nach 2015 vorgetragen.

**160 612 010 79279500 Ordentliche Tilgung am Kreditmarkt  
7.16001005.745.001**

**Planwert 4.382.793,00€ Ergebnis 4.488.961,03€ Abweichung 106.168,03 €**

Die Abweichung resultiert aus dem Umstand, dass bei der Kreditaufnahme eine höhere Tilgungsleistung vereinbart wurde als in der Planung vorgesehen. Dies führt zu einer entsprechend schnellen Entschuldung.

**160 612 010 69273010 Kreditaufnahme für Umschuldung  
7.16001044.745.001**

**Planwert 1.275.000,00€ Ergebnis 7.860.000,00€ Abweichung 6.585.000,00€**

Der zur Umschuldung anstehende Kreditbetrag i. H. v. 1,275 Mio. € wurden mit dem zwischenfinanzierten Betrag aus der Umschuldung 2013 i. H. v. 6,6 Mio. € mit langfristigen Krediten finanziert. Es wurde auf die Prolongation eines kleinen Rest-Darlehens i. H. v. 15.000,00 € verzichtet.

## Interne Leistungsverrechnung

Aus Gründen der Verwaltungsvereinfachung wird seit dem Haushaltsjahr 2010 die Interne Leistungsverrechnung (ILV) zentral vom Finanzmanagement für alle beteiligten Verwaltungsbereiche geplant und abgerechnet. Mittels eines speziellen Betriebsabrechnungsbogens (BAB) werden die Overheadkosten auf alle Verwaltungsbereiche verteilt. Im Einzelnen handelt es sich dabei um die Kosten der Verwaltungsleitung, der Beschäftigtenvertretung, der Gleichstellung, des RPA und der Bereiche Recht, Finanzen und Zentrale Dienste. Für die unterschiedlichen Kostenarten werden folgende Umlageschlüssel verwendet:

Umlageschlüssel	Kostenart
Anzahl der Beschäftigten	Kosten der Verwaltungsleitung, des RPA, der Gleichstellung, der Beschäftigtenvertretung und des Bereiches Recht und der Personalwirtschaft, Zentrale Leistungen
Anzahl Beamte	Personalnebenkosten für Beamte
Anzahl tariflich Beschäftigte	Personalnebenkosten für tariflich Beschäftigte
Anzahl Büroarbeitsplätze	Kosten der Druckerei, Post- und Botendienste, Telekommunikation
Anzahl PC	Kosten der Datenverarbeitung
Zuschussbedarf	Kosten der Steuerabteilung
Anzahl der Auftrags- und Produktsachkonten	Kosten der Haushalts- und Betriebswirtschaft, der Allgemeinen Finanzwirtschaft
Anzahl der Vergaben	Kosten der Vergabestelle
Anzahl der Buchungen auf Personen- und Sachkonten	Kosten der Geschäftsbuchhaltung und Vollstreckung

Die auf die Bereiche entfallenden Kosten des Baubetriebshofs, des Immobilienbereichs und die Vermessungsleistungen des Fachbereichs 6 sowie die Neubürger Gutscheine, die beim Fachbereich 3 eingelöst werden, werden im jeweiligen Bereich ermittelt und dem Finanzbereich mitgeteilt. Dort werden sie in die Übersicht eingearbeitet und in der Summe der ILV berücksichtigt.

Für die Aufwendungen und Erträge Interne Leistungsverrechnung gibt es im Haushalt nur noch je eine Kostenart pro Produkt. Die Aufteilung der Summen auf die Einzelpositionen ist der folgenden Übersicht zu entnehmen. In den Zeilensummen spiegeln sich die Aufwendungen wieder, in den Spaltensummen die Erträge.

Die einzelnen Bereiche der Verwaltung verwenden die so ermittelten Zahlen in der Kosten- und Leistungsrechnung weiter, indem sie sie auf die Kostenstellen in ihrem BAB verteilen. Einige BAB dienen als Instrument der Gebührenkalkulation (Straßenreinigung, Stadtentwässerung, Abfallbeseitigung, Bestattungswesen). In diesen Bereichen haben die ILV eine besondere Bedeutung, da sie direkten Einfluss auf die Höhe der Gebühren haben. Aus diesem Grunde ist es besonders wichtig, dass die Ermittlung der zugrunde liegenden Zahlen nachvollziehbar, einheitlich und somit rechtssicher ist. Durch die neue Vorgehensweise ist dem Rechnung getragen.

Auf Grundlage einer Neuberechnung der Mieten reduzierten sich in den Produkten die Mietkosten teilweise deutlich. Bei der Planung 2015 werden die verringerten Mietkosten erstmals berücksichtigt.

Die Differenzen im Produkt DV-Management resultieren aus der Verlängerung der Abschreibungsdauer bei der EDV-Ausstattung und den sich daraus ergebenden späteren Neubeschaffungen. Weiterhin werden seit der Einführung von SAP einige Kosten über eine direkte Leistungsverrechnung den entsprechenden kostenverursachenden Bereichen zugerechnet.

Im Produkt Personalwirtschaft wurden einerseits Mehrerträge bei der Auflösung von Rückstellungen erzielt und andererseits geringere Rückstellungen gebildet, so dass sich die zu verteilenden Kosten dort gegenüber der Planung verringert haben.

Die Kostenunterschiede in den Bauhofleistungen im Fachbereich 5 in den Produkten Stadtentwässerung (110 538 010), Straßen, Wege, Plätze (120 541 010), Straßenbeleuchtung (120 541 020) und Straßenreinigung (120 545 010) ergeben sich aufgrund einer Umstellung bei den inneren Verrechnungen. Hier erfolgte in der Vergangenheit eine zusätzliche Leistungsverrechnung zwischen Bauhof und dem Fachbereich 5, welche die ILV nicht berührte. Mit der Einführung von BIS-Office und SAP werden diese Verrechnungen nun auch direkt über die ILV abgebildet.

Produkt	Bezeichnung	Vorstand 010 111 020, Recht 010 111 130, Gleichstellung 010 111 030, RPA 010 111 060, Beschäftigtenvertretung 010 111 050	Zentrale Leistungen, Archiv, Post u. Botend. 010 111 070	Personalwirtschaft 010 111 090	DV-Management / Telekommunikation 010 111 120	Finanzmanagement 010 111 100, Allg. Finanzwirtschaft 160 611 010, Sonst. allg. Finanzwirtschaft 160 612 010, Finanzbuchhaltung 010 111 110, 160 411 010 Krankenhäuser	Miete 010 111 150	Nebenkosten 010 111 150	Serviceleistungen Bauhof 010 111 080	Vermessungsleistungen 090 511 030	Erstattung Neubürger Gutscheine	SUMME AUFWAND
A	B	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
010 111 010	Rat u. Aussch.,Fraktionen,Integrationsr.	4.505,00 €	2.164,00 €	4.601,00 €	13.663,00 €	18.387,00 €	16.768,00 €	7.856,00 €	5.423,00 €			73.367,00 €
010 111 020	Verwaltungsleitung	14.767,00 €	11.774,00 €	35.673,00 €	33.782,00 €	10.331,00 €	41.072,00 €	23.094,00 €	26.172,00 €			196.665,00 €
010 111 030	Gleichstellung	1.290,00 €	785,00 €	3.233,00 €	2.252,00 €	2.937,00 €	2.207,00 €	1.374,00 €				14.078,00 €
010 111 040	Öffentlichkeitsarbeit/Stadtmarketing	8.044,00 €	3.864,00 €	366,00 €	12.056,00 €	7.614,00 €	4.577,00 €	2.359,00 €	34.014,00 €		4.591,00 €	77.485,00 €
010 111 050	Beschäftigtenvertretung	5.184,00 €	3.140,00 €	12.932,00 €	9.009,00 €	5.124,00 €	5.428,00 €	3.336,00 €	321,00 €			44.474,00 €
010 111 060	Prüfung und Beratung	11.314,00 €	7.849,00 €	28.667,00 €	22.521,00 €	5.517,00 €	18.243,00 €	9.401,00 €	2.618,00 €			106.130,00 €
010 111 070	Zentrale Leistungen, Orga. u.Stadtarchiv	23.490,00 €	2.785,00 €	8.763,00 €	27.648,00 €	33.130,00 €	13.750,00 €	27.320,00 €	9.372,00 €			146.258,00 €
010 111 080	Serviceleistungen Baubetriebshof	278.178,00 €	133.628,00 €	13.757,00 €	36.909,00 €	114.715,00 €	233.342,00 €	141.411,00 €				951.940,00 €
010 111 090	Personalwirtschaft und -entwicklung	70.470,00 €	34.380,00 €	0,00 €	45.652,00 €	66.378,00 €	18.097,00 €	9.223,00 €	233,00 €			244.433,00 €
010 111 100	Finanzmanagement	40.383,00 €	19.702,00 €	67.961,00 €	65.537,00 €	14.652,00 €	31.464,00 €	14.972,00 €	2.533,00 €			257.204,00 €
010 111 110	Geschäftsbuchh., Zahlungsverk., Vollstr.	68.217,00 €	33.282,00 €	82.126,00 €	98.102,00 €	7.521,00 €	30.605,00 €	14.563,00 €	11.256,00 €			345.672,00 €
010 111 120	Service DV-Management und Telekommunik.	36.682,00 €	17.896,00 €	47.335,00 €	41.863,00 €	49.025,00 €	28.654,00 €	15.462,00 €	3.518,00 €			240.435,00 €
010 111 130	Rechts-u.Schadensangel., Datenschutz	12.636,00 €	7.849,00 €	25.003,00 €	22.521,00 €	7.952,00 €	8.751,00 €	4.510,00 €	0,00 €			89.222,00 €
010 111 140	Technisches Gebäudemanagement	35.396,00 €	17.003,00 €	1.611,00 €	53.046,00 €	168.876,00 €			2.024,00 €			277.956,00 €
010 111 150	Infrast. u. kaufm. Gebäudemanagement	84.917,00 €	40.792,00 €	7.528,00 €	19.289,00 €	69.238,00 €			878.343,00 €			1.100.107,00 €
010 111 160	Grundstücksverkehr	12.710,00 €	6.106,00 €	8.272,00 €	20.415,00 €	27.566,00 €	14.175,00 €	8.793,00 €	37.119,00 €	36.315,00 €		171.471,00 €
020 122 010	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	41.316,00 €	19.847,00 €	14.336,00 €	47.507,00 €	94.113,00 €	20.933,00 €	12.765,00 €	17.645,00 €			268.462,00 €
020 122 030	Bürgerservice und Wahlen	38.935,00 €	18.703,00 €	16.426,00 €	63.816,00 €	27.441,00 €	23.815,00 €	12.260,00 €	1.926,00 €			203.322,00 €
020 122 040	Personenstandswesen	12.871,00 €	6.183,00 €	15.240,00 €	19.289,00 €	8.281,00 €	25.851,00 €	0,00 €				87.715,00 €
020 126 010	Feuerschutz	53.254,00 €	25.582,00 €	61.042,00 €	23.229,00 €	75.499,00 €	253.323,00 €	120.853,00 €	4.247,00 €			617.029,00 €
030 211 010	Adam-Riese-Schule	6.436,00 €	3.091,00 €	293,00 €	10.289,00 €	9.085,00 €	191.381,00 €	108.778,00 €	640,00 €			329.993,00 €
030 211 020	Brüder-Grimm-Schule	4.473,00 €	2.149,00 €	204,00 €	10.289,00 €	9.404,00 €	222.270,00 €	124.512,00 €	516,00 €			373.817,00 €
030 211 030	St. Mauritius-Schule	4.827,00 €	2.319,00 €	220,00 €	10.289,00 €	9.032,00 €	79.166,00 €	42.233,00 €	387,00 €			148.473,00 €
030 211 040	Martinusschule	6.436,00 €	3.091,00 €	293,00 €	10.289,00 €	8.481,00 €	249.932,00 €	142.904,00 €	1.838,00 €			423.264,00 €
030 211 050	Eichendorffschule	4.827,00 €	2.319,00 €	220,00 €	10.289,00 €	8.823,00 €	152.349,00 €	64.092,00 €	51,00 €			242.970,00 €
030 211 060	Barbara-Gerretz-Schule	4.827,00 €	2.319,00 €	220,00 €	10.289,00 €	8.877,00 €	141.855,00 €	65.927,00 €	103,00 €			234.417,00 €
030 211 070	Erwin-Heerich-Schule	7.497,00 €	3.602,00 €	341,00 €	10.289,00 €	8.734,00 €	142.023,00 €	52.914,00 €	2.892,00 €			228.292,00 €
030 211 080	Pastor-Jacobs-Schule	6.436,00 €	3.091,00 €	293,00 €	10.289,00 €	8.294,00 €	196.608,00 €	81.202,00 €	0,00 €			306.213,00 €
030 211 090	Theodor-Fliedner-Schule	6.436,00 €	3.091,00 €	293,00 €	10.289,00 €	9.151,00 €	197.759,00 €	94.933,00 €	0,00 €			321.952,00 €
030 212 010	Gemeinschaftshauptschule Osterath	6.436,00 €	3.091,00 €	293,00 €	10.289,00 €	9.345,00 €	244.116,00 €	119.317,00 €	2.059,00 €			394.946,00 €
030 215 010	Realschule Osterath	9.653,00 €	4.637,00 €	439,00 €	15.755,00 €	9.687,00 €	562.336,00 €	215.888,00 €	145,00 €			818.540,00 €
030 217 010	Mataré-Gymnasium	12.871,00 €	6.183,00 €	586,00 €	26.043,00 €	13.385,00 €	837.642,00 €	469.112,00 €	2.069,00 €			1.367.891,00 €
030 217 020	Meerbusch-Gymnasium	12.871,00 €	6.183,00 €	586,00 €	31.510,00 €	10.457,00 €	1.114.950,00 €	483.393,00 €	2.908,00 €			1.662.858,00 €
030 218 010	Maria-Montessori-Gesamtschule	9.653,00 €	4.637,00 €	439,00 €	34.243,00 €	10.751,00 €	732.221,00 €	302.198,00 €	0,00 €			1.094.142,00 €
030 241 010	Schülerbeförderung	1.609,00 €	773,00 €	1.905,00 €	2.411,00 €	1.135,00 €	9.594,00 €	5.189,00 €				22.616,00 €
030 243 010	Schulverwaltungsangelegenheiten	26.869,00 €	12.907,00 €	17.050,00 €	34.016,00 €	119.409,00 €	834,00 €	451,00 €	2.694,00 €			214.230,00 €
040 261 010	Theater am Wasserturm	5.084,00 €	2.442,00 €	2.356,00 €	1.212,00 €	17.512,00 €	53.756,00 €	31.745,00 €				114.107,00 €
040 263 010	Musikschule	122.179,00 €	58.691,00 €	9.223,00 €	21.709,00 €	75.925,00 €	44.631,00 €	20.621,00 €	1.250,00 €			354.229,00 €
040 271 010	Volkshochschule	23.039,00 €	11.067,00 €	1.635,00 €	29.268,00 €	63.802,00 €	74.505,00 €	17.907,00 €	1.835,00 €			223.058,00 €
040 272 010	Stadtbibliothek	39.128,00 €	18.796,00 €	6.030,00 €	112.864,00 €	21.037,00 €	143.973,00 €	88.949,00 €				430.777,00 €
040 281 010	Kulturveranstaltung und -förderung	5.213,00 €	2.504,00 €	2.509,00 €	8.851,00 €	14.173,00 €	28.132,00 €	13.740,00 €	20.187,00 €			95.309,00 €
050 311 010	Soziale Hilfen	25.421,00 €	12.211,00 €	15.079,00 €	40.474,00 €	22.212,00 €	17.933,00 €	9.699,00 €	972,00 €			144.001,00 €
050 312 010	Jobcenter	19.307,00 €	9.274,00 €	19.197,00 €	0,00 €	5.825,00 €	0,00 €	0,00 €				53.603,00 €
050 313 010	Soziale Hilfen für Asylbewerber	3.700,00 €	1.778,00 €	2.367,00 €	5.737,00 €	34.759,00 €	2.412,00 €	1.305,00 €	558,00 €			52.616,00 €
050 315 010	Bewirtschaftung von Übergangwohnheimen	8.688,00 €	4.173,00 €	2.594,00 €	10.189,00 €	9.551,00 €	125.489,00 €	130.016,00 €				290.700,00 €
050 315 020	Soziale Einrichtungen für Obdachlose	3.540,00 €	1.700,00 €	711,00 €	8.905,00 €	8.621,00 €	82.402,00 €	26.961,00 €	558,00 €			128.398,00 €

050 331 010	Förderung der Wohlfahrtspflege	4.505,00 €	2.164,00 €	1.304,00 €	6.943,00 €	6.890,00 €	2.666,00 €	1.442,00 €				25.914,00 €
050 341 010	Unterhaltsvorschuss	3.700,00 €	1.778,00 €	4.198,00 €	5.737,00 €	10.054,00 €	2.305,00 €	1.246,00 €	558,00 €			29.576,00 €
050 351 010	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	18.180,00 €	8.733,00 €	14.932,00 €	25.388,00 €	9.416,00 €	8.857,00 €	4.790,00 €				90.296,00 €
060 361 010	Tagesbetreuung von Kindern bei Einzelpersonen	6.114,00 €	2.937,00 €	2.843,00 €	9.326,00 €	133.345,00 €	3.651,00 €	1.975,00 €				160.191,00 €
060 362 010	Kinder- und Jugendarbeit	6.436,00 €	3.091,00 €	659,00 €	6.283,00 €	22.264,00 €	1.707,00 €	923,00 €				41.363,00 €
060 363 010	Ergänzende und ersetzende Hilfen	51.002,00 €	24.500,00 €	4.885,00 €	76.625,00 €	60.788,00 €	31.750,00 €	17.172,00 €	558,00 €			267.280,00 €
060 363 020	Kinder- und Jugendsozialarbeit, Familienförderung	13.032,00 €	6.260,00 €	593,00 €	17.809,00 €	15.038,00 €	4.736,00 €	2.562,00 €				60.030,00 €
060 363 030	So. Leistungen z. Förderung ju. Menschen u. Fam. -AV / AP / Beistands.	13.354,00 €	6.415,00 €	15.629,00 €	17.444,00 €	11.449,00 €	5.302,00 €	2.867,00 €	558,00 €			73.018,00 €
060 365 010	Tagesbetreuung von Kindern in Einrichtungen	403.350,00 €	193.756,00 €	27.696,00 €	71.414,00 €	140.584,00 €	629.717,00 €	405.093,00 €	2.275,00 €			1.873.885,00 €
060 366 010	Einrichtungen der Jugendarbeit	3.540,00 €	1.700,00 €	161,00 €	5.469,00 €	3.647,00 €	13.710,00 €	12.109,00 €	338.901,00 €			379.237,00 €
060 367 010	Sonst.Eintr.z.Förd.jg.Menschen u.Familien -EB-	19.468,00 €	9.352,00 €	886,00 €	29.339,00 €	13.598,00 €	32.558,00 €	24.753,00 €				129.954,00 €
080 421 010	Bereitstellung von Sportmöglichkeiten	4.022,00 €	1.932,00 €	2.308,00 €	8.078,00 €	26.297,00 €	339.883,00 €	595.792,00 €	13.702,00 €			992.014,00 €
080 424 010	Hallenbad	26.708,00 €	12.829,00 €	3.340,00 €	6.034,00 €	19.002,00 €	232.156,00 €	261.044,00 €	182,00 €			561.295,00 €
090 511 010	Räuml.Planung und Entwicklungsmaßnahmen	30.569,00 €	14.684,00 €	5.055,00 €	48.545,00 €	13.941,00 €	25.482,00 €	15.736,00 €	2.172,00 €	15.619,00 €		171.803,00 €
090 511 020	Grafische Datenverarbeitung	8.849,00 €	4.251,00 €	586,00 €	14.628,00 €	10.713,00 €	15.067,00 €	9.347,00 €				63.441,00 €
090 511 030	Vermessung	18.341,00 €	8.811,00 €	4.681,00 €	26.121,00 €	16.064,00 €	14.676,00 €	9.104,00 €	0,00 €			97.798,00 €
100 511 010	Bodenordnung	11.584,00 €	5.565,00 €	3.458,00 €	18.727,00 €	14.932,00 €	9.930,00 €	6.160,00 €				70.356,00 €
100 521 010	Bauaufsicht	27.351,00 €	13.139,00 €	4.908,00 €	40.990,00 €	16.246,00 €	23.648,00 €	14.603,00 €	1.147,00 €	375,00 €		142.407,00 €
100 521 020	Denkmalpflege	6.436,00 €	3.091,00 €	3.956,00 €	9.645,00 €	3.698,00 €	1.803,00 €	1.104,00 €	1.147,00 €			30.880,00 €
110 537 010	Abfallentsorgung	5.631,00 €	2.705,00 €	5.752,00 €	8.439,00 €	118.421,00 €	3.353,00 €	2.087,00 €	241.039,00 €			387.427,00 €
110 537 020	DSD - Duales System Deutschland	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.259,00 €						1.259,00 €
110 538 010	Stadtentwässerung	48.074,00 €	23.093,00 €	12.849,00 €	76.145,00 €	74.362,00 €	37.012,00 €	22.793,00 €	372.126,00 €	1.195,00 €		667.649,00 €
120 541 010	Straßen, Wege, Plätze	57.405,00 €	27.576,00 €	25.656,00 €	90.950,00 €	213.013,00 €	43.407,00 €	26.731,00 €	798.498,00 €	19.060,00 €		1.302.296,00 €
120 541 020	Straßenbeleuchtung	4.827,00 €	2.319,00 €	2.601,00 €	14.066,00 €	188.952,00 €	2.436,00 €	1.500,00 €	105.456,00 €			322.157,00 €
120 545 010	Straßenreinigung	3.733,00 €	1.793,00 €	3.211,00 €	6.004,00 €	78.898,00 €	29.699,00 €	17.396,00 €	375.033,00 €			515.767,00 €
120 547 010	ÖPNV	901,00 €	433,00 €	1.067,00 €	1.350,00 €	32.375,00 €	951,00 €	586,00 €	6.344,00 €			44.007,00 €
130 551 010	Unterhaltung von Grün- und Forstflächen	14.319,00 €	6.878,00 €	1.751,00 €	24.128,00 €	41.349,00 €	12.663,00 €	7.266,00 €		8.653,00 €		117.007,00 €
130 553 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	9.975,00 €	4.792,00 €	5.583,00 €	13.229,00 €	32.271,00 €	95.357,00 €	54.883,00 €				216.090,00 €
130 555 010	Wirtschaftswege	901,00 €	433,00 €	188,00 €	1.487,00 €	7.359,00 €	783,00 €	482,00 €	18.097,00 €	2.187,00 €		31.917,00 €
140 561 010	Umweltschutz	13.225,00 €	6.353,00 €	4.632,00 €	19.109,00 €	12.213,00 €	10.989,00 €	6.841,00 €	331,00 €			73.693,00 €
150 571 010	Wirtschaftsförderung	4.827,00 €	2.319,00 €	3.883,00 €	7.233,00 €	8.163,00 €	6.271,00 €	3.232,00 €	640,00 €	143,00 €		36.711,00 €
150 573 020	Märkte	483,00 €	232,00 €	22,00 €	723,00 €	6.333,00 €	320,00 €	199,00 €	23.515,00 €			31.827,00 €
160 611 010	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.344,00 €	2.119,00 €	6.165,00 €	6.081,00 €	319.532,00 €						338.241,00 €
160 612 010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.735,00 €	1.334,00 €	2.932,00 €	3.829,00 €	311.831,00 €						322.661,00 €
160 411 010	Krankenhäuser	161,00 €	78,00 €	323,00 €	225,00 €	594,00 €						1.381,00 €
<b>SUMME ERTRAG</b>		<b>2.090.097,00 €</b>	<b>1.006.878,00 €</b>	<b>718.941,00 €</b>	<b>1.876.726,00 €</b>	<b>3.336.655,00 €</b>	<b>8.082.169,00 €</b>	<b>4.675.356,00 €</b>	<b>3.380.705,00 €</b>	<b>83.547,00 €</b>	<b>4.591,00 €</b>	<b>25.255.665,00 €</b>

SUMME

12.757.525,00 €

**Aufteilung des Ertrages auf Produkte:**

	Spalte B
010 111 020	756.664,00 €
010 111 030	258.292,00 €
010 111 050	173.651,00 €
010 111 060	453.453,00 €
010 111 130	448.035,00 €
<b>SUMME</b>	<b>2.090.095,00 € *</b>

	Spalte F
010 111 100	1.310.618,00 €
010 111 110	1.240.917,00 €
160 611 010	421.119,47 €
160 612 010	362.622,11 €
160 411 010	1.382,32 €
<b>SUMME</b>	<b>3.336.658,89 € *</b>

	Spalte K
040 271 010	2.277,00 €
040 272 010	1.987,00 €
080 424 010	327,00 €
<b>SUMME</b>	<b>4.591,00 €</b>

\* Abweichungen bei der Aufsummierung der Erträge ergeben sich durch Rundungen. Sie sind marginal und zu vernachlässigen.

## **d. verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

### **Grundsätzliches**

Für die Aktivseite der Bilanz gilt das strenge Niederstwertprinzip. Für die Passivseite findet das Imparitätsprinzip Anwendung.

Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung für Kommunen (GOB-K) wurden beachtet.

Die Schlussbilanz und der Anhang haben zum Bilanzstichtag ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde zu vermitteln (§ 95 Abs. 1 GO).

Als Grundlage zur Bilanzerstellung wurde bei der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 eine Inventur aller zum Bilanzstichtag im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände, der Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten vorgenommen (§§ 53 Abs. 2, 28 GemHVO). Für alle Vermögensgegenstände fand eine körperliche Inventur statt. Die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und Bilanzierung für Kommunen (GOB-K) wurden beachtet.

Bei der Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden fanden die §§ 32 bis 36 und die §§ 41 bis 43 GemHVO entsprechende Anwendung, sofern nicht §§ 55 und 56 GemHVO gelten. Im Übrigen wurde das Vorsichtsprinzip (GoB) beachtet.

Der Grundsatz der Einzelbewertung wurde beachtet (§ 32 Abs. 1 Ziff. 2 GemHVO).

Hinsichtlich der Bilanz 2012 wurde eine Buchinventur zum Stichtag 31.12.2012 durchgeführt.

### **Angewendete Vereinfachungsverfahren**

Vermögensgegenstände, die am Bilanzstichtag einen Zeitwert von weniger als 410 € hatten, wurden als geringwertige Wirtschaftsgüter am Ende des Jahres abgeschrieben. Zum Zwecke der Gebührenkalkulation in den kostenrechnenden Einrichtungen ermittelte Wertansätze wurden übernommen (§ 56 Abs. 4 GemHVO). Weitere Bewertungsvereinfachungsverfahren, wie z.B. Gruppen- oder Festwertverfahren, fanden keine Anwendung.

### **Erläuterungen zur Bewertung**

Bilanzpositionen ohne Anfangsbestand werden im Folgenden nicht erläutert. Ohne Erläuterung bleiben auch Positionen, die auf rechnerischen Größen (z.B. Allgemeine Rücklage, Ausgleichrücklage) basieren.

## **A K T I V A**

### **1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Das Liegenschaftskataster dient als Grundlage aller städtischen Grundstücke. Dienstbarkeiten und Baulasten wurden für die Wertermittlung nicht berücksichtigt.

Die Flurstücke wurden einzeln bewertet, wobei ein Flurstück auch mehrere unterschiedliche Bodenqualitäten haben kann. Für diesen Fall wurde der Wesentlichkeitsgrundsatz zugrunde gelegt, d.h. dass Teilflächen kleiner als 500 m<sup>2</sup> i.d.R. keine besondere Berücksichtigung finden.

Die Bewertung der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte orientierte sich im planungsrechtlichen Innenbereich an den planungsrechtlichen Nutzungsmöglichkeiten, die sich in Bebauungsplangebieten aus den Festsetzungen der jeweiligen Bebauungspläne ergeben und dort, wo keine Bebauungspläne vorliegen nach den planungsrechtlichen Möglichkeiten, die sich aus der benachbarten Umgebung der zu bewertenden Grundstücke ergeben. Bewertungsgrundlage war der für die jeweilige Lage des Grundstückes zutreffende Baulandrichtwert für erschlossenes Bauland der umgebenden Grundstücke des Gutachterausschusses beim Rhein-Kreis Neuss.

Im planungsrechtlichen Außenbereich orientierte sich die Bewertung an der tatsächlichen Nutzung der Grundstücke. Diese kann von der im Liegenschaftskataster angegebenen Nutzungsart abweichen und war anhand von Luftbildern und ggf. durch Ortsvergleich zu überprüfen. Bewertungsgrundlage war der Richtwert für Ackerland für das Gebiet der Stadt Meerbusch des Gutachterausschusses beim Rhein-Kreis Neuss, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenwerte galten.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Zu unterscheiden sind Grundstücke, die mit kommunalnutzungsorientierten Gebäuden für die in § 107 Abs. 2, Nr. 2 GO genannten Aufgabenbereiche, den Brand- und Katastrophenschutz sowie den Rettungsdienst bebaut sind und entsprechend genutzt werden und Grundstücke, die nicht hierunter fallen.

Der Bodenwert von Infrastrukturvermögen im planungsrechtlichen Innenbereich ist mit 10 % des gebietstypischen Wertes für Wohnbaugrundstücke in mittlerer Lage des als Übersicht über die Bodenrichtwerte vom Gutachterausschuss beschlossenen Wertes anzusetzen (vgl. § 55 (2) GemHVO). Dieser Wert wird vom Gutachterausschuss mit 350 €/m<sup>2</sup> angegeben. Im Außenbereich mit 10 % des Bodenrichtwertes für Ackerland, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch 1 €/m<sup>2</sup>.

Parkanlagen, Friedhöfe, Sportflächen, Spielplätze, Dauerkleingärten, Bauhof, Betriebsgebäude im Innenbereich haben bedingt durch ihre Lage im Innenbereich eine untere Stufe von Bauerwartung erreicht. Für den Erwerb dieser Flächen wäre mindestens ein dem Bauerwartungsland entsprechender Preis von 30 % des Wohnbaulandwertes zu zahlen.

Parkanlagen, Friedhöfe, Sportflächen, Spielplätze, Dauerkleingärten, Betriebsgebäude im Außenbereich liegen im Regelfall am Ortsrand. Für den Erwerb dieser Flächen wäre mindestens der 3-fache Ackerlandwert zu zahlen.

Der Wert für Wasserflächen im Innenbereich orientiert sich bei 5% des Baulandwertes. Der Wert für Wasserflächen im Außenbereich orientiert sich mindestens am hälftigen Wert für Ackerland.

Für Naturschutzflächen liegen in der Stadt Meerbusch keine Richtwerte vor. Es wird hier der Empfehlung des Ministeriums für Umwelt, Raumplanung und Landwirtschaft gefolgt und ein Zeitwert von 0,23 €/m<sup>2</sup> angesetzt.

Ausgleichsflächen im Innenbereich können von ihrer Eigenschaft her als Gartenland betrachtet werden. Der Wert von Gartenland in Meerbusch liegt zwischen 15% und 25% des Baulandwertes. Der Wert dieser Flächen wird mit mindestens 15% des Baulandwertes angenommen.

Der Wert für Ausgleichsflächen im Außenbereich liegt in Meerbusch nach dem Gutachten des Instituts für Bodenmanagement (IboMa - Dortmund) das im Jahre 2000 für Böhler angefertigt wurde, beim 1,76-fachen Ackerlandwert. Für das NKF wird der Wert vorsichtig geschätzt mit dem 1,5-fachen Ackerlandwert angesetzt.

Der Wert von Gartenland liegt im Innenbereich zwischen 15% und 25% des Baulandwertes. Für das NKF wird hier der untere Wert von 15% angesetzt. Hierunter fallen auch Flächen, die als sogenannte Vorgartenflächen bezeichnet werden.

Als Ackerlandwert wird der vom Gutachterausschuss festgesetzte Ackerlandrichtwert zugrunde gelegt.

Grünland und Deichvorland sind in ihrer Nutzung minderwertiger als Ackerland. Für diese Flächen wird in der Regel der hälftige Ackerlandwert gezahlt.

Für Wald liegen in der Stadt Meerbusch keine Richtwerte vor. Hier wird hier der Empfehlung des Ministeriums für Umwelt, Raumplanung und Landwirtschaft gefolgt und ein Zeitwert von 0,46 €/m<sup>2</sup> angesetzt.

Wohnbauerwartungsland sind Flächen, die sich im Bereich eines Bebauungsplanes befinden, noch nicht durch Umlegung geordnet, und erschlossen sind. Der Wert orientiert sich am 30%igen Wert des erschließungsbeitragspflichtigen Wohnbaulandrichtwertes.

Gewerbebauwartungsland sind Flächen, die sich im Bereich eines Bebauungsplanes befinden, noch nicht durch Umliegung geordnet und erschlossen sind. Der Wert orientiert sich am 50%igen Wert des erschließungsbeitragspflichtigen Gewerbebaulandrichtwertes.

Für Wohnbauland und Gewerbebauland wird der jeweilige Baulandrichtwert für Wohnen bzw. für Gewerbe des Gutachterausschusses zugrunde gelegt. In den Fällen, in denen ein davon abweichender Verkaufspreis erwartet wird, wird dieser dann abweichend vom Richtwert angesetzt.

Für Verwaltungsgebäude, die nicht speziell öffentlichen Zwecken dienen, wird nach Rücksprache mit der Geschäftsstelle des Gutachterausschusses 60% des Wohnbaulandrichtwertes in Ansatz gebracht.

### **1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

Die Wertermittlungen sind auf der Grundlage neuester Gebäudeaufmaßpläne vorzunehmen. Sofern diese noch nicht vorliegen, erfolgt die Berechnung auf Basis der historischen Entwurfs- bzw. Baugenehmigungspläne. Anhand der vorliegenden Pläne sind zunächst die Bruttogrundflächen (BGF) nach DIN 277 zu berechnen. Selbstständige Gebäudeteile sind entsprechend ihrer Baujahre getrennt zu ermitteln.

Für unterlassene Bauunterhaltsmaßnahmen war die bisherige Maßnahmenliste der mittelfristigen Finanzplanung heranzuziehen. Neue Maßnahmen, die während der Ortsbesichtigung erkannt werden, wurden ergänzt. Die Beseitigungskosten wurden einzeln für jede Maßnahme ermittelt. Ein vorhandener Instandhaltungsstau ist grundsätzlich offen von dem zuvor ermittelten Wert in Höhe der erwarteten Kosten für die Beseitigung des Instandhaltungsstaus abzusetzen, sofern die Beseitigung des Instandhaltungsstaus nicht innerhalb von drei Jahren ernsthaft geplant ist. Insoweit kann der Instandhaltungsstau nicht als Bauschaden zusätzlich Berücksichtigung finden. Die Absetzung erfolgt in der Höhe der voraussichtlichen Kosten für die Beseitigung des Instandhaltungsstaus. Übersteigt der Betrag des Instandhaltungsstaus den Wert des Gebäudes, dann ist insoweit eine Rückstellung zu bilden. Das Gebäude wurde in diesem Fall mit dem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

Gebäude, die in 2004 – 2006 fertig gestellt wurden, werden mit den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt, die um die lineare Alterswertminderung für die Zeit der bisherigen Nutzung bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz zu reduzieren sind. Hinzuzurechnen ist ein Zuschlag gem. Vorgaben der NHK 2000 für Baunebenkosten.

Die Bewertung der vor dem Jahr 2004 fertig gestellten Gebäude ist im Regelfall über die Ermittlung aktueller Herstellungskosten von Objekten gleicher Art und Güte abzuleiten. Bei Gebäuden ist hierfür die Bewertung nach dem Gebäude-Sachwertverfahren auf der Grundlage von Normalherstellungskosten (NHK) vorzunehmen (derzeit NHK 2000, vgl. Anlage 7 der WertR 2002). Da die NHK keinen abschließenden Katalog kommunaler Gebäude aufweisen, wurden sachgerechte Analogien gebildet. Lag für ein Gebäude ein Wertgutachten vor, konnte dieses alternativ zu einer Bewertung auf Grundlage der NHK zugrunde gelegt werden. Bauschäden und Baumängel sind von den so ermittelten Werten abzuziehen. Hinzuzurechnen ist ein Zuschlag gem. Vorgaben der NHK 2000 für Baunebenkosten. Ferner ist ein örtlicher Korrekturfaktor und die zwischenzeitliche Entwicklung des Baupreisindex zum Zeitpunkt des Bewertungsstichtags 31.12.2006 zu berücksichtigen. Die so ermittelten Herstellungskosten sind um die lineare Alterswertminderung für die Zeit der bisherigen Nutzung bis zum Zeitpunkt der Erstellung der Eröffnungsbilanz zu vermindern.

Sofern bei Gebäuden außerplanmäßige Abschreibungen i.S.d. § 253 Abs. 2 Satz 3, 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, wurde diese wertmindernd berücksichtigt.

Betriebsvorrichtungen sind, auch als wesentliche Bestandteile eines Grundstücks, selbständige Vermögensgegenstände und gesondert unter „Maschinen, technische Anlagen“ auszuweisen.

Die Berechnung des Gebäudewertes erfolgt anschließend aus ermittelter BGF – Fläche und den Kostenansätzen der NHK 2000 für das jeweilige Baujahr und den jeweiligen Gebäudetyp. Die Festlegung des Ausstattungs- bzw. Modernisierungsstandards ist entsprechend des gebauten Zustands der jeweiligen Liegenschaft vorzunehmen. Zur Ermittlung des Modernisierungsgrades dient ein Punkteraster als Anhaltspunkt. Aus der Summe der Punkte für jeweils zum Bewertungsstichtag oder kurz zuvor durchgeführten Maßnahmen ergibt sich der Modernisierungsgrad.

Basierend auf den Grundsätzen des NKF wurden die unteren Herstellungskosten der NHK 2000 für die Wertermittlung angesetzt, es sei denn, dass im Einzelfall begründete Abweichungen aufgrund des Erhaltungszustands und/oder des Ausstattungsstandards des Gebäudes vorlagen. Zu den so ermittelten Gebäudewerten wurden die Baunebenkosten gem. NHK 2000 prozentual hinzugerechnet.

### **1.2.3 Grünflächen**

Für den Aufwuchs, die Wegeflächen und sonstige Aufbauten der Parkanlagen und Sportplätze wurden Festpreise anhand von in der Vergangenheit durchgeführten Ausschreibungen gebildet.

Für die Herrichtung von ökologischen Ausgleichsflächen wurde der aktuelle Marktwert zugrunde gelegt und in die Eröffnungsbilanz übernommen. Die Naturschutzflächen auf Meerbuscher Stadtgebiet haben größtenteils keinen bewertbaren Aufwuchs. Sofern sich jedoch verholzender Aufwuchs (Strauch- oder Gehölzbewuchs) darauf befindet, wird dieser entsprechend der bei den Waldflächen ermittelten Zahlen bewertet.

Im Bereich der Friedhöfe wurden im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung Abschreibungssätze für die Herstellungskosten der Friedhöfe ermittelt. Diese aktuellen Abschreibungen multipliziert mit den jeweiligen Restnutzungsdauern ergeben die Restwerte, die in die Eröffnungsbilanz übernommen werden.

Bei den Spielplätzen findet eine permanente körperliche Inventur statt. Daraus ergibt sich eine Bestandsliste mit Daten bezüglich der Größe und Ausstattung der einzelnen Spielplätze im Meerbuscher Stadtgebiet.

Für den Wert des Waldbestandes wurden die in der 2004 herausgegebene „Waldwertrichtlinie NRW“ beschriebenen Verfahren angewendet. Sachdatenbasis ist das gültige Forsteinrichtungswert, aktualisiert auf den Zustand 1. Jan. 2006.

Je nachdem ob ein Bestand bereits annähernd verwertbares Holz besitzt oder es sich um eine junge Anpflanzung noch ohne kalkulierbaren Holzwert handelt, wurde entweder der Bestandesperwartungswert (nach Blume) oder ein Kostenwertverfahren der „Investition“ der Anpflanzung und standardisierten Pflegemaßnahmen der ersten Jahre angewendet. Ergänzend wurde vereinbart, für den bei der Investitionsrechnung zu berücksichtigenden Zins einen Betrag in gleicher Größenordnung wie bei ähnlichen Verzinsungsrechnungen anzusetzen (hier etwa 2 oder 2,5%).

Weil sich auf jeder einzelnen Waldfläche durch laufende Pflege- und Durchforstungsmaßnahmen und mit schwankenden Holzpreisen der einzelnen Baumarten die Werte praktisch jährlich verändern würden, dagegen im Rahmen eines langjährigen Rotationszyklus von Anpflanzung/Verjüngung, Pflege, Durchforstung und Ernte der Mittelwert aller Waldflächen eines größeren „Nachhaltigkeitsbetriebes“ relativ konstant bleibt, wird seitens des Forstamts ein aktueller exakter Wert für den gesamten städtischen Waldbesitz ermittelt. Auf dieser Grundlage wird ein Wert für den aufstockenden Bestand je ha bzw. je m<sup>2</sup> Waldboden errechnet, der für alle Waldflächen einheitlich zu übernehmen ist.

#### **1.2.3.2 Brücken und Tunnel**

Die Bewertung der Brücken, Unterführungen, Stützmauern und Lärmschutzwände erfolgte über die Abschätzung der Restnutzungsdauer der Bauwerke durch ein Ingenieurbüro.

Die Bewertung der Bachdurchlässe erfolgte anhand bereits durchgeführter Sanierungsmaßnahmen. Der Verwaltung lagen hier Erfahrungswerte über Anschaffungs- und Herstellungskosten vor. Mittels der voraussichtlichen Restnutzungsdauer wurde die Bewertung der Bachdurchlässe vorgenommen und der Wiederbeschaffungszeitwert ermittelt.

#### **1.2.3.4 Entwässerungs- und Abfallbeseitigungsanlagen**

In der kostenrechnenden Einrichtung der Abwasserbeseitigung wird jährlich eine Betriebskostenabrechnung gefertigt. Dieser Betriebskostenabrechnung liegt zur Ermittlung der kalkulatorischen Kosten eine Vermögensbewertung zu Grunde, welche die Vermögenswerte des Anlagevermögens beinhaltet. Neben dieser Vermögensbewertung wird separat auch eine Kanaldatenbank geführt.

Um sicher zu stellen, dass für die Eröffnungsbilanz alle Kanalhaltungen erfasst wurden, wurden im Vorfeld die Datenbestände der beiden Datenbanken abgeglichen und fehlende Haltungen ergänzt. Weiterhin wurden von den einzelnen Ortsteilen Pläne mit den erfassten Kanalhaltungen erzeugt, welche dann visuell auf Plausibilität und eventuelle Lücken überprüft wurden.

#### **1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrlenkungsanlagen**

Die Straßenbestands- und Zustandserfassung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege erfolgte vor Ort durch ein Ingenieurbüro. Hierzu wurden die Straßen vermessen und anschließend der Zustand visuell erfasst.

Die Aufnahme der Bestands- und Zustandsdaten erfolgte nach Richtlinien, die sich an den Empfehlungen für das Erhaltungsmanagement von Innerortsstraßen (E EMI 2003) der Forschungsgesellschaft für Straßen- und Verkehrswesen orientieren.

Die Datenerfassung (Querschnitt- und Zustandsdaten) erfolgte vor Ort auf Erfassungsbögen. Die zu erfassenden Straßen (einschließlich der Nebenanlagen), Wege und Plätze wurden in homogene Abschnitte unterteilt, die sich durch Änderungen der Querschnittsbreiten und/oder der verwendeten Oberbauart bzw. des Straßenzustandes ergeben. Anschließend wurden die vor Ort erfassten Bestands- und Zustandsdaten in die Straßendatenbank eingepflegt.

Unter Verwendung eines grafischen Informationssystems (Grappa/MapInfo) wurde mit Hilfe einer Verschneidung des Datenbestandes in der Straßendatenbank, des aktuellen Datenbestandes des Liegenschaftskatasters sowie der Luftbildaufnahmen aus dem Jahr 2002, die Erfassung des eingepflegten Datenbestandes der Straßen, Wege und Plätze auf Vollständigkeit und Plausibilität überprüft.

Der Bestand der Nebenanlagen an städtischen Straßen wurde längen- bzw. flächenmäßig durch ein Ingenieurbüro erfasst und in die Straßendatenbank eingepflegt. Der Zustand der Nebenanlagen wurde nicht erfasst, da das Modul zur Bewertung der Straßenabschnitte automatisch den festgestellten Zustand des jeweiligen Straßenabschnitts auf die entsprechenden Nebenanlagen überträgt und die Minderung des Zustandes mit berechnet.

Die Zustandsdaten der klassifizierten Straßen (Kreis-, Landes- und Bundesstraßen) wurden durch den Rhein-Kreis Neuss und dem Landesbetrieb Straßenbau NRW erfasst und der Stadt Meerbusch zur Verfügung gestellt, so dass hierüber der Zustand der in der Baulast der Stadt Meerbusch stehenden Nebenanlagen an klassifizierten Straßen ermittelt werden konnte.

Anhand der visuell erfassten Zustandsdaten (Schäden) wurde die Restnutzungsdauer der Verschleißschicht der Fahrbahnen („Oberbau“) ermittelt. Dazu dienten die in der Straßendatenbank hinterlegten Schadensentwicklungsmodelle.

Basierend auf der ermittelten Restnutzungsdauer der Verschleißschicht, die sich aus dem aktuellen Zustand ergibt, wurde der prozentuale Abschlag von der Gesamtabreibungsdauer errechnet. Die Ermittlung dieses prozentualen Abschlags war notwendig, da die tatsächliche Nutzungsdauer des Straßenunterbaus deutlich höher ist als die der Verschleißschicht (ca. 3-fache Nutzungsdauer oder länger).

Aus den vorgenannten Parametern wurde dann in einem weiteren Schritt der wiederbeschaffungsorientierte Zeitwert des einzelnen Anlagegutes (=Straßenabschnitt: Fahrbahn und Nebenanlagen) errechnet.

Der Bestand des Straßenbegleitgrüns wurde flächenmäßig (in Quadratmeter) durch ein Ingenieurbüro erfasst und in die Datenbank eingebracht. Eine Erfassung des Aufwuchses erfolgte nicht.

Das Straßenbegleitgrün wird auf 15 Jahre abgeschrieben. Aus botanischer Sicht ist es nicht möglich das Straßenbegleitgrün anderweitig zu verwerten. Ebenfalls ist es nicht möglich, nach 15 Jahren Gehölze umzusetzen, da diese so stark verwurzelt sind, dass das Umsetzen zum Absterben führt. Damit beträgt der Sachwert Null.

Aufgrund einer empirischen Erhebung wurde festgestellt, dass das Straßenbegleitgrün, das jünger als 15 Jahre ist, weniger als 5 % am Gesamtvolumen ausmacht; damit ist es nicht wesentlich und kann somit auch in der ersten Eröffnungsbilanz mit Null angesetzt werden.

Die Straßenbeleuchtung und Lichtsignalanlagen wurden durch städt. Mitarbeiter erfasst. Die Beleuchtungsanlagen wurden auf Basis von durchschnittlichen Anschaffungskosten pro Straßenleuchte (einschließlich Montage) sowie pro Schaltstelle bewertet. Die Lichtsignalanlagen auf Basis der aktuellen Anschaffungskosten. In Abhängigkeit zur durchschnittlichen Nutzungsdauer der jeweiligen Anlage wurde dann der aktuelle Wiederbeschaffungszeitwert errechnet.

#### **1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens**

Die Buswarteallen wurden auf Basis der tatsächlichen Herstellungskosten bewertet. Die Restnutzungsdauer ergibt sich aus der Differenz zwischen der festgelegten Nutzungsdauer und dem tatsächlichen Alter der Buswartealle. Die Ermittlung der Restbuchwerte erfolgte auf Basis der Herstellungskosten in Abhängigkeit zur Restnutzungsdauer.

#### **1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**

Für die im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Kunstgegenstände / Kulturdenkmäler besteht weder eine Versicherung, noch ist ein, zur dauerhaften Versicherung, zu Grunde zu legenden Wert bekannt (Gutachten).

Kunstgegenstände werden daher gem. § 55 Abs. 3 GemHVO mit je einem Erinnerungswert angesetzt. Baudenkmäler, die nicht als Gebäude oder als Teil eines Gebäudes genutzt werden, und Bodendenkmäler werden gem. § 55 Abs. 4 GemHVO mit je einem Erinnerungswert angesetzt. Für die Kulturpflege bedeutsame Gegenstände werden im Anhang zum Lagebericht aufgeführt.

#### **1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**

Zu den Maschinen und technischen Anlagen gehören z.B. Aufzüge, Hebebühnen, Sägetische, Bohrhämmer, Absauganlagen und Kompressoren etc..

Die Bewertung der Fahrzeuge erfolgt gemäß §§ 54 Abs. 1 S. 2 i.V.m. 33 Abs. 2 GemHVO auf Basis indizierter Anschaffungskosten (Wiederbeschaffungszeitwert). Eine Indizierung des ursprünglichen Anschaffungspreises erfolgte unter Zugrundelegung des Verbraucherpreisindex des jeweiligen Anschaffungsjahres sowie des Verbraucherpreisindex für das Jahr 2006, herausgegeben vom Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik. Bei der Berechnung der Anschaffungskosten wurden auch die Anschaffungsnebenkosten berücksichtigt.

Bei selbständiger Nutzbarkeit von Zusatz- und Spezialausstattung (z.B. Aufbauten) wurde nach dem Grundsatz der Einzelbewertung die getrennte Inventarisierung und Bewertung vorgenommen. Unselbständige Ausstattungselemente wurden dagegen mit dem Fahrzeug zu aktivieren.

Als Anlagegut „Fahrzeug“ wurde generell das einsatzbereite Fahrzeug angesehen, d.h. neben dem eigentlichen Kfz wird auch dessen Beladung nach DIN-Vorschrift (z.B. bei Feuerwehrfahrzeugen)

sowie die ordnungsgemäße Ausstattung, die aus der jeweils aktuellen Beladefliste ersichtlich ist, berücksichtigt.

### **1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören z.B. Büromöbel, Schulmöbel und sonstige Einrichtungsgegenstände in Schulen und Kindergärten, Büromaschinen, Werkzeuge, Gartengeräte, EDV-Hardware, etc. Vermögensgegenstände, die am Bilanzstichtag einen Zeitwert von weniger als 410 € hatten, wurden nicht angesetzt (§ 56 Abs. 1 GemHVO).

Die in den kostenrechnenden Einrichtungen geführten Anlagenachweise nach § 38 Abs.2 GemHVO a.F. sind abschließend und umfassen das gesamte bewegliche Vermögen.

### **1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

Mit der Bewertung der Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen wurde die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft PKF Fasselt & Partner beauftragt. Auf Grundlage des Beteiligungsberichtes der Stadt Meerbusch wurden zunächst die verbundenen Unternehmen und Beteiligungen identifiziert.

Für verbundene Unternehmen, die erwerbswirtschaftliche Ziele verfolgen und deren Wert sich daher nach dem erzielten Ertrag bestimmt, ist die Ertragswertmethode zur Ermittlung des Zeitwertes verwendet worden (§§ 55 Abs. 6 GemHVO, 116 Abs. 3 GO). Eine Bewertung nach dem Substanzwert (bei sachzielbezogenen Gesellschaften) war nicht vorzunehmen.

Die Ermittlung der anzunehmenden Planzahlen erfolgte auf Grundlage von Jahresabschlüssen und Wirtschaftsplänen der Gesellschaften.

### **1.3.2 Beteiligungen**

Die Bewertung der Beteiligungen erfolgte ebenfalls nach dem Ertragswertverfahren, soweit nicht deren Zeitwert, aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung, mit dem anteiligen Eigenkapital bestimmt werden konnte.

### **1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens**

Über die Rheinische Versorgungskasse besteht eine teilweise Absicherung zukünftiger Versorgungslasten. Die Anlage besteht aus Deka-Fonds.

### **2.1.1 Roh-, Hilfsstoffe, Waren**

Unter dieser Bilanzposition werden die Grundstücke bilanziert, die aufgrund eines Veräußerungsbeschlusses zum Verkauf anstehen.

## **2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Das strenge Niederstwertprinzip fordert für Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens die Abwertung auf den niedrigsten beizulegenden Wert (§ 253 Abs. 3 HGB).

## PASSIVA

### 2. Sonderposten

#### 2.1 Zuwendungen

In der kostenrechnenden Einrichtung der Abwasserbeseitigung existiert für die Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen eine Auflistung des gebührenrechtlichen Abzugskapitals (Beiträge, Zuwendungen). Die dort aufgelisteten Zuweisungen und Zuschüsse reichen bis ins Jahr 1964 zurück. Für die Ermittlung der Zeitwerte wurden die Zuwendungen analog des bezuschussten Anlagevermögens mit dem Index für Ortskanäle bzw. Bürogebäude des Landesamtes für Datenverarbeitung und Statistik (LDS) NRW auf den Wert 31.12.2006 indiziert. Für jedes Haushaltsjahr existiert ein Gesamtjahreswert, der über 67 Jahre aufgelöst wird.

Grundlage für die Erfassung waren die Rechnungsergebnisse der investiven Zuwendungen und Zuschüsse aus den Haushaltsplänen der Stadt Meerbusch. Hierbei war der Zeitraum von Heute bis zur Gründung der Stadt Meerbusch (01.01.1970) maßgebend.

Die Zuwendungen für die kostenrechnenden Einrichtungen sowie für Kfz und Gebäude wurden indiziert als Gesamtjahreswert auf der Passivseite der Bilanz eingestellt und über die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes aufgelöst. Die Zuwendungen der Jahre seit der Eröffnungsbilanz werden nach den jeweiligen gesetzlichen Bestimmungen bilanziert.

#### 2.2 Beiträge (für das Kanal- und Straßenvermögen)

In der kostenrechnenden Einrichtung der Abwasserbeseitigung existiert für die Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen eine Auflistung des gebührenrechtlichen Abzugskapitals (Beiträge, Zuwendungen). Die dort aufgelisteten Kanalanschlussbeiträge reichen bis ins Jahr 1963 zurück. Auch hier findet der Index für Ortskanäle analoge Anwendung. Es existiert ein Gesamtjahreswert, der über 67 Jahre aufgelöst wird.

Bei den Beiträgen für das Straßenvermögen unterscheidet man Erschließungsbeiträge und Straßenausbaubeiträge.

Für die Ermittlung der Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge wurde eine Liste aller städtischen Straßen erstellt. Hierbei wurde jede Straße einer der folgenden Beitragsklassen zugeordnet:

1.	EB	=	Erschließungsbeitrag	(Beitragssatz 90 %)
2.	EV	=	Erschließungsvertrag	(Beitragssatz 90 %)
3.	VEP	=	Vorhaben- und Erschließungsplan	(Beitragssatz 100 %)
4.	BF	=	Beitragsfreie Straßen	(Beitragssatz 0 %)
5.	KAG	=	Straßenbaubeitrag	(Beitragssatz 41,72 %)

Für die Ermittlung des durchschnittlichen Beitragsatzes für Straßenbaumaßnahmen nach KAG wurde die Pareto-Regel herangezogen. Hierbei wurde von den Abrechnungsmaßnahmen der letzten 12 Jahre (20 % von 60 Jahren; wobei 60 Jahre die maximale Nutzungsdauer einer Straße nach der Rahmentabelle des Innenministeriums ist), durch das Verhältnis der Summe der eingenommenen Anliegerbeiträge zu den Gesamtkosten der Ausbaumaßnahmen, ein durchschnittlicher Beitragsatz ermittelt. Dieser wurde auf alle Teileinrichtungen und Straßenarten gleichermaßen angewandt.

Bezüglich des Erschließungsbeitrages wurde stichprobenartig überprüft, dass in den vergangenen Jahren jeweils 90 % des beitragsfähigen Aufwandes durch die Stadt erhoben wurde. Der Ansatz von 90 % bei den nach BauGB einzustufenden Straßen ist somit gerechtfertigt.

Als Wert des korrespondierenden Sonderpostens wurde der Prozentsatz des ermittelten Zeitwertes des jeweiligen Vermögensgegenstandes angesetzt. Die Zuwendungen der Jahre seit der Eröffnungsbilanz werden nach den jeweiligen gesetzlichen Bestimmungen bilanziert.

### **2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich**

In den Sonderposten sind die Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen, die in den folgenden drei Jahren ausgeglichen werden müssen, einzustellen.

Die entsprechenden Beträge ergeben sich aus den Betriebskostenabrechnungen der jeweiligen Einrichtung (Abwasser, Straßenreinigung, Friedhöfe, Märkte und Abfall). Eingestellt werden die Überdeckungen, die erst in dem darauffolgenden Jahr im Wege der Gebührenkalkulation an den Gebührenzahler zurückgegeben werden.

Kostenunterdeckungen sind nicht in der Bilanz anzusetzen, da es sich hierbei um noch nicht realisierte Erträge handelt. Kostenunterdeckungen sind daher im Anhang zur Bilanz aufzuführen.

### **2.4 Sonstige Sonderposten**

Zu diesem Bilanzposten gehören u.a. folgende erhaltene Leistungen:

Kostenerstattungsbeträge für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen

Ablösungsbeträge für Stellplätze

Beide Leistungen beinhalten als Besonderheit, dass der Leistende für seine erbrachte Geldleistung keinen Rückzahlungsanspruch besitzt, sondern sich von einer rechtlichen Leistungsverpflichtung freikaufte. Die Kostenerstattungsbeträge für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen werden als sog. ewiger Sonderposten in die Bilanz eingestellt und nicht ertragswirksam aufgelöst, da die entsprechenden Ausgleichsflächen als Vermögensgegenstände nicht abgeschrieben werden. Die Ablösungsbeträge für Stellplätze werden solange in diesem Sammelposten geführt, bis eine zweckbestimmte, investive Verwendung des Betrages erfolgt. Sodann erfolgt mit der Abschreibung des erstellten Anlagevermögens, die sukzessive ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens.

Das Stiftungsvermögen der Brüll-Houfer Stiftung ist vom Eigenkapital der Stadt Meerbusch abzugrenzen. Das eingebrachte Kapital ist daher unter der Bilanzposition "Sonstige Sonderposten" zu passivieren.

## **3. Rückstellungen**

Alle Rückstellungen und deren Veränderungen sind dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen, der unter Kapitel III. beigefügt ist:

### **3.1 Pensionsrückstellungen**

Die Rheinische Versorgungskasse Köln wurde mit einer gutachterlichen Teilwertberechnung beamtenrechtlicher Pensions- und Beihilfeverpflichtungen für die Versorgungsempfänger, Hinterbliebenen und für die Anwartschaften der aktiv beschäftigten Beamten beauftragt.

### **3.2 Instandhaltungsrückstellungen**

Unterlassene Bauunterhaltsmaßnahmen wurden auf der Grundlage von Maßnahmenlisten und Ortsbesichtigungen erfasst. Sie wurden als Rückstellung berücksichtigt, wenn deren Nachholung hinreichend konkret (innerhalb eines drei Jahreszeitraumes) beabsichtigt ist. Die Beseitigungskosten wurden einzeln für jede Maßnahme ermittelt.

### **3.4 Sonstige Rückstellungen**

Eine Aufstellung aller sonstigen Rückstellungen ist dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

### **4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Lieferungen und Leistungen, die im Vorjahr für die Stadt Meerbusch erbracht worden sind, aber noch nicht bezahlt wurden, stellen am Bilanzstichtag Verbindlichkeiten da, wenn sie nach Grund und Höhe bekannt sind. Entsprechend dem Wertaufhellungsprinzip (GoB) wurden Risiken und Verluste aber auch dann berücksichtigt, wenn sie erst zwischen dem Abschlussstichtag und dem Tage der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind, aber dem vergangenen Jahr zuzuordnen sind.

#### **e. Bildung einer Rückstellung für unterlassene Instandhaltung**

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in den Handreichungen zu § 36 Gemeindehaushaltsverordnung wurde zur besseren Übersicht ein Rückstellungsspiegel für die unterlassenen Instandhaltungsmaßnahmen gefertigt, der die Veränderungen zwischen den Werten der Bilanz des Vorjahres und des jetzt abgeschlossenen Jahres näher erläutert:

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. in	Gesamt-betrag am 01.01.2014	Veränderung im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am 31.12.2014	Bemerkung
						Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		
Realschule Osterath	Erneuerung Kesselanlage	140.000,00 €	05/2010	2013	59.561,20 €	0,00 €	14.944,23 €	0,00 €	44.616,97 €	
Meerbusch Gymnasium	Erneuerung der Unterverteilung	66.000,00 €	05/2010	2013	23.243,38 €	0,00 €	8.338,80 €	0,00 €	14.904,58 €	
Forum Wasserturm	Erneuerung der Licht- und Tonverkabelung	15.000,00 €	07/2011	2013	12.152,72 €	0,00 €	11.973,09 €	179,63 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Stadtarchiv	Brandschutz Stadtarchiv	20.000,00 €	12/2011	2013	2.898,97 €	0,00 €	673,84 €	2.261,13 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Eichendorfschule	Erneuerung Alarmierungs- und Gonganlage	13.000,00 €	05/2011	2013	13.000,00 €	0,00 €	5.724,35 €	7.275,65 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Mataré-Gymnasium	Brandschutztechnische Maßnahmen (Lüftungskanäle)	30.000,00 €	04/2011	2013	1.378,03 €	0,00 €	1.243,17 €	134,86 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Kirchturm Büberich	denkmalpflegerische Instandsetzung	10.000,00 €	05/2012	2014	10.000,00 €	0,00 €	1.685,99 €	0,00 €	8.314,01 €	
Feuerwehr Insterburger Straße	Erneuerung Absauganlage	2.000,00 €	05/2012	2014	2.000,00 €	0,00 €	390,82 €	1.609,18 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Mauritiuschule	Erneuerung ELA	25.000,00 €	05/2012	2014	25.000,00 €	0,00 €	18.304,67 €	0,00 €	6.695,33 €	
Eichendorfschule	Erneuerung Bodenbelag und Anstrich	10.000,00 €	05/2011	2014	10.000,00 €	0,00 €	9.269,59 €	730,41 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Theodor Fliedner Schule	Erneuerung ELA	22.000,00 €	05/2012	2014	22.000,00 €	0,00 €	11.684,54 €	0,00 €	10.315,46 €	
Mataré-Gymnasium	Erneuerung ELA	33.000,00 €	05/2012	2014	33.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	33.000,00 €	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. in	Gesamt-betrag am 01.01.2014	Veränderung im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am 31.12.2014	Bemerkung
						Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		
Mataré-Gymnasium	Erneuerung Flurunterdecke und Beleuchtung	30.000,00 €	05/2012	2014	30.000,00 €	0,00 €	29.611,47 €	388,53 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Mataré-Gymnasium	Erneuerung Hauptstromversorgung	45.000,00 €	05/2012	2014	45.000,00 €	0,00 €	31.882,33 €	0,00 €	13.117,67 €	Jahresabschluss 2014 der Stadt Meerbusch
Meerbusch-Gymnasium	Erneuerung Elektrownerverteilung	6.000,00 €	11/2012	2014	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	
Adam-Riese-Schule	Sanierung Trinkwasseranlage	16.000,00 €	03/2013	2014	16.000,00 €	0,00 €	15.985,22 €	14,78 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
Meerbusch Gymnasium	Erneuerung elektronische Hauptstromversorgung	22.000,00 €	05/2012	2014	22.000,00 €	0,00 €	7.978,42 €	0,00 €	14.021,58 €	
Eichendorfschule	Erneuerung Alarmierungs- und Gonganlage	12.000,00 €	05/2012	2014	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	entfällt
diverse Objekte	Umsetzung regen. Energiesparmaßnahmen	70.000,00 €	05/2012	2014	70.000,00 €	3.000,00 €	72.865,90 €	134,10 €	0,00 €	in 2014 abgeschlossen
diverse Objekte	Dichtheitsprüfung Kanäle	58.000,00 €	05/2012	2014	58.000,00 €	0,00 €	43.377,82 €	0,00 €	14.622,18 €	
FW Hochstraße	Erneuerung Abgasabsauganlage	17.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	
Kindergarten Bösinghoven	Umbau Kiga 71 (Asylheim)	40.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	8.000,00 €	
Brüder-Grimm-Schule	Erneuerung elektrische Lautsprecheranlage	115.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	26.000,00 €	0,00 €	0,00 €	26.000,00 €	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. in	Gesamt-betrag am 01.01.2014	Veränderung im Haushaltsjahr			Gesamt-betrag am 31.12.2014	Bemerkung
						Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		
Turnhalle Martins-schule	Ertüchtigung Beleuchtungsanlagen in städt. Schulen	14.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	
Pastor-Jacobs-Schule	Erneuerung von Türen am Pausenhalleingang	32.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	3.200,00 €	0,00 €	0,00 €	3.200,00 €	
Realschule 2.BA Heizzentrale	Sanierung der Wärmeeerzeugungsanlage. Einbau eines Blockheizkraftwerkes mit Gasbrennwert-Spitzenlastkessel	295.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	255.000,00 €	0,00 €	0,00 €	255.000,00 €	
Realschule	Anpassung elektrische Lautsprecheranlage	75.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	105.000,00 €	0,00 €	0,00 €	105.000,00 €	
Mataré-Gymnasium	Erneuerung der elektrischen Hauptstromversorgung	180.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	118.000,00 €	0,00 €	0,00 €	118.000,00 €	
Mataré-Gymnasium	diverse Brandschutzmaßnahmen	95.000,00 €	11/2013	2015	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €	0,00 €	14.000,00 €	
Meerbusch Gymnasium 2-fach Sporthalle	Erneuerung der Lüftungstechnischen Einrichtung	190.000,00 €	03/2013	2015	0,00 €	153.000,00 €	0,00 €	0,00 €	153.000,00 €	
Meerbusch Gymnasium Sporthalle	Erneuerung Haupteingang Turnhalle und Tür zum Turnschulgang	12.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	12.900,00 €	0,00 €	0,00 €	12.900,00 €	
Meerbusch-Gymnasium	Dachsanierung im 1. OG	560.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	340.000,00 €	0,00 €	0,00 €	340.000,00 €	
Musikschule	Umbaumaßnahme	180.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	63.000,00 €	0,00 €	0,00 €	63.000,00 €	
Bungalow ASV Lank	Dachsanierung Bungalow Nierster Straße	30.000,00 €	05/2013	2015	0,00 €	34.000,00 €	0,00 €	0,00 €	34.000,00 €	
diverse Objekte	Kanalsanierung/-überprüfung	105.000,00 €	03/2013	2015	0,00 €	96.500,00 €	0,00 €	0,00 €	96.500,00 €	
<b>Summe:</b>		<b>2.585.000,00</b>			<b>473.234,30 €</b>	<b>1.265.600,00 €</b>	<b>285.898,25 €</b>	<b>24.728,27 €</b>	<b>1.428.207,78 €</b>	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Fachbereich 3											
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	Entstanden in	geplant	Nachholung d. Instandh. nunmehr	Gesamt- betrag am 01.01.14	Veränderung im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag am 31.12.14	Bemerkung
							Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung		
Hauptschule	Sicherheitsrevision	440,00€	2014	2014	2015	0,00 €	440,00 €	0,00 €	0,00 €	440,00 €	
Maria-M.-Gesamtschule	Sicherheitsrevision	800,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	800,00 €	0,00 €	0,00 €	800,00 €	
M.-M.-Ges.-Schule-2-fach-H.	Sicherheitsrevision	2.200,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	2.200,00 €	0,00 €	0,00 €	2.200,00 €	
Realschule 1-fach-Halle	Sicherheitsrevision	1.700,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	1.700,00 €	0,00 €	0,00 €	1.700,00 €	
Realschule 2-fach-Halle	Sicherheitsrevision	2.000,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	
Realschule Gymnastikraum	Sicherheitsrevision	400,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	400,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €	
Adam-Riese-Schule	Sicherheitsrevision	1.700,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	1.700,00 €	0,00 €	0,00 €	1.700,00 €	
Brüder-Grimm-Schule 1-fach Halle- Neu	Sicherheitsrevision	300,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	300,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	
Brüder-Grimm-Schule 1-fach Halle Alt	Sicherheitsrevision	2.100,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	2.100,00 €	0,00 €	0,00 €	2.100,00 €	
Theodor Fliedner Schule	Sicherheitsrevision	200,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €	
Forstenberg	Sicherheitsrevision	1.810,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	1.810,00 €	0,00 €	0,00 €	1.810,00 €	
Stettiner Straße	Sicherheitsrevision	640,00 €	2014	2014	2015	0,00 €	640,00 €	0,00 €	0,00 €	640,00 €	
	<b>SUMME:</b>	<b>14.290,00 €</b>				<b>0,00 €</b>	<b>14.290,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>14.290,00 €</b>	

## f. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Alle geplanten Beiträge nach § 8 KAG aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2014 erhoben.

## g. Verpflichtungen aus Leasingverträgen

Zum Bilanzstichtag bestehen nachstehend aufgeführte Leasing- und leasingähnliche Verträge:

### Technikunterstützte Informationsverarbeitung

Die Verpflichtungen aus Hardware-Leasingverträgen zur Beschaffung von Informations- und Kommunikationstechnologie betragen am 31.12.2014 insgesamt 17.069,88 €.

### Dienstfahrzeuge

Das Dienstfahrzeug der Bürgermeisterin wird seit dem 25.06.2007 geleast. Die hierfür aufzubringenden Leasingraten summierten sich von Januar bis Dezember 2014 auf insgesamt 5.496,39 €.

Für das ebenfalls geleaste Dienstfahrzeug der Ersten Beigeordneten wurden von Januar bis Dezember 2014 Leasingraten in Höhe von insgesamt 5.100,83 € aufgewendet.

Aufgrund der günstigen Bedingungen wurde Leasing gewählt. Eventuelle Abschreibungsbeträge wären deutlich höher als die derzeit zu zahlende monatliche Leasingrate. Die Fahrzeuge erfüllen darüber hinaus die Voraussetzungen der Abgas-Euronorm 5.

## h. Bestehende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften

Gemäß § 44 Abs. 1 GemHVO sind die im Verbindlichkeitspiegel nachrichtlich auszuweisenden Haftungsverhältnisse sowie alle Sachverhalte, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, zu erläutern.

Folgende Bürgschaften der Stadt Meerbusch bestehen zum Bilanzstichtag 31.12.2013:

Bürgschaftsnehmer	Anzahl der Bürgschaften	Ursprungsbetrag der Bürgschaft	Stand 31.12.2014
Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH	5	5.435.033 €	1.672.245,41 €
Wassernetz Osterath GmbH	1	500.000 €	410.000,00 €

**i. Verzicht auf Erbpachtzins**

Zum Bilanzstichtag 31.12.2014 bestehen insgesamt 20 Erbbaurechtsverträge. Bei den nachfolgend aufgeführten 18 Verträgen wird, aufgrund verschiedener Ratsbeschlüsse, auf die Erhebung des Erbbauzinses teil-/verzichtet

	<b>Erbbauberechtigter</b>	<b>Gemarkung</b>	<b>Fläche in m<sup>2</sup></b>	<b>Ende Erbbau-recht</b>	<b>Verzicht auf Erbbauzins 2014</b>
1	Hundesportverein Meerbusch / Kaarst e. V.	Büderich	4.200	2032	1.414,15 €
2	Sportverein Grün-Weiß-Rot Büderich e.V. (Teil-verzicht)	Büderich	13.519	2023	1.519,14 €
3	St. Sebastianus-Schützenbruderschaft Büderich	Büderich	4.382	2038	3.651,61 €
4	Sportangler Verein Büderich e.V.	Büderich	1.132	2022	367,37 €
5	Turn- und Sportverein Treudeutsch 07 Lank e.V.	Lank	10.105	2030	4.566,85 €
6	ASV 1925 e. V. Lank (Vereinshaus)	Latum	2.672	2031	3.218,78 €
7	ASV 1925 e. V. Lank (Tennisplätze)	Latum	9.275	2030	11.173,00 €
8	Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennisplät-ze)	Osterath	10.854	2041	2.492,53 €
9	Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennishalle)	Osterath	3.053	2041	9.412,33 €
10	Tennisclub Bovert e.V.	Osterath	10.339	2030	4.037,20 €
11	Sportverein FC Adler Nierst e.V. 74	Nierst	22.195	2048	8.297,17 €
12	Johanniter-Unfall-Hilfe e.V.	Büderich	657	2036	4.212,88 €
13	Deutsches Rotes Kreuz	Büderich	1.052	2040	6.084,68 €
14	FC Büderich 02 e.V.	Büderich	442	2056	453,55 €
15	TUS 1964 Bösinghoven e.V.	Ossum-Bösinghoven	282	2058	1.328,82 €
16	Tennis-Center Forstenberg GmbH, Teilverzicht	Latum	6.892	2030	8.474,21 €
17	SSV Strümp 1964 e. V.	Strümp	327	2062	2.243,41 €
18	PSM - gemeinnützige Gesellschaft für Paritätische Sozialdienste Meerbusch mbH	Ossum-Bösinghoven	2.431	2073	7.446,93 €
	<b>Verzicht 2014 insgesamt</b>				<b>80.394,61 €</b>

**j. Rückstellungsspiegel**

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in den Handreichungen zu § 36 Gemeindehaushaltsverordnung wurde zur besseren Übersichtlichkeit ein Rückstellungsspiegel zur Bilanz 2014 gefertigt, der die Veränderungen zwischen den Werten der Bilanz des Vorjahres und des jetzt abgeschlossenen Jahres näher erläutert:



Rückstellungsart	Bilanzpos.	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
§ 36 Abs. 4 GemHVO BM	3.4	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 1	3.4	632.805,90 €	684.545,00 €	617.898,33 €	14.907,57 €	684.545,00 €	684.545,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 2	3.4	771.730,91 €	757.945,88 €	433.804,02 €	82.741,25 €	1.013.131,52 €	1.013.131,52 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 3	3.4	57.829,42 €	40.532,36 €	35.968,52 €	21.860,90 €	40.532,36 €	40.532,36 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 4	3.4	2.023,00 €	12.600,00 €	2.023,00 €	0,00 €	12.600,00 €	12.600,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 5	3.4	1.736.050,00 €	678.400,00 €	240.170,40 €	635.877,60 €	1.538.402,00 €	1.538.402,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 6	3.4	50,00 €	0,00 €	49,88 €	0,12 €	0,00 €	0,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SZD	3.4	578.808,23 €	313.200,00 €	215.349,61 €	363.458,62 €	313.200,00 €	313.200,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SFI	3.4	659.177,34 €	27.300,00 €	38.652,36 €	17.561,39 €	630.263,59 €	630.263,59 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Energie (009)	3.4	255.000,00 €	62.000,00 €	207.977,22 €	47.022,78 €	62.000,00 €	62.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Reinigung (020)	3.4	90.000,00 €	78.000,00 €	65.733,87 €	24.266,13 €	78.000,00 €	78.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Betriebskosten (021)	3.4	125.000,00 €	40.000,00 €	20.212,47 €	93.844,03 €	50.943,50 €	50.943,50 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Bauunterhaltung (024)	3.4	90.000,00 €	45.000,00 €	54.607,59 €	35.392,41 €	45.000,00 €	45.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Vorl. Schäden Dritter (026)	3.4	5.000,00 €	18.000,00 €	1.119,18 €	3.880,82 €	18.000,00 €	18.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Geschäftsaufwend. (028)	3.4	10.000,00 €	0,00 €	283,22 €	9.716,78 €	0,00 €	0,00 €		

Rückstellungsart	Bilanzpos.	Gesamtbetrag am 31.12.2013	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2014	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM gr. Instandh. Maßn. ab 2011 (029)	3.4	76.000,00 €	160.000,00 €	31.487,24 €	44.512,76 €	160.000,00 €			
§ 36 Abs. 4 GemHVO SB 11	3.4	130.136,23 €	183.300,00 €	71.481,66 €	58.654,57 €	183.300,00 €			
§ 36 Abs. 4. GemHVO FW (027)	3.4	29.500,00 €	23.300,00 €	12.477,82 €	17.022,18 €	23.300,00 €			
Rückstellung Nachforderungsanspr. Beamte	3.4	185.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	185.000,00 €		185.000,00 €	
Rückstellung für LOB	3.4	420.100,00 €	443.573,24 €	417.300,74 €	2.799,26 €	443.573,24 €		443.573,24 €	
<b>Summen</b>		<b>65.181.559,97 €</b>	<b>10.758.099,67 €</b>	<b>4.376.255,38 €</b>	<b>2.982.590,32 €</b>	<b>68.580.813,94 €</b>	<b>5.326.791,21 €</b>	<b>2.806.184,78 €</b>	<b>60.447.837,95 €</b>

k. Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten						Abschreibungen						Buchwert		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung von Abschreibungen	Abgänge auf Abschreibungen	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	EUR	EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR +/-	EUR	EUR	EUR	EUR +/-	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	447.715,23	32.420,18	0,00	0,00	480.135,41	295.973,96	52.021,72	0,00	0,00	0,00	347.995,58	132.139,83	151.741,37		
2. Sachanlagen															
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
2.1.1 Grünflächen	83.974.478,32	0,00	0,00	0,00	83.974.478,32	505.894,61	59.095,57	0,00	0,00	0,00	564.990,18	83.409.488,14	83.468.583,71		
2.1.2 Ackerland	10.249.210,33	0,00	0,00	0,00	10.249.210,33	8.447,10	2.862,38	0,00	0,00	0,00	11.309,48	10.240.900,85	10.240.763,23		
2.1.3 Wald, Forsten	2.056.483,88	0,00	43,70	0,00	2.056.440,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.056.440,18	2.056.483,88			
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.106.833,05	0,00	0,00	0,00	9.106.833,05	1.533.806,34	241.911,62	0,00	0,00	0,00	1.775.717,96	7.331.115,09	7.573.026,71		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	17.478.914,90	1.687.547,48	227.502,52	1.971.078,69	20.910.038,55	1.199.468,76	288.634,84	0,00	326.400,21	227.502,52	1.587.001,29	19.323.037,26	16.279.446,14		
2.2.2 Schulen	114.353.161,86	76.341,67	0,00	-1.971.078,69	112.458.424,84	12.427.891,90	1.648.003,77	0,00	-326.400,21	0,00	13.750.495,46	98.707.929,38	101.925.265,96		
2.2.3 Wohnbauten	8.419.641,05	0,00	0,00	0,00	8.419.641,05	808.121,96	115.476,32	0,00	0,00	0,00	923.598,28	7.496.042,77	7.611.519,09		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	44.880.857,10	183.430,27	0,00	0,00	45.064.287,37	2.198.826,51	712.384,52	0,00	0,00	0,00	2.911.211,03	42.153.076,34	42.682.030,59		
2.3 Infrastrukturvermögen															
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	74.093.939,52	0,00	99.730,63	0,00	73.994.208,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.994.208,89	74.093.939,52		
2.3.2 Brücken und Tunnel	854.674,50	0,00	0,00	0,00	854.674,50	114.529,59	19.322,06	0,00	0,00	0,00	133.851,65	720.822,85	740.144,91		
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenrüstung und Sicherheitsanlagen	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		
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasser- besorgungsanlagen	104.343.348,29	37.325,83	0,00	0,00	104.380.674,12	18.685.081,71	3.000.761,01	0,00	0,00	0,00	21.685.842,72	82.694.831,40	85.658.266,58		
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	96.383.971,65	0,00	1,00	0,00	96.383.970,65	22.528.248,39	3.367.996,18	0,00	0,00	0,00	25.896.243,57	70.487.727,08	73.855.723,26		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	465.822,87	0,00	0,00	0,00	465.822,87	105.068,87	21.634,17	0,00	0,00	0,00	126.703,04	339.119,83	360.754,00		
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.461,71	0,00	0,00	0,00	6.461,71	3.248,67	251,35	0,00	0,00	0,00	3.500,02	2.961,69	3.213,04		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	20.210,50	0,00	0,00	0,00	20.210,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.210,50	20.210,50		
2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.506.946,65	447.197,10	104.696,36	0,00	7.849.444,39	2.042.258,72	673.152,27	0,00	104.697,36	0,00	2.610.713,63	5.238.730,76	5.464.687,93		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.020.379,19	831.396,98	5.783,15	0,00	8.845.999,02	3.741.805,37	1.108.539,34	0,00	4.787,88	0,00	4.845.596,83	4.000.436,19	4.278.573,82		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.757.696,69	5.452.229,17	0,00	0,00	19.209.925,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.209.925,86	13.757.696,69			
3. Finanzanlagen															
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.233.600,00	44.497,43	0,00	0,00	25.278.097,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.278.097,43	25.233.600,00		
3.2 Beteiligungen	474.800,00	0,00	0,00	0,00	474.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	474.800,00	474.800,00		
3.3 Sondenermögen	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		
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	467.592,73	0,00	0,00	0,00	467.592,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467.592,73	467.592,73		
3.5 Ausleihungen															
3.5.1 an verbundene Unternehmen	429.663,02	0,00	16.241,93	0,00	413.421,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413.421,09	429.663,02		
3.5.2 an Beteiligungen	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		
3.5.3 an Sondenermögen	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		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.611.196,74	0,00	163.679,38	0,00	1.447.517,36	30.969,43	0,00	0,00	0,00	0,00	30.969,43	1.416.547,93	1.580.227,31		
4. Summe des Anlagevermögens	624.657.598,78	8.792.386,11	617.681,67	0,00	632.812.304,22	66.229.641,79	11.319.047,12	0,00	336.988,76	0,00	77.205.700,15	555.606.604,07	558.407.957,99		

I. Forderungsspiegel

Forderungsspiegel					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres EUR 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres EUR 5
		bis zu 1 Jahr EUR 2	1 bis 5 Jahre EUR 3	mehr als 5 Jahre EUR 4	
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	184.924,29	184.924,29	0,00	0,00	780.758,19
1.2 Beiträge	136.966,52	133.935,44	0,00	3.031,08	144.336,21
1.3 Steuern*	4.577.030,45	4.577.030,45	0,00	0,00	4.366.709,04
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	246.743,38	246.743,38	0,00	0,00	32.047,66
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.259.705,43	1.259.705,43	0,00	0,00	207.448,03
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	616.284,32	615.890,57	393,75	0,00	495.519,10
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	21.000,84	21.000,84	0,00	0,00	0,00
2.3 gegen verbundene Unternehmen	4.134,94	4.134,94	0,00	0,00	3.938,38
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	251.245,25	251.245,25	0,00	0,00	310.987,78
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>7.298.035,42</b>	<b>7.294.610,59</b>	<b>393,75</b>	<b>3.031,08</b>	<b>6.341.744,39</b>

\*hierbei 633.861,48 € Zinsen aus Steuerforderungen ab 2014 als 1.5 öffentlich-rechtliche ausgewiesen

m. Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
	EUR 1	bis zu 1 Jahr EUR 2	1 bis 5 Jahre EUR 3	mehr als 5 Jahre EUR 4	EUR 5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	104.176.594,76	0,00	902.742,85	103.273.851,91	99.080.148,80
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	9.327.411,61	9.327.411,61	0,00	0,00	17.859.362,51
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	37.677,79	0,00	0,00	37.677,79	35.269,08
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.300.125,64	1.300.125,64	0,00	0,00	1.922.183,70
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	30,00	30,00	0,00	0,00	0,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	12.112.687,98	12.112.687,98	0,00	0,00	10.174.673,11
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	126.954.527,78	22.740.255,23	902.742,85	103.311.529,70	129.071.637,20
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften GWG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bürgschaften WBM	1.672.245,41	0,00	0,00	1.672.245,41	1.972.694,83
Bürgschaften WNO	410.000,00	0,00	0,00	410.000,00	430.000,00

**n. Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage**

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in der 5. Handreichung zu § 44 Gemeindehaus-  
haltsverordnung sollte bei den Angaben zur Entwicklung des Eigenkapitals auch erläutert werden, in  
welchem Umfang von der Gemeinde erzielte Erträge und entstandenen Aufwendungen aus gemeindli-  
chen Geschäftsvorfällen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden. Entsprechend der  
haushaltsrechtlichen Vorschrift können Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen bei einem  
Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die für die gemeindliche Aufgabenerfüllung  
nicht mehr benötigt werden (vgl. § 90 Absatz 3 Satz 1 GO NRW) erfolgen

<b>Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage</b>		
<u>Verrechnung Erträge</u>		
	<b>Betrag</b>	<b>Geschäftsvorfall</b>
Vermögensgegenstände	2.202,00 €	Verkauf Fahrzeug Baubetriebshof
	5.999,00 €	Verkauf Fahrzeug Feuerwehr
	4.947,34 €	Verkauf Fahrzeug Baubetriebshof
	3.410,00 €	Verkauf Fahrzeug Baubetriebshof
	397,98 €	Verkauf Fahrzeug Baubetriebshof
	5.000,00 €	Verkauf BGA (Musikinstrument)
	976,00 €	Verkauf Schneeräumschild
	3.756,30 €	Verkauf Grundstück
Summe	26.688,62 €	
Finanzanlagen	keine Verrechnung mit Finanzanlagen	
<u>Verrechnung Aufwendungen</u>		
	<b>Betrag</b>	<b>Geschäftsvorfall</b>
Vermögensgegenstände	8,41 €	Verkauf BGA (Notebook) Mindererlös
	108,27 €	Grundstücksübertragung an RKN
	98.185,76 €	Grundstücksübertragung an RKN
	140,87 €	Grundstücksübertragung an RKN
Summe	98.443,31 €	
Finanzanlagen	keine Verrechnung mit Finanzanlagen	

**o. Ermächtigungsübertragungen**

Bereich	Produkt	PSP-Element	Abwicklung Ermächtigungen Vorjahr				Ermächtigung 2013				Ermächtigungs- übertrag von 2013 nach 2014
			Bezeichnung Projekt	Kostenart	Weiterüber- tragung	bereitges.tellt 2013 (inkl. Ansatz, Apl, Üpl, ErmÜ, MittelÜ, ME)	Verfügbar am 31.12.2013	davon Vormerkungen			
<b>INVESTIVE ÜBERTRAGUNGEN</b>											
FB 1	020.126.010	7.02003002.715.001	Anschaffung Feuerwehrräte über 410 €	78310000	11.528,00	39.093,16	10.179,58	1.527,96		3.527,96	
FB 1	020.126.010	7.02003002.720.001	Anschaffung Feuerwehrräte unter 410 €	78320000	0,00	22.434,84	15.900,00	900,00		15.900,00	
FB 1	020.126.010	7.02003003.720.001	Anschaffung von persönlicher Ausrüstung unter 410 €	78320000	31.927,00	99.927,00	35.516,02	5.040,00		12.040,00	
FB 1	020.126.010	7.02003005.715.001	Feuerfahrzeuge	78310000	92.878,00	422.878,00	81.899,72	4.050,90		44.050,90	
FB 1	020.126.010	7.02003008.720.001	Anschaffungen unter 410 €	78320000	0,00	2.000,00	1.638,24	1.100,00		1.100,00	
FB 1	020.126.010	7.02003009.715.001	Anschaffung von Sirenen über 410 €	78310000	32.950,00	32.950,00	28.213,80	28.150,00		28.150,00	
			<b>Summe FB 1</b>		169.283,00	619.283,00	173.347,36	40.768,86		<b>104.768,86</b>	
FB 2	060.365.010	7.06003019.715.001	Städt. Kindergärten - Inneneinrichtung über 410 €	78310000	4.664,00	28.597,92	15.442,19	6.623,35		6.623,35	
FB 2	060.365.010	7.06003019.720.001	Städt. Kindergärten - Inneneinrichtung unter 410 €	78320000	10.594,00	42.594,00	2.602,24	1.508,81		1.508,81	
			<b>Summe FB 2</b>		15.258,00	71.191,92	18.044,43	8.132,16		<b>8.132,16</b>	
FB 3	030.243.010	7.03001001.715.001	Anschaffungen über 410 €	78310000	0,00	32.070,68	2.906,47	2.906,47		2.906,47	
FB 3	030.243.010	7.03001001.720.001	Anschaffungen unter 410 €	78320000	7.548,00	10.834,74	1.831,27	1.741,99		1.741,99	
FB 3	030.243.010	7.03001002.715.001	Beschaffung neuer Medien über 410 €	78310000	23.893,00	152.419,81	80.716,26	80.716,26		80.716,26	
FB 3	030.211.010	7.03002001.715.001	Lehr-u. Lernmittel (Adam-Riese-Schule) über 410 €	78310000	1.152,00	1.952,00	1.431,18	0,00		1.431,18	
FB 3	030.211.010	7.03002001.720.001	Lehr-u. Lernmittel (Adam-Riese-Schule) unter 410 €	78320000	1.967,00	2.767,00	799,17	0,00		799,17	
FB 3	030.211.020	7.03002002.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Brüder-Grimm-Schule) über 410 €	78310000	1.916,00	4.967,69	4.115,20	0,00		4.115,20	
FB 3	030.211.020	7.03002002.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Brüder-Grimm-Schule) unter 410 €	78320000	348,00	4.160,08	3.819,74	3.819,74		3.819,74	
FB 3	030.211.030	7.03002003.715.001	Lehr-u. Lernmittel(St. Mauritius-Schule) über 410 €	78310000	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00		2.000,00	
FB 3	030.211.030	7.03002003.720.001	Lehr-u. Lernmittel(St. Mauritius-Schule) unter 410 €	78320000	0,00	5.709,95	2.006,86	0,00		2.006,86	
FB 3	030.211.040	7.03002004.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Martinusschule) über 410 €	78310000	1.235,00	1.651,47	1.111,72	0,00		1.111,72	
FB 3	030.211.050	7.03002005.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Eichendorffschule) über 410 €	78310000	626,00	1.226,00	1.226,00	0,00		1.226,00	
FB 3	030.211.050	7.03002005.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Eichendorffschule) unter 410 €	78320000	600,00	1.200,00	496,71	0,00		496,71	

FB 3	030.211.060	7.03002006.715.001	Lehr-u. Lernmittel(B.-Gernetz-Schule) über 410 €	78310000	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00
FB 3	030.211.060	7.03002006.720.001	Lehr-u. Lernmittel(B.-Gernetz-Schule) unter 410 €	78320000	650,00	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	1.200,00
FB 3	030.211.070	7.03002007.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Erwin-Heerich-Schule) über 410 €	78310000	0,00	51,37	51,37	0,00	51,37	0,00	51,37
FB 3	030.211.070	7.03002007.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Erwin-Heerich-Schule) unter 410 €	78320000	0,00	948,63	948,63	365,53	365,53	0,00	365,53
FB 3	030.211.080	7.03002008.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Pastor-Jacob-Schule)	78320000	0,00	5.568,85	5.568,85	0,00	3,42	0,00	3,42
FB 3	030.211.090	7.03002009.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Th.-Fliedner-Schule) über 410 €	78310000	2.060,00	2.960,00	2.960,00	19,89	1.867,10	0,00	1.867,10
FB 3	030.211.090	7.03002009.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Th.-Fliedner-Schule) unter 410 €	78320000	622,00	1.522,00	1.522,00	0,00	297,28	0,00	297,28
FB 3	030.212.010	7.03003001.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Hauptschule) über 410 €	78310000	964,00	1.864,00	1.864,00	0,00	1.864,00	0,00	1.800,00
FB 3	030.212.010	7.03003001.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Hauptschule) unter 410 €	78320000	833,00	1.733,00	1.733,00	0,00	951,34	0,00	951,34
FB 3	030.221.010	7.03004001.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Raphaelerschule) über 410 €	78310000	0,00	335,00	335,00	0,00	335,00	0,00	335,00
FB 3	030.217.020	7.03006002.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Meerbusch-Gymnasium) über 410 €	78310000	1.711,00	10.868,81	10.868,81	3.708,84	3.708,84	0,00	3.708,84
FB 3	030.217.020	7.03006002.720.001	Lehr-u. Lernmittel(Meerbusch-Gymnasium) unter 410 €	78320000	50,00	6.252,19	6.252,19	0,00	250,92	0,00	250,92
FB 3	030.218.010	7.03007001.715.001	Lehr-u. Lernmittel(Gesamtschule) über 410 €	78310000	0,00	1.989,53	1.989,53	0,00	0,43	0,00	0,43
FB 3	040.261.010	7.04002001.715.001	Anschaftungen über 410 €	78310000	0,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	0,00	18.500,00
FB 3	040.261.010	7.04002001.720.001	Anschaftungen unter 410 €	78320000	0,00	1.129,00	1.129,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
FB 3	040.271.010	7.04003001.715.001	Anschaftungen über 410 €	78310000	0,00	13.354,20	13.354,20	3.732,43	3.732,43	0,00	3.732,43
FB 3	040.263.010	7.04004001.715.001	Anschaftungen über 410 €	78310000	0,00	6.500,00	6.500,00	2.712,10	2.712,10	0,00	2.000,00
FB 3	080.421.010	7.08001001.715.001	Anschaftungen für Sportplätze über 410 €	78310000	1.605,00	26.325,00	26.325,00	17.206,70	17.206,70	8.680,00	13.498,84
FB 3	080.421.010	7.08001006.710.001	Neubau Kunstrasenplatz Strümp	78530000	249.856,00	249.856,00	249.856,00	109.238,49	109.238,49	96.441,79	109.238,49
			<b>Summe FB 3</b>		<b>297.636,00</b>	<b>572.567,00</b>	<b>572.567,00</b>	<b>266.395,53</b>	<b>266.395,53</b>	<b>223.632,94</b>	<b>261.772,29</b>
FB 4	090.511.010	7.09001002.710.001	Räuml. Planung (Entwickl.städt.Grundst.)	78910000	3.500,00	38.500,00	38.500,00	9.000,00	33.026,00	9.000,00	9.000,00
			<b>Summe FB 4</b>		<b>3.500,00</b>	<b>38.500,00</b>	<b>38.500,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>33.026,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
FB 5	110.538.010	7.11002001.715.001	Stadtentwässerung (allgemein) Ankauf von Grundstücken	78210000	12.000,00	17.000,00	17.000,00	7.000,00	9.823,90	7.000,00	9.283,90
FB 5	110.538.010	7.11002001.715.002	Stadtentwässerung (allgemein) Anschaffung von Vermögensgegenständen über 410 €	78310000	24.999,00	104.999,00	104.999,00	59.332,28	59.332,28	58.427,00	59.332,28

FB 5	110.538.010	7.11002001.720.001	Stadtentwässerung (allgemein) Anschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €	78320000	0,00	30.000,00	15.627,77	5.380,60	6.000,00
FB 5	110.538.010	7.11002008.710.001	Instandsetzungen Stadtentwässerung	78520000	55.634,00	499.378,43	413.728,62	336.023,56	413.728,62
FB 5	110.538.010	7.11002124.710.001	Rheinpfad ABK	78520000	5.094,00	5.094,00	5.094,00	5.093,15	5.093,15
FB 5	110.538.010	7.11002126.710.001	Hohegrabenw.(Niederdon.Str.-A.d.Steinen)	78520000	0,00	350.000,00	339.556,23	336.752,00	339.556,23
FB 5	110.538.010	7.11002202.710.001	Meerbuscher Str.(A 57-Am Böllershof) ABK	78520000	10.000,00	20.000,00	17.138,97	1.541,97	17.138,97
FB 5	110.538.010	7.11002307.710.001	Auf der Gath(Xantener Str.-Bergfeld)	78520000	222.829,00	222.829,00	25.690,47	21.943,30	25.690,48
FB 5	110.538.010	7.11002315.710.001	Regenwasserbehandlung Xantener Str.	78520000	0,00	110.000,00	65.728,40	65.466,26	65.728,40
FB 5	110.538.010	7.11002807.710.001	Verleg.RW-einleit.E 4 Bösinghower Str.	78520000	10.000,00	50.000,00	46.507,99	22.500,00	46.507,99
FB 5	110.538.010	7.11002901.710.001	Erneuerungsmaßnahmen in Sonderbauwerken	78520000	360.871,00	760.493,47	375.320,15	357.770,52	357.770,52
			<b>Summe FB 5 - Stadtentwässerung</b>		<b>701.427,00</b>	<b>2.169.793,90</b>	<b>1.373.548,78</b>	<b>1.217.898,36</b>	<b>1.345.830,54</b>
FB 5	120.541.010	7.12001003.715.001	Erneuerung Verkehrszeichen u.-einricht. über 410 €	78310000	10.823,00	20.823,00	18.500,80	10.750,00	18.500,80
FB 5	120.541.010	7.12001004.710.001	Planungskosten Folgejahre	78520000	0,00	50.000,00	50.000,00	12.682,85	13.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001007.710.001	Umbau Haltestellenflächen	78530000	122.153,00	677.153,00	41.279,02	41.188,03	41.188,03
FB 5	120.541.010	7.12001013.715.001	Straßenlanderwerb	78210000	45.366,00	67.786,00	49.766,08	45.843,17	49.766,00
FB 5	120.541.010	7.12001014.715.001	Erwerb von beweglichem Vermögen über 410 €	78310000	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001105.710.001	Erneuer.Brühler Weg(Dorf.-Friedenstr.)	78521000	30.000,00	230.000,00	223.013,65	222.084,50	223.013,65
FB 5	120.541.010	7.12001106.710.001	R.-Niehaus-Str./Unt.d.Mühle (B-Plan.271)	78520000	114.000,00	563.087,43	45.314,13	44.694,00	45.314,13
FB 5	120.541.010	7.12001129.740.001	Rad- und Gehweg Deichsanierung-Büderich	78130000	35.188,79	355.188,79	48.150,80	48.150,80	48.150,80
FB 5	120.541.010	7.12001132.740.001	Verläng.Böhlerstr.-Investitionszuschuss-	78170000	150.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001133.710.001	Erschl. I.-v.-Schmettow-Str.(B-Plan 287)	78520000	100.776,00	227.738,00	86.208,23	75.156,40	86.208,23
FB 5	120.541.010	7.12001142.710.001	Moerser Str./Düsseldorfer Straße (L 137)	78520000	175.177,00	175.177,00	174.745,00	174.745,00	174.745,00
FB 5	120.541.010	7.12001145.710.001	Erschl.B-Plangebiet 82 (ehemal. Bauhof)	78520000	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001205.710.001	Erschl.Gew.gebietMollsfeld III(B-Pl. 231)	78520000	13.000,00	13.290,88	1.638,74	1.053,87	1.344,75
FB 5	120.541.010	7.12001212.710.001	Kornstr./Winklerweg B-Plan 274	78520000	17.297,00	17.297,00	17.297,00	16.000,00	17.297,00
FB 5	120.541.010	7.12001213.740.001	"Unterf.Mb.Oster." "Bhf." "(B-Pl.251)Grunde	78110000	0,00	3.894,38	3.894,38	0,00	3.894,38
FB 5	120.541.010	7.12001214.715.001	P + R Anlage Ostara	78210000	966,00	5.966,00	5.966,00	0,00	5.966,00
FB 5	120.541.010	7.12001218.740.001	Städt.Anteil B-Plan 266 (Ostara)	78170000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001221.710.001	Grundsanierung Hugo-Recken-Straße	78521000	4.394,00	4.806,70	965,38	710,86	965,38
FB 5	120.541.010	7.12001306.710.001	Erschl.Arm Strümper Busch (B-Plan276+277)	78520000	98.232,00	498.232,00	417.110,45	296.295,49	357.724,87
FB 5	120.541.010	7.12001309.710.001	Erneu.A.d.Gath(Strümper Bergu.Bergfeld)	78520000	5.400,00	273.574,00	269.532,57	265.000,00	269.532,57
FB 5	120.541.010	7.12001403.710.001	Rottsstraße (v. Uerdinger Straße bis Wein	78520000	1.137,00	1.137,00	1.137,00	1.136,78	1.136,78
FB 5	120.541.010	7.12001409.710.001	Erschl.H.-Klingbeil-Str.Kulturhaus,FW	78520000	5.389,00	5.389,00	5.389,00	3.288,20	5.389,00

FB 5	120.541.010	7.12001422.710.001	Grundsanierung Ossumer Str.	78521000	0,00	5.000,00	5.000,00	4.663,50	5.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001602.710.001	Rad-/Gehweg Deichsan.Lank (Abschnitt II)	78520000	322.600,00	322.600,48	102.581,97	5.000,00	5.000,00
FB 5	120.541.010	7.12001905.710.001	Parkplatz Düsseldorf Straße 96	78520000	146.407,00	146.407,00	17.005,32	2.500,00	4.000,00
			<b>Summe FB 5 - Straßen, Wege, Plätze</b>		1.408.305,79	3.889.547,66	1.809.495,52	1.280.943,45	<b>1.602.137,37</b>
FB 5	120.541.020	7.12001031.710.001	Straßenbeleuchtung (allgemein)	78520000	71.031,00	173.294,17	68.946,37	68.571,07	68.571,07
FB 5	120.541.020	7.12002105.710.001	Brühler Weg	78520000	13.320,00	13.320,00	13.320,00	13.320,00	13.320,00
FB 5	120.541.020	7.12002106.710.001	Str.bel.R.-Niehaus-/Unt.d.Mühle (B-P271)	78520000	45.500,00	45.500,00	26.152,85	26.152,85	26.152,85
FB 5	120.541.020	7.12002113.710.001	Am Tanneneck	78520000	7.530,36	7.530,36	7.530,36	0,00	7.530,36
FB 5	120.541.020	7.12002114.710.001	An den Linden	78520000	16.302,00	16.302,00	16.302,00	0,00	16.302,00
FB 5	120.541.020	7.12002115.710.001	Rotdornstraße	78520000	20.000,00	20.000,00	20.000,00	15.000,00	20.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002133.710.001	Erschl. l.v.-Schmettow-Str.(B-Plan 287)	78520000	16.021,14	20.021,14	501,88	501,88	501,88
FB 5	120.541.020	7.12002142.710.001	Moeriser Str./Düsseldorfer Str. (L 137)	78520000	7.876,55	13.876,55	5.208,27	5.208,27	5.208,27
FB 5	120.541.020	7.12002160.710.001	Auf den Steinen	78520000	1.994,00	1.994,00	707,80	350,00	350,00
FB 5	120.541.020	7.12002161.710.001	Badener Weg	78520000	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002170.710.001	Niederflöcker Straße	78520000	26.723,00	26.723,00	26.723,00	2.280,76	26.723,00
FB 5	120.541.020	7.12002175.710.001	Am Breil	78520000	1.416,00	1.416,00	1.086,37	1.086,37	1.086,37
FB 5	120.541.020	7.12002177.710.001	Am Wald	78520000	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002178.710.001	Am Willer	78520000	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002179.710.001	Friedrich-von-der-Leyen-Straße	78520000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002181.710.001	Am Kapittelsbusch	78520000	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.500,00
FB 5	120.541.020	7.12002182.710.001	Am Kirchendriesch	78520000	8.000,00	14.749,50	8.626,57	6.749,50	8.626,57
FB 5	120.541.020	7.12002183.710.001	Am Kniekamp	78520000	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00
FB 5	120.541.020	7.12002184.710.001	Am Wildpfad	78520000	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
FB 5	120.541.020	7.12002185.710.001	Anton-Holz-Str	78520000	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002187.710.001	Im Niederstift	78520000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002188.710.001	Unter'm Kurhut	78520000	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002192.710.001	Holsteiner Straße	78520000	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002193.710.001	Necklenbroicher Straße	78520000	78.700,00	78.700,00	78.406,35	68.700,00	78.406,35
FB 5	120.541.020	7.12002194.710.001	Pfälzer Straße	78520000	11.930,00	11.930,00	11.930,00	11.930,00	11.930,00
FB 5	120.541.020	7.12002195.710.001	Poststraße	78520000	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002197.710.001	von-Bodelschwingh-Straße	78520000	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002205.710.001	Mollsfeld	78520000	4.720,00	4.720,00	4.720,00	4.720,00	4.720,00
FB 5	120.541.020	7.12002250.710.001	Ackerstraße	78520000	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002251.710.001	An der Rheinbahn	78520000	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002252.710.001	Beethovenstraße	78520000	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

FB 5	120.541.020	7.12002253.710.001	Bommershöfer Weg	78520000	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002254.710.001	Südstraße	78520000	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002270.710.001	Strümpfer Straße	78520000	41.451,49	41.451,49	41.451,49	0,00	24.242,03	0,00	24.242,03	24.242,03
FB 5	120.541.020	7.12002277.710.001	Alte Poststraße	78520000	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002294.710.001	Am Plöneshof	78520000	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002295.710.001	Azaleenweg	78520000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002297.710.001	Narzissenweg	78520000	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002298.710.001	Rosenhof	78520000	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002299.710.001	Vynhofstraße	78520000	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002306.710.001	Am Strümpfer Busch	78520000	36.464,00	36.464,00	36.464,00	23.385,47	23.385,47	23.385,47	23.385,47	23.385,47
FB 5	120.541.020	7.12002309.710.001	Auf der Gath	78520000	25.000,00	25.000,00	25.000,00	21.538,72	21.538,72	21.538,72	21.538,72	21.538,72
FB 5	120.541.020	7.12002312.710.001	Str.bel. Ostera. Str.(F.-Wendt/Lignitzer.)	78520000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	6.705,35	6.705,35	6.705,35	6.705,35	6.705,35
FB 5	120.541.020	7.12002373.710.001	Goldammerweg	78520000	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002374.710.001	Gustav-van-Beek-Allee	78520000	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002375.710.001	Hubertusweg	78520000	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002376.710.001	Liegnitzer Straße	78520000	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002377.710.001	Rottfeldstraße	78520000	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002379.710.001	Bussardweg	78520000	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002380.710.001	Falkenweg	78520000	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002381.710.001	Habichtweg	78520000	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002382.710.001	Buschstraße	78520000	20.409,19	20.409,19	20.409,19	20.409,19	20.409,19	20.409,19	20.409,19	20.409,19
FB 5	120.541.020	7.12002383.710.001	Am Kapellengraben	78520000	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002384.710.001	Erikaweg	78520000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002385.710.001	Krokusweg	78520000	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002412.710.001	Kaiserswerther Straße	78520000	5.737,01	6.137,01	6.137,01	190,17	190,17	190,17	190,17	190,17
FB 5	120.541.020	7.12002471.710.001	Gonellastraße	78520000	10.034,00	10.034,00	10.034,00	10.034,00	10.034,00	10.034,00	10.034,00	10.034,00
FB 5	120.541.020	7.12002477.710.001	Am Schwanenhof	78520000	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002478.710.001	Arndtstraße	78520000	10.055,00	10.055,00	10.055,00	10.055,00	10.055,00	10.055,00	10.055,00	10.055,00
FB 5	120.541.020	7.12002481.710.001	Eichendorffstraße	78520000	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002482.710.001	Fliederstraße	78520000	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
FB 5	120.541.020	7.12002483.710.001	Im Schieb	78520000	8.500,00	12.500,00	12.500,00	1.062,78	1.062,78	1.062,78	1.062,78	1.062,78
FB 5	120.541.020	7.12002484.710.001	Mörckestraße	78520000	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
FB 5	120.541.020	7.12002486.710.001	Schulstraße	78520000	11.000,00	21.000,00	21.000,00	10.134,89	10.134,89	8.215,99	8.215,99	10.134,89
FB 5	120.541.020	7.12002487.710.001	Stettiner Straße	78520000	8.321,13	8.321,13	8.321,13	8.321,13	8.321,13	0,00	8.321,13	8.321,13
FB 5	120.541.020	7.12002493.710.001	Nelkenstraße (Fliederstraße bis Kurve)	78520000	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
FB 5	120.541.020	7.12002494.710.001	Fromhofstraße	78520000	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

FB 5	120.541.020	7.12002601.710.001	Vor den Höfen	78520000	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002770.710.000	Stichweg Stratumer Straße	78520000	1.758,35	1.758,35	1.758,34	1.758,34	1.758,34	1.758,34	1.758,34
FB 5	120.541.020	7.12002771.710.000	Am Siegershof	78520000	10.070,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00	10.070,00
FB 5	120.541.020	7.12002772.710.001	Am Ziegelofen	78520000	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002773.710.001	Am oberen Feld	78520000	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
FB 5	120.541.020	7.12002873.710.001	von-Arenberg-Straße	78520000	7.612,78	7.612,78	619,98	619,98	619,98	619,98	619,98
FB 5	120.541.020	7.12002874.710.001	Windmühlenweg	78520000	1.634,95	5.134,95	773,96	773,96	531,90	773,96	773,96
			<b>Summe FB 5 - Straßenbeleuchtung</b>		<b>1.075.111,95</b>	<b>1.212.024,62</b>	<b>975.462,83</b>		<b>637.153,25</b>		<b>974.652,73</b>
FB 5	120.545.010	7.12001042.715.001	Erwerb von beweglichem Vermögen über 410 €	78310000	29.854,00	35.104,00	1.607,98	1.607,98	1.400,00	1.400,00	1.400,00
FB 5	120.547.010	7.12001022.710.001	Wartehallen (ÖPNV)	78530000	300.000,00	300.000,00	96.503,96	96.503,96	26.508,89	96.503,96	96.503,96
			<b>Summe FB 5 - ÖPNV und Straßenreinigung</b>		<b>329.854,00</b>	<b>335.104,00</b>	<b>98.111,94</b>	<b>98.111,94</b>	<b>27.908,89</b>		<b>97.903,96</b>
FB 6	010.111.160	7.01014002.710.001	Allgemeiner Grundstücksverkehr	78210000	0,00	150.000,00	149.444,78	149.444,78	0,00	0,00	22.962,00
			<b>Summe FB 6</b>		<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>149.444,78</b>		<b>0,00</b>		<b>22.962,00</b>
SZD	010.111.070	7.01004002.715.001	Büromöbel und Büromaschinen über 410 €	78310000	200,00	20.709,52	812,55	812,55	0,00	0,00	745,00
SZD	010.111.090	7.01006001.715.001	Ansch. Arbeitsschutz,Gesundheitsmanagem. über 410 €	78310000	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00	5.500,00
SZD	010.111.120	7.01010001.715.001	Anschaffungen von beweglichem Vermögen über 410 €	78310000	63.662,00	248.618,22	105.297,09	105.297,09	0,00	0,00	98.000,00
SZD	010.111.120	7.01010001.720.001	Anschaffungen von beweglichem Vermögen unter 410 €	78320000	900,00	27.944,03	4.609,75	4.609,75	0,00	0,00	4.150,00
			<b>Summe SZD</b>		<b>69.262,00</b>	<b>302.771,77</b>	<b>116.219,39</b>		<b>4.500,00</b>		<b>108.395,00</b>
SB 11	010.111.080	7.01005001.715.001	Verkauf/Anschaffungen v. bewegl.Vermögen über 410 €	78310000	18.200,00	85.200,00	22.370,48	22.370,48	22.243,00	22.243,00	22.243,00
SB 11	010.111.080	7.01005001.720.001	Verkauf/Anschaffungen v. bewegl.Vermögen unter 410 €	78320000	0,00	15.000,00	5.215,95	5.215,95	540,00	540,00	540,00
SB 11	010.111.080	7.01005058.715.001	Sanierung d. Spielplätze im Stadtgebiet über 410 €	78310000	0,00	51.300,00	35.379,96	35.379,96	29.800,00	29.800,00	29.800,00
SB 11	010.111.080	7.01005060.710.001	Kinderspielplatz Görgetheideweg	78530000	21.470,00	20.962,06	18.406,53	18.406,53	2.555,53	2.555,53	2.555,53

SB 11	010.111.080	7.01005062.715.001	Kindergärten i. Stadtgebiet-Außenanlagen-	78310000	0,00	51.170,00	31.739,86	22.000,00	22.000,00
SB 11	010.111.080	7.01005065.710.001	Neubau Kunstrasenplatz Krähenacker	78530000	0,00	427.000,00	427.000,00	0,00	427.000,00
SB 11	010.111.080	7.01005070.710.001	San. Kunstsportfläche Mb-Gymn.	78530000	0,00	35.000,00	26.859,65	26.859,65	26.859,65
SB 11	010.111.080	7.01005071.710.001	Kindergarten Tabaluga - Stettiner Straße	78530000	0,00	23.000,00	20.257,05	0,00	20.257,05
SB 11	010.111.080	7.01005072.710.001	Kindergarten Unter'm Regenbogen	78530000	0,00	52.000,00	17.840,18	11.400,00	17.840,18
SB 11	010.111.080	7.01005075.710.001	Sportpl. G.-Buscher-W.-Erneu. Ballfangzaun	78530000	0,00	40.000,00	12.521,05	12.190,45	12.190,45
SB 11	010.111.080	7.01005076.710.001	Am Strümpfer Busch - Anlage von Ausgleich	78530000	0,00	55.000,00	36.213,59	29.623,82	36.213,59
SB 11	130.551.010	7.13001001.715.001	Möblierung Rheindeich über 410 €	78310000	53.270,00	53.270,00	20.090,58	12.000,00	12.000,00
SB 11	130.551.010	7.13001004.710.002	Ersatz- und Neuanpflanzungen	78912000	8.486,00	27.927,86	24.252,06	6.300,00	24.252,06
SB 11	130.553.010	7.13002003.710.001	Vorplatzgestalt. KapelleFriedhof Osterath	78530000	0,00	35.000,00	11.577,94	7.531,90	11.577,94
			<b>Summe SB 11</b>		<b>101.426,00</b>	<b>971.829,92</b>	<b>709.724,88</b>	<b>183.044,35</b>	<b>665.329,45</b>
SIM	010.111.140	7.01012002.710.001	All. Kosten f. nicht vorhersehbare Plan.	78510000	0,00	50.000,00	23.232,46	0,00	10.000,00
SIM	010.111.140	7.01012005.710.001	Hallenbad (Brandm.anl.-Feuersch.abschl.)	78510000	0,00	86.000,00	86.000,00	0,00	86.000,00
SIM	010.111.140	7.01012013.710.001	Neubau Gerätehaus in Langst-Kierst	78510000	257.016,00	307.016,00	40.673,44	0,00	10.000,00
SIM	010.111.140	7.01012020.710.001	T.-Mostertz-Sportanlage(Erweit.Umkleide)	78510000	245.856,00	375.856,00	61.681,37	0,00	61.681,37
SIM	010.111.140	7.01012023.710.001	Eichendorffsch. (Sicherheitsbeleuchtung)	78510000	22.506,00	22.506,00	7.455,20	0,00	2.000,00
SIM	010.111.140	7.01012026.710.001	Neubau Sportlerumkleide Strümp	78510000	256.512,00	135.534,63	18.938,55	0,00	18.938,55
SIM	010.111.140	7.01012045.710.001	Alle Gebäude(Regener. Energiesparmaßn.)	78510000	0,00	65.000,00	6.557,85	0,00	6.557,85
SIM	010.111.140	7.01012047.710.001	Barrierefreie Besuchertoiletten Friedhof	78510000	0,00	50.000,00	17.942,96	0,00	17.942,96
SIM	010.111.140	7.01012052.710.001	Stadtbibliothek (Verbesserung d.Akustik)	78510000	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00
SIM	010.111.140	7.01012054.710.001	Rettungswa.Instertb.Str.(Abgasabsauganl.)	78510000	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
SIM	010.111.140	7.01012058.710.001	Sicherheitst. Verbesserungen an Schulen	78510000	0,00	100.000,00	95.793,08	0,00	95.793,08
SIM	010.111.140	7.01012064.710.001	"Städt. KG " Unter'm Regenbogen (Lank) U	78510000	65.848,00	102.080,66	40.010,00	0,00	40.000,00
SIM	010.111.140	7.01012079.710.001	Umbau Raphaelerschule zur 5-gruppigen Kita	78510000	0,00	300.000,00	150.592,67	0,00	150.592,67
SIM	010.111.140	701.012.082.710.001	Erweiterung Mauritiussschule	78510000	238.000,00	238.000,00	237.006,90	0,00	237.006,90
			<b>Summe SIM</b>		<b>1.085.738,00</b>	<b>1.861.993,29</b>	<b>815.884,48</b>	<b>0,00</b>	<b>766.513,38</b>
			<b>Gesamtsumme investiv</b>						<b>5.967.397,74</b>
<b>KONSUMTIVE ÜBERTRAGUNG</b>									
FB 4	090.511.010	1.100.090.511.010	Geschäftsaufwendungen - Räuml. Planung und Entwicklungsmaßnahmen	54310000	0,00	55.000,00	55.000,00	23.304,50	23.304,50
			<b>Gesamtsumme investiv und konsumtiv</b>						<b>5.990.702,24</b>

### III. LAGEBERICHT DER

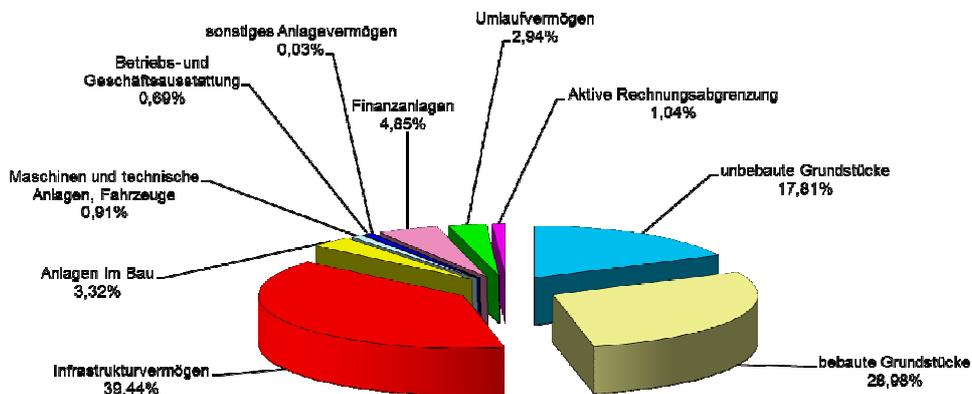


#### a. Vorgänge von besonderer Bedeutung

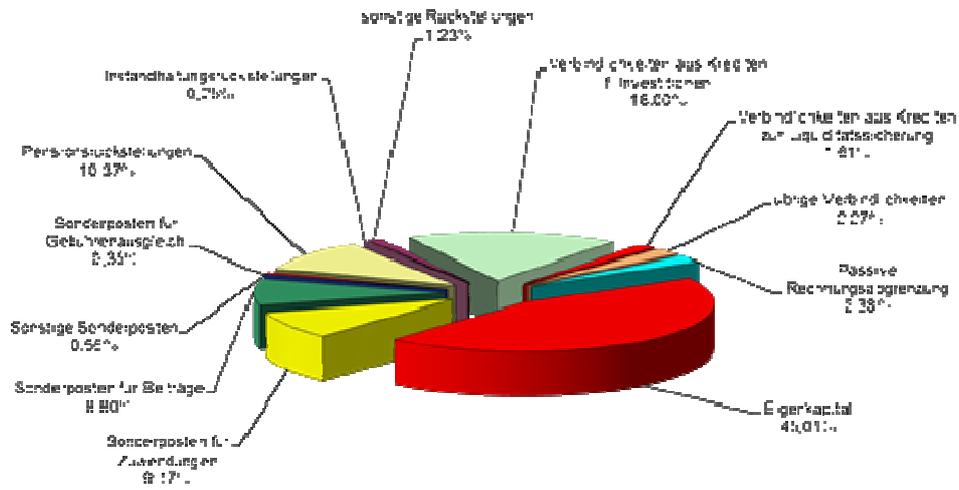
Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge oder Ereignisse, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

#### b. Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen

Aktivseite



Passivseite



c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

Kennzahl	Meerbuscher Wert	Erläuterung
<p><b>Eigenkapitalquote I</b></p> $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	45,01 %	Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.
<p><b>Eigenkapitalquote II</b></p> $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	62,98 %	Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.
<p><b>Anlagendeckungsgrad II</b></p> $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	95,14 %	Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100% betragen.
<p><b>kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b></p> $\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	3,88 %	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.
<p><b>Anlagenintensität</b></p> $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	96,02 %	Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.
<p><b>Infrastrukturquote</b></p> $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	39,44 %	Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

## d. Chancen und Risiken in der weiteren Entwicklung

### Bürgerbüro, Sicherheit, Umwelt

#### **Die Meerbuscher Klimaschutzkonzepte**

Der Rat der Stadt Meerbusch hat ein Klimaschutzkonzept beschlossen, das überall dort, wo es einer Kommune möglich ist, dazu beiträgt, den CO<sub>2</sub>-Ausstoß zu begrenzen. Die Umsetzung hat im Jahr 2007 begonnen und wurde auch im Berichtsjahr 2014 fortgesetzt:

- In Bebauungsplänen wird vorrangig eine Ausrichtung der Häuser nach Süden vorgesehen. Die überbaubaren Flächen werden so angeordnet, dass eine Verschattung der Nachbarhäuser verhindert wird. Damit wird Architekten und Bauherren die Möglichkeit gegeben, Solarenergie verstärkt und effizient zu nutzen.
- Bei Grundstücksverkäufen an Investoren werden vertraglich energetische Standards vereinbart, die höher sind als die gesetzlichen Vorgaben.
- Für die silberne wie auch für die orangene Flotte des städtischen Fahrzeugparks werden nur Fahrzeuge beschafft, die den jeweils umweltverträglichsten Schadstoffklassen entsprechen.
- Für städtische Neubauten wird ein Wärmeschutzniveau nach Passivhausstandard angestrebt. Dies wurde erstmals bei den Neubauten des Städtischen Bauhofs, der Stadtbibliothek Büderich und des Bürgerhauses in Lank-Latum umgesetzt.
- Die Erstellung eines Integrierten kommunalen Klimaschutzkonzeptes (IKSK) wurde am 1. Mai 2011 begonnen und im Jahre 2012 abgeschlossen. Mit der Einrichtung des Klimabeirates wurde ein Gremium geschaffen, das für die im IKSK empfohlenen Maßnahmen und für deren Umsetzung Empfehlungen zur Beratung in den politischen Gremien vorbereitet. Der Rat hat die Umsetzung der im IKSK vorgeschlagenen Maßnahmen beschlossen.
- Die Umsetzung des IKSK wird von einer Klimamanagerin fachlich begleitet. Die Einstellung erfolgte im April 2013, die Tätigkeit ist zunächst auf drei Jahre befristet. Der Bund fördert die Maßnahme mit einem Zuschuss von 65 Prozent. Die vom Zuschussgeber angeforderten Tätigkeitsnachweise und Zwischenberichte wurden erstellt, der Zuschuss wurde planmäßig gewährt.

#### **Abfallentsorgung**

Die Leistungen der Abfallentsorgung wurden im Jahr 2008 europaweit öffentlich neu ausgeschrieben. Das Ausschreibungsergebnis hat zum Wechsel des in Meerbusch tätigen Unternehmens und zu einer erheblichen Reduzierung der Kosten für Einsammlung und Transport der Abfälle geführt. In der Folge konnten die Abfallgebühren im Jahre 2013 gesenkt und 2014 stabil gehalten werden.

#### **Feuerwehr**

Bauliche Maßnahmen an Feuerwehrgerätehäusern wie auch die Beschaffung neuer Feuerwehrfahrzeuge richten sich nach dem jeweils geltenden Brandschutzbedarfsplan. Im Jahre 2014 wurde eine Neufassung des Brandschutzbedarfsplanes erarbeitet.

## **Soziale Hilfen und Jugend**

### **Senioren**

Infolge der demographischen Alterung wird sich die Altersstruktur der Bevölkerung auch in Meerbusch weiter verändern. Der Anteil der Kinder und Jugendlichen in Meerbusch hat bereits abgenommen und wird bestenfalls stabil bleiben. Der Anteil der Personen über 65 Jahren zeigt in den vergangenen zehn Jahren den größten Zuwachs und wird weiter ansteigen. Bis zum Jahr 2025 wird ein Viertel der Einwohner Meerbuschs über 65 Jahre alt sein. Zukünftig wird somit ein immer größer werdender Teil der Bevölkerung ein Alter erreichen, in dem die Menschen zunehmend auf entsprechende unterschiedlichste Hilfen angewiesen sind.

Dass Altersarmut und somit finanzielle Unterstützungsangebote auch in Meerbusch ein Thema sind, verdeutlichen steigende Fallzahlen im Bereich der Grundsicherung im Alter. Um auch die Menschen mit eingeschränkter Mobilität über mögliche soziale Hilfen ausführlich informieren zu können, wurde im April 2014 ein mobiles Beratungsangebot durch die Abteilung Soziale Hilfen installiert. Aktuell wird in den Ortsteilen Strümp, Ossum-Bösinghoven, Langst-Kierst und Nierst einmal monatlich diese Beratung vor Ort angeboten. Auch im Rahmen der gezielten städtischen Seniorenberatung ist ein steigender Bedarf an Informationen, insbesondere auch ergänzend zur klassischen Pflegeberatung, festzustellen.

Es ist davon auszugehen, dass die Umsetzung seniorenpolitischer Handlungskonzepte, die die Belange der älteren Bevölkerung sowohl hinsichtlich der notwendigen Hilfs-, aber auch der Freizeitangebote berücksichtigen, dauerhaft zu Aufwendungen finanzieller Art für die Stadt führen wird.

### **Wohnungsnotfälle**

Trotz allgemein entspannter Lage auf dem Wohnungsmarkt ist das Angebot an erschwinglichem Wohnraum nach wie vor knapp. Bei zunehmender Einkommensdifferenzierung und Verfestigung von Arbeitslosigkeit wird es für ohnehin benachteiligte Bevölkerungsgruppen noch schwieriger werden, angemessenen Wohnraum zu finden. Räumungsklagen infolge von Mietschulden nehmen merklich zu.

Seit 01.02.2013 besteht eine Vereinbarung zwischen der Stadt Meerbusch und der Caritas Sozialdienste Rhein-Kreis Neuss GmbH. Vorrangiges Ziel dieser Kooperation ist es einerseits, den Verbleib der von Wohnungslosigkeit bedrohten Personen in regulärem Wohnraum sicherzustellen und andererseits den Umzug der Menschen aus der städtischen Obdachlosenunterkunft sowie aus den Asylbewerberunterkünften in regulären Wohnraum zu ermöglichen. Infolge der Wohnraumsituation in Meerbusch und unter Berücksichtigung der besonderen Zielgruppenproblematik erweist es sich weiterhin als schwierig, für diese regulären Wohnraum zu finden. Der Mangel an bezahlbarem

Wohnraum in Meerbusch wurde zwischenzeitlich auch politisch aufgegriffen und wird sich voraussichtlich auch als Bestandteil des noch zu erstellenden Handlungskonzeptes Wohnen wiederfinden.

### Asyl

Gemäß § 1 Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) sind Gemeinden verpflichtet, die ihnen zugewiesenen ausländischen Flüchtlinge aufzunehmen und unterzubringen. Die Zuweisung der entsprechenden Personen erfolgt durch die Bezirksregierung. Die Zuweisungsquote der ausländischen Flüchtlinge ergibt sich aus den quartalsmäßigen Bestandserhebungen des Landes NRW, die vierteljährlich neu berechnet werden. Unabhängig von den Zuweisungen durch die Bezirksregierung erfolgen weitere Zugänge im Rahmen von Asylfolgeverfahren. Darunter fallen alle Personen, die erneute Anträge nach rechtsbeständigem erfolglosem Abschluss eines Asylverfahrens oder nach der Rücknahme des Asylantrages stellen und infolge des Erstantrages bereits Meerbusch zugewiesen waren.

Bundes- und landesweit steigen die Asylantragszahlen weiter deutlich und rasant. Während für das Jahr 2014 bundesweit 202.800 Antragstellungen zu verzeichnen waren, geht das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge für 2015 von insgesamt 300.000 Erst- und Folgeantragstellern aus. Es ist daher damit zu rechnen, dass auch in Meerbusch die Anzahl der zugewiesenen Flüchtlinge im Vergleich zum Vorjahr nochmals um etwa 1/3 steigen wird.

	2010	2011	2012	2013	2014
Fallzahlen Im Jahresdurchschnitt	54	61	67	93	147
Personen im Jahresdurchschnitt	95	100	111	147	215
Zugänge	45	43	66	99	160

Neben den infolge der Fallzahlen steigenden laufenden Asylbewerberleistungen spielen hinsichtlich der Kosten insbesondere die Aufwendungen im Rahmen der Krankenhilfe eine nennenswerte, allerdings nur schwer kalkulierbare Rolle.

Die Stadt Meerbusch verfügt derzeit über 2 reguläre Übergangswohnheime zur Unterbringung ausländischer Flüchtlinge; eines in Meerbusch-Büderich an der Cranachstraße und eines in Meerbusch-Lank, Am Heidbergdamm, mit einer maximalen Belegung von insgesamt 210 Personen. Die Kapazitäten der beiden Einrichtungen sind zwischenzeitlich erschöpft. Eine zusätzliche Einrichtung in Bösinghoven mit 25 Plätzen wurde bereits in Betrieb genommen; die ebenfalls für die Flüchtlingsunterbringung genutzten Kapazitäten der städtischen Obdachlosenunterkünfte sind ebenfalls ausgelastet. Zeitnah sollen im Jahr 2015 weitere 50 Plätze durch Errichtung einer Raumzellenanlage an der Kranenburger Straße in Meerbusch-Osterath geschaffen werden. Weitere Plätze sollen im Rah-

men des städtischen Immobilienkonzeptes oder durch Errichtung eines weiteren Festbaus geschaffen werden.

Bezahlbarer Wohnraum in angemessener Größe steht für die Unterbringung der anerkannten Flüchtlinge in Meerbusch kaum zur Verfügung. Ferner erfolgen auch keine Abschiebungen im Falle negativer Entscheidungen hinsichtlich der Asylverfahren. Insofern stehen den Zugängen auch keine entsprechenden Abgänge in den Unterkünften gegenüber, so dass die Anzahl der unterzubringenden Personen kontinuierlich steigt.

### **Hilfen zur Erziehung**

Jeder junge Mensch hat ein Recht auf Förderung seiner Entwicklung und auf Erziehung zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit. Die Pflege und Erziehung eines Kindes ist dabei zuallererst sowohl Recht als auch Pflicht der Eltern. Jugendhilfe soll hier Rahmenbedingungen schaffen und unterstützen, aber auch in Wahrnehmung des staatlichen Wächteramtes Minderjährige vor Gefahren für ihr Wohl schützen.

Jeder Personensorgeberechtigte hat daher einen individuellen und zwingenden Rechtsanspruch auf die Gewährung von Hilfen zur Erziehung, wenn eine dem Wohl seines Kindes entsprechende Erziehung nicht gewährleistet und die Hilfe für dessen Entwicklung geeignet und notwendig ist. Hier sind die Menschen in ihren individuellen Lebenslagen zu akzeptieren und auch die eigenständigen Bedürfnisse und Rechte der Minderjährigen zu berücksichtigen. Eingriffe in das elterliche Sorgerecht sind daher nur bei Gefährdung des Kindeswohls auf richterliche Weisung möglich.

Einen eigenen Rechtsanspruch auf Hilfe für die Persönlichkeitsentwicklung und für die eigenverantwortliche Lebensführung haben dagegen die jungen Volljährigen bis in der Regel max. zum 21. Lebensjahr sowie Kinder, Jugendliche und junge Volljährige auf Hilfe zur Eingliederung bei (drohender) seelischer Behinderung bis max. zum 27. Lebensjahr.

Im Rahmen der Hilfen zur Erziehung ist es in Meerbusch vorrangiges Ziel, die Erziehungsfähigkeit der Eltern durch ambulante Maßnahmen zu fördern, um die Familie als System zu stärken und eine Rückführung des Kindes in das familiäre System zu ermöglichen und damit eine stationäre Unterbringung des Kindes zu vermeiden oder ggf. zu verkürzen.

Das Jahr 2014 war geprägt durch eine hohe Fluktuation insbesondere bei den stationären Erziehungs- und Eingliederungshilfen. Insgesamt 16 Hilfefälle endeten, teilweise auf Veranlassung der Personensorgeberechtigten auch entgegen dem Rat der beteiligten Fachkräfte. Den Beendigungen stehen 10 neue Unterbringungen in eigener Steuerungsverantwortung gegenüber. 5 Hilfefälle waren aufgrund eingetretener Zuständigkeitswechsel durch Zuzug sorgeberechtigter Eltern/-teile von anderen Jugendämtern zu übernehmen, sowie 1 minderjähriger unbegleiteter Flüchtling in

einer sog. Clearing-Einrichtung in Obhut zu nehmen. Hier zeigen sich deutlich die Grenzen einer zielorientierten Fallsteuerung durch passgenaue, flexible Hilfen mit engmaschiger Hilfeplanung.

Entgegen dem Ergebnis des Vorjahres ist im Bereich der stationären Hilfen somit erneut ein Anstieg um 11% zu verzeichnen und liegt damit geringfügig über dem Jahresergebnis 2012. Hier ist zu berücksichtigen, dass sich die deutlichen Personalkostensteigerungen in den Einrichtungen entsprechend auf die Leistungsentgelte je Unterbringungstag ausgewirkt haben.

Nach jahrelang weitgehend stabiler Fallzahlen im Bereich der Vollzeitpflege ist 2014 ein deutlicher Anstieg um ca. 50 % zu verzeichnen, ausgelöst durch Inanspruchnahme familiärer Bereitschaftspflege aufgrund akuter Krisensituationen sowie Kostenerstattungsfälle. Zudem lebt in Meerbusch eine erhebliche Zahl von Pflegefamilien, die auch Kinder aus anderen Jugendamtsbezirken aufgenommen haben. Nach einem Aufenthalt von mindestens 2 Jahren bei dauerhafter Prognose tritt ein Wechsel der örtlichen Zuständigkeit hin zum Pflegestellenort ein. Nach wie vor überwiegt daher die Zahl der Minderjährigen in Dauerpflege, für die Meerbusch zwar für Hilfeplanung und Leistungsgewährung zuständig ist, das originär zuständige Jugendamt jedoch zur Erstattung der Nettoaufwendungen verpflichtet ist. Fallzahlen und Kostenbelastung verzeichnen daher keinen gleichmäßigen Anstieg.

Das erklärte Ziel der Förderung der Erziehungsfähigkeit von Eltern innerhalb des Familiensystems bedingte auch 2014 eine hohe Anzahl an ambulante Erziehungshilfen im Verhältnis zu den stationären Maßnahmen. Die Kosten für ambulante Hilfen zur Erziehung in Meerbusch sanken 2013 im Vergleich zum Vorjahr um 9 % und konnten 2014 trotz dieses Schwerpunktes bei annähernd gleicher Fallzahl nochmals um 5% reduziert werden.

Anders stellt sich die Situation wie erwartet allerdings bei den ambulanten Eingliederungshilfen für seelisch Behinderte dar. Bei nochmals um 12 % gestiegener Fallzahl ist eine Kostenerhöhung um 13 % zu verzeichnen. Der überwiegende Anteil dieser ambulanten Hilfen dient dem Ziel, Kinder mit Handicap durch Bereitstellung von Integrationsassistenz in das reguläre Schulsystem einzugliedern. Zunehmende Inklusion wird insbesondere für Kinder mit einer seelischen Behinderung voraussichtlich weiterhin einen erhöhten Bedarf an Integrationsassistenz zur Teilhabe an der Schulbildung zur Folge haben.

Insgesamt wurde das Ausgabevolumen für Erziehungs- und Eingliederungshilfen im Jahr 2014 mit 2.868.814 € im Vergleich zum Vorjahr zwar um 7 % überschritten, bewegt sich damit jedoch auf dem Ausgabevolumen von 2012.

Angesichts der zuvor bereits dargestellten hohen Fluktuation insbesondere im Bereich der stationären Hilfen durch Neufälle und Beendigungen - aber auch kurzfristige Beendigungen mit erneuter

Unterbringung - ist der erhöhte Personalaufwand im Allgemeinen Sozialen Dienst durch vermehrte Hilfeplanung, so z.B. Gespräche mit Institutionen und Familienmitgliedern bei der Suche nach der geeigneten Unterstützungsform, zu erwähnen, aber auch in der Wirtschaftliche Jugendhilfe bei der formalen Bearbeitung der Erziehungshilfen hinsichtlich Leistungsgewährung, Kostenheranziehung, Erstattungsansprüchen etc.

Mit Einführung des Bundeskinderschutzgesetzes zum 01.01.2012 wuchs in der Gesellschaft als auch in den Institutionen die Sensibilisierung für mögliche Kindeswohlgefährdungen. Neu war hier, dass Personen, die mit Kindern arbeiten (u.a. Schulen, Ärzte, Therapeuten, Kindertagesstätten) einen eigenen Rechtsanspruch auf Beratung in möglichen Gefährdungssituationen haben, um diese abzuwenden. Diese Beratung erfolgt in Meerbusch weiterhin ebenfalls durch den Allgemeinen Sozialen Dienst des Jugendamtes.

Die eingegangenen Meldungen einer möglichen Kindeswohlgefährdung stiegen 2014 im Verhältnis zum Vorjahr - 2014 erfolgten 36 bei 30 Überprüfungen in 2013.

In einem Großteil der Meldungen konnten gewichtige Anhaltspunkte für eine mögliche Kindeswohlgefährdung nicht ausgeschlossen werden und es war eine sofortige Kontaktaufnahme zur Familie innerhalb eines Tages erforderlich. Letzteres kommt insbesondere bei Säuglingen oder Kleinstkindern zum Tragen und setzt eine hohe Flexibilität der ASD-MitarbeiterInnen voraus.

In über der Hälfte der eingegangenen Meldungen ergab sich ein weiterer Handlungsbedarf in Form von Beratung, Einleitung einer Hilfe zur Erziehung oder Therapie bzw. Diagnostik.

### **Kindertagesbetreuung**

Um das in Meerbusch voraussichtlich erforderliche Platzangebot für U3-Kinder vorhalten zu können, wurde im Rahmen der Ausbauplanung für die Kindertageseinrichtungen neben den Umbaumaßnahmen innerhalb der Bestandsgebäude auch die Inbetriebnahme von drei zusätzlichen Einrichtungen erforderlich.

Zum 01. Januar 2014 wurde ein fünfgruppiger Neubau in Betrieb genommen, zum 01.08.2014 wurde die durch Umbau der ehemaligen Raphaelschule neu entstandene Kita eröffnet. Darüber hinaus wurden in der ehemaligen Raphaelschule auch Räumlichkeiten für eine Großtagespflege und eine Kindertagespflege sowie Betreuungsmöglichkeiten für den Offenen Ganzttag geschaffen. Ein weiterer Neubau entsteht im Ortsteil Lank-Latum. Dieser wird im Januar 2015 in Betrieb genommen werden. Die Einrichtung wird von der Kath. Kirchengemeinde Hildegundis von Meer errichtet und an den zukünftigen Träger (Lebenshilfe Neuss gGmbH) vermietet.

Zum Beginn des Kindergartenjahres 2014/2015 waren 334 Plätze für Kinder im Alter von unter drei Jahren baulich fertig gestellt, zum 01.01.2015 kommen 22 Plätze hinzu – mithin insgesamt 356 Plätze. Über das Angebot in Kindertageseinrichtungen hinaus, gibt es rd. 220 Plätze im Bereich der Kindertagespflege.

Neben den Neubaumaßnahmen zur Schaffung neuer Plätze wurde im April 2014 auch ein viergruppiger Ersatzbau für die beiden stark sanierungsbedürftigen und daher baulich noch nicht für die dauerhafte Betreuung von unter Dreijährigen hergerichteten zweigruppigen Einrichtungen im Ortsteil Bösinghoven errichtet. Die neue Einrichtung wurde ebenfalls von einem Investor gebaut und vom Kindergarten 71 e. V. als Träger angemietet und betrieben.

Im Ortsteil Buderich ist darüber hinaus ein Ersatzbau für die sanierungsbedürftige Kindertageseinrichtung „Am Sonnengarten“ erforderlich. Das neue Gebäude soll durch die GWH als Investor erbaut und dann von der Stadt zum Betrieb einer fünfgruppigen Kita angemietet werden. Im Dezember 2012 wurde die Standortfrage abschließend geklärt, der Neubau wird im Bereich Badener Weg/Laacher Weg entstehen. Nach Schaffung der planungsrechtlichen Voraussetzungen kann voraussichtlich im Jahr 2015 mit dem Neubau begonnen werden.

Im Ortsteil Osterath hat sich im Laufe des Jahres 2014 abgezeichnet, dass die dreigruppige städtische Kindertageseinrichtung „Knirpsmühle“ aufgrund des baulichen Zustandes und der dort herrschenden Geruchsbelastung durch einen Neubau ersetzt werden soll. Hierzu liegen inzwischen entsprechende Planungen seitens des Service Immobilien vor, der Bau soll im Jahr 2015 beginnen.

Ebenfalls im Jahr 2015 soll auch die Kita „Krähennest“ der Ev. Kirchengemeinde Osterath durch einen An- und Umbau so erweitert werden, dass dort auch dauerhaft Kinder im Alter von unter drei Jahren betreut werden können.

Neben dem Platzangebot in den Tageseinrichtungen für Kinder, ist angestrebt, auch das Platzangebot in der Kindertagespflege noch zu erweitern, u. a. in Form von Großtagespflegestellen.

Nach Umsetzung aller geplanten Baumaßnahmen verfügt die Stadt Meerbusch über bis zu 388 investiv geförderter U3-Plätze in Kindertageseinrichtungen und rd. 220 U3-Plätze in Kindertagespflege. Hiermit wird voraussichtlich insgesamt eine Betreuungsquote von rd. 48 % der U3-Kinder erreicht (Stand Nov. 2014).

Da die Neubauten alle so konzipiert sind, dass grundsätzlich in allen Gruppenbereichen die Betreuung von unter dreijährigen Kindern möglich ist, könnte auf die Zukunft gesehen bei möglicherweise sinkenden Kinderzahlen die Zahl der U3-Plätze durch Änderung der Gruppenstrukturen noch ausgeweitet werden ohne dass zusätzliche Baukosten entstehen.

## Schule, Kultur, Sport

### **Schulen**

In der Darstellung der Chancen und Risiken des vergangenen Jahres wurde an dieser Stelle auf die Entwicklung der weiterführenden Schulen hingewiesen. Die Gemeinschaftshauptschule Osterath befindet sich in Auflösung, da die erforderliche Mindestzahl an Anmeldungen für die Eingangsklasse im Schuljahr 2012 / 2013 nicht mehr erreicht wurde. Im Jahre 2014 beschloss der Rat sie mit Ablauf des 31. Juli 2016 endgültig aufzulösen. Die Schüler der zehnten Jahrgangsstufe - das sind die der letzten gebildeten Eingangsklasse - werden im Schuljahr 2016 / 2017 an der Gemeinschaftshauptschule Korschenbroich unterrichtet und zum Schulabschluss geführt.

Unter dem Aspekt der Sachkostenträgerschaft der Stadt gilt es eine Lösung zu finden, die eine weitere Nutzung des modernen und gut unterhaltenen Gebäudes Wieneweg 38 für schulische Zwecke sicherstellt. Infolge der Entwicklung der Schülerzahlen in Osterath befasste sich der Schul- und Sportausschuss auch 2014 wieder mehrfach mit diesem Thema. Zum Ende des Jahres fasste der Rat den Beschluss, ab dem 1. August 2016 einen Grundschulverbund bestehend aus der Barbara-Gerretz-Grundschule und der Erwin-Heerich-Gemeinschaftsgrundschule zu errichten und diesen dann im Gebäude Wieneweg 38 (derzeit noch Gemeinschaftshauptschule) unterzubringen.

Es bleibt auch in Bezug auf die Ganztagschule bei der Aussage des Vorjahres: Zusätzliche und erweiterte Ganztagsangebote haben und werden sich weiterhin im Haushalt niederschlagen. Die Verwendungsnachweise sind für das Vorjahr abgerechnet worden, es wird auch wie in den Vorjahren nicht mit Rückforderungen gerechnet.

In Anbetracht der ausgeschöpften räumlichen Ressourcen an den Grundschulen wird die weitere Ausweitung der offenen Ganztagsgrundschule an bauliche Grenzen stoßen, die nur noch hier und da durch innerschulische Organisation kompensiert werden können. Die Frage der Raumressourcen wird sich nur im Rahmen einer Betrachtung des gesamten städtischen Immobilienbestandes beantworten lassen.

Die Umsetzung der Behindertenrechtskonvention wird durch zunehmende Inklusion den Haushalt des Schulträgers belasten. Seitens der kommunalen Spitzenverbände wurde die Konnexitätsrelevanz geltend gemacht werden. Haushaltsrelevante Auswirkungen wird das als Reaktion des Landes darauf beschlossene Gesetz zur Förderung kommunaler Aufwendungen für die schulische Inklusion frühestens ab 2015 entfalten. Die Zahl der Schüler mit Förderbedarf an allgemeinen Schulen der Sekundarstufe wird steigen: Im Koordinierungsverfahren beim Schulamt für 2014 / 2015 waren es 12 Schüler, für 2015 / 2016 werden es 21 sein.

In jedem Fall ist dadurch mit einer weiteren Belastung des Haushaltes auf der Aufwands- und Auszahlungsseite zu rechnen.

Schul- und Bildungsentwicklung bleiben Schwerpunkt kommender kommunaler Aufgaben und werden sich entsprechend im Haushalt widerspiegeln. In dieser Hinsicht bleibt die Stadt Meerbusch gut aufgestellt.

### **Kultur**

Im Bereich der Kulturverwaltung sind die Maßnahmen, Vorhaben etc. in der mittelfristigen Finanzplanung dargestellt. Die Kulturinstitute sind für erwartete gesellschaftliche und demographische Änderungen gut aufgestellt.

Für die Stadtbibliothek ist mit dem Jahr 2014 die Innovationsphase nach Neubau / Neubezug in Büberich, Lank und Osterath abgeschlossen. Der Zuwachs an Lesern und Ausleihen setzte sich zwar fort, verlangsamte sich allerdings wie erwartet. Das Jahr 2014 war nach der Einführung einer Ausleihe digitaler Medien (E-Books u.ä.) das erste Jahr, in dem diese Medien in den „Regelbetrieb“ der Ausleihe integriert waren. Der erwartete Erfolg hat sich eingestellt, diese moderne Form der Ausleihe trifft auf zunehmende Nachfrage.

Die städtische Musikschule hat durch ihre Zusammenarbeit mit den allgemein bildenden Schulen ihr Profil als Bildungseinrichtung weiter gestärkt. Gleichzeitig hat sie sich damit auf die das für Schüler durch zunehmende Ganztags- oder Nachmittagsschule kleiner werdende Zeitfenster eingestellt. Die Kooperationen mit den Grundschulen besitzt schon eine gewisse Tradition, die Ausdehnung auf die weiterführenden Schulen mit entsprechend angepassten Programmen setzt diese Entwicklung fort.

Die Auslastung des Forums Wasserturm bei städtischen Veranstaltungen von wiederum über 80 % ist ausgesprochen gut gewesen. Die Anschaffung des modernen digitalen Filmprojektors ermöglichte es, einen Kinobetreiber zu finden, der aktuelle Filme aus dem laufenden Kinoprogramm vorführt. Die steigende Zahl der Kinobesucher beweist, dass es richtig war, die optische und akustische Technik auf den Stand der Zeit zu bringen.

Die Volkshochschule wird nach wie vor durch die Kurse zur Integration von Zuwanderern und durch Kurse für Deutsch als Fremd- bzw. Zweitsprache gefordert. Diese Kurse sind besonders beratungsintensiv und binden deshalb in nennenswertem Umfang pädagogisches Fachpersonal. Die Zuweisungen aus Bundesmitteln sind an ein besonderes Antrags- und Abrechnungsverfahren mit erweiterten Kontrollen gebunden. Das bindet zusätzlich Pädagogen und Verwaltungspersonal.

Die Erlöse aus sozialen Gründen, sind unverändert hoch gewesen und verringern die Erlöse aus den Teilnehmerentgelten.

Die Volkshochschule ist durch Wiederholungsaudit rezertifiziert worden, sodass die Landeszuweisungen weiterhin gesichert sind.

### **Sport und Hallenbad**

In den vorangegangenen Lageberichten wurde die Erwartung geäußert, dass wegen des Alters der Gebäude- und Betriebstechnik des Hallenbades im Zeitraum der Finanzplanung umfangreichere Erneuerungsmaßnahmen auf die Stadt zukommen werden. Im Jahre 2014 hat sich das Vorhaben durch einen Architektenwettbewerb konkretisiert. Die Verwaltung wurde beauftragt mit den drei Preisträgern als Grundlage einer späteren Auftragserteilung, das Vergabeverfahren nach VOF zu führen und nach Abschluss des Verfahrens, das Ergebnis dem für dieses Vorhaben gebildeten Sonderausschusses Hallenbad vorzulegen. Das wird für den Beginn des Jahres 2015 erwartet.

Dem Sanierungszeitplan zufolge ist bei einem idealen Planungsablauf mit einem Baubeginn frühestens im IV. Quartal 2015 zu rechnen. Die Bauphase beträgt etwa 14 Monate.

Im Ortsteil Osterath wurde auf der Bezirkssportanlage Krähenacker der Neubau eines Kunstrasenplatzes realisiert.

## **Stadtplanung und Bauaufsicht**

### **Langfristige Wohnflächenbereitstellung**

Im südlichen Bereich des Siedlungsgebietes „Am Strümper Busch“, d. h. in einem Gebiet zwischen geplanter Kreisstraße K 9n, der Bundesautobahn A 57, der Stadtbahn Düsseldorf-Krefeld und dem Strümper Busch, besitzt die Stadt große Flächen, die seinerzeit für die Entwicklung der so genannten Meerbusch-Mitte gekauft wurden und die derzeit zur landwirtschaftlichen Nutzung verpachtet sind.

Der Regionalplan für den Regierungsbezirk Düsseldorf (Gebietsentwicklungsplan 99 – GEP 99) stellt diese Flächen als Allgemeinen Siedlungsbereich (ASB) dar. Insofern hätte eine entsprechende Änderung des Flächennutzungsplanes als vorbereitende Bauleitplanung im Einklang mit den Zielen der Raumordnung und Landesplanung gestanden. Mit Beschluss des Rates zur Stellungnahme zum Entwurf des Regionalplans Düsseldorf wurde jedoch entschieden, hier keine weitere Siedlungsentwicklung zu betreiben. Flächen für den Allgemeinen Siedlungsbereich (ASB) wurden hingegen vor allem im Stadtteil Osterath und dort vorrangig entlang der Stadtbahn befürwortet.

Mit Inkrafttreten des neuen Regionalplanes können für diese Flächen die Bauleitplanverfahren (vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung) begonnen werden. Bis zum Satzungsbeschluss muss ein Zeitraum von 2 bis 4 Jahren eingeplant werden, bevor mit dem Verkauf von Wohnbaugrundstücken begonnen werden oder die Erschließung errichtet werden kann. In den Bereichen Kamper Weg / Nibbelsweg / Küxpfad ist die Stadt nicht Eigentümer aller Grundstücke. Hier könnten noch Bodenordnungsverfahren erforderlich werden, die den Zeitpunkt der Vermarktung weiter nach hinten schieben. Für einen Teilbereich der Flächen ist bereits 2014 ein Aufstellungsbeschluss erfolgt. (Bebauungsplan Nr. 300, Meerbusch-Osterath, Ivangsheide).

Kurz- und mittelfristig vermarktbare Wohnbaugrundstücke sind mit diesem Bericht nicht erfasst.

## **Straßen und Kanäle**

### **Stadtentwässerung**

Mit dem im Dezember 2013 vom Rat beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzept (ABK) 2013 bis 2018 liegt für den Zeitraum bis 2018 eine Liste von Maßnahmen im Neubau bzw. Sanierungsbereich vor, die auch Grundlage der Haushaltsplanung ist. Damit ist sichergestellt, dass im erforderlichen Umfang das Kanalnetz erhalten und saniert wird.

Die Umsetzung der notwendigen Maßnahmen aus dem neuen Abwasserbeseitigungskonzept 2013 bis 2018 wurden, wie in der Vergangenheit, in möglichst gleichbleibender Höhe in den Haushalt eingesetzt. Infolge der laufenden Kamerauntersuchungen im Kanalnetz ist ein relativ guter Überblick über den baulichen Zustand des Netzes vorhanden. Sofort notwendig werdende Reparaturen oder Instandsetzungen können im Austausch mit anderen zunächst vorgesehenen Maßnahmen ausgeführt werden, die dann später nachgeholt werden. Die jährlichen Neuinvestitionen sollten im Bereich der Abschreibungshöhe von ca. 3,0 bis 3,5 Mio € pro Jahr liegen.

Bei einem Teil der Sanierungsmaßnahmen müssen Kanalhaltungen aus baulichen oder hydraulischen Gründen bereits vor Ablauf der Abschreibungsdauer von 67 Jahren ersetzt werden. Besonders betroffen sind Kanäle aus dem Zeitraum 1960 – 1970 aus Beton und einem Durchmesser bis 500 mm. Ursächlich sind die damals verwendeten Materialien. Ebenso hat die städtebauliche Entwicklung mit den zahlreichen Bebauungsgebieten zu einer hydraulischen Überlastung einzelner Kanalabschnitte geführt.

Ein Risiko besteht bei den maschinellen Ausstattungen der Sonderbauwerke. Eine Auswechslung von kleineren Maschinen oder elektrotechnischen Einrichtungen ist im Haushalt vorgesehen. Jedoch kann bei unerwartetem und plötzlichem Ausfall von großen Pumpen oder Rohrleitungen ein finanzielles Problem entstehen. Denn für solche Fälle sind keine Finanzmittel vorgesehen und die Pumpen müssen aus Gründen der Entsorgungssicherheit schnellstmöglich ersetzt werden.

### **Straßen, Wege, Plätze**

Die Straßenzustandserfassung im Zusammenhang mit der Bewertung des Anlagevermögens hat ergeben, dass ein großer Teil der Straßen, ca. 9 %, komplett abgeschrieben sind. Bereits die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) hat in ihrem Bericht von August/September 2005 ausgeführt, "neue Straßen sind in einem guten Zustand, alte Straßen weisen einen Sanierungstau auf".

Sachlich geboten ist zukünftig gleichfalls ein stärkerer Mitteleinsatz im Bereich der Straßenerneuerung. Die Grundsanie rung einzelner Straßenabschnitte muss deutlich in den Vordergrund rücken. Die Anwohner sind gemäß KAG an den entstehenden Ausgaben zu beteiligen, was insgesamt für die Stadt eine Verringerung der Belastung der Unterhaltungsaufwendungen und eine Erhöhung der

Substanzwerte bedeutet. Ein erster Schritt zur Umsetzung des Straßensanierungskonzeptes der Stadt Meerbusch sind die durchgeführten Grundsanierungen der Straßen Mühlenstraße, Alte Poststraße, Fröbelstraße, Camesallee, Buschstraße, Schulstraße, Auf der Gath, Brühler Weg, Ossumer Straße und Alte Osterather Straße. Künftig sollten mindestens jährlich drei weitere Grundsanierungen durchgeführt werden. Auch dieser Sachverhalt wurde bereits in der o.g. Prüfung der Stadt Meerbusch durch die GPA (Prüfbericht, Seite Ba – 43) deutlich gemacht.

Des Weiteren sollen dort, wo dies technisch möglich ist und ein entsprechender Straßenaufbau vorhanden ist, durch Deckensanierungen punktuelle Verbesserungen des Oberflächenzustandes erreicht werden und der weiteren Substanzverschlechterung der betroffenen Straßen durch tiefergehende Schädigungen Einhalt geboten werden.

Es ist zu erwarten, dass im Rahmen der im Jahr 2015 anstehenden Bauwerksprüfungen nach DIN 1076 zusätzliche Kosten zur Beseitigung von Schäden an den vorhandenen Ingenieurbauwerken entstehen werden.

Finanziellen Risiken ergeben sich aus den zukünftigen Baumaßnahmen „Beseitigung der Bahnübergänge am Bahnhof Osterath“ und „Verlängerung Böhlerstraße“ bleiben. In Bezug auf die BÜ-Beseitigung ist nicht erkennbar, ob und wie eine Förderung des städt. Zusatzanteils (Fuß-/Radwegeverbindung Rathauspark – Ostara) erfolgt. Ohne Förderung des städt. Zusatzanteils kommt auf die Stadt ein Anteil von ca. 2,7 Mio € zu (Kostenschätzung 2006).

Die Verlängerung der Böhlerstraße, geschätztes Volumen ca. 5,1 Mio € wird ohne Förderung gebaut werden müssen und belastet die Stadt, bei einer hälftigen Kostenbeteiligung mit der Stadt Düsseldorf, mit ca. 2,55 Mio €. Durch die erforderliche Verlegung einer Hochdruckgasleitung können steht zu befürchten, dass sich die Kosten noch weiter erhöhen.

### **Straßenbeleuchtung**

Um mögliche Einsparpotentiale in der städt. Straßenbeleuchtung zu ermitteln, erfolgte eine externe Beratung. Die Bewertung des Anlagevermögens hat ergeben, dass ein großer Teil der Leuchten, ca. 28 %, und ein großer Teil der Schaltstellen, ca. 43 %, komplett abgeschrieben sind. Ein zunehmender Mittelbedarf für Instandsetzung und Erneuerung ist absehbar. Dem wurde dadurch Rechnung getragen, in dem in 2010 Aufträge für ca. 1,13 Mio € zur Erneuerung der Straßenbeleuchtung erteilt wurden. Dies ist die größte Erneuerungsmaßnahme seit Bestehen der Stadt Meerbusch und wird insgesamt zu einer erhöhten Anlagenstabilität sowie eine Verringerung der Belastung der Unterhaltungsaufwendungen sowie einer Energieeinsparung führen. Die Durchführung der vorgenannten Maßnahmen erstreckt sich über einen Zeitraum von 2010 bis 2015. Die Anwohner sind gemäß KAG, soweit rechtlich geboten, an den entstehenden Ausgaben zu beteiligen.

Für 2015 ist geplant, die Schaltung im Stadtteil Lank-Latum zu optimieren und danach Einsparpotentiale in Bezug auf Dimmung und ähnliche Energiesparmaßnahmen durchzuführen. Ein entsprechender Auftrag wurde bereits vergeben.

### **Straßenreinigung**

Nach der Neuausschreibung der Fahrbahnreinigung haben sich die Kosten für die Jahre 2013 bis 2017 (beginnend ab 1. Januar 2013) leicht erhöht.

### **ÖPNV**

Die Regelungen aus dem Europarecht zur Ausschreibungspflicht der ÖPNV-Leistungen sind derzeit im Umbruch. Ob es bei einer Ausschreibung der Verkehrsleistung zu Kostenreduzierungen kommt, kann derzeit nicht gesagt werden. Die langfristige Kostenentwicklung ist auch im Hinblick auf die ständig steigenden Strom- und Energiekosten schwer planbar.

Durch zunehmenden Vandalismus bedingt, werden die Aufwendungen zur Er- und Unterhaltung der Einrichtungen des ÖPNV weiter steigen.

Langfristig sollen sukzessive die Haltestellen im Stadtgebiet barrierefrei umgebaut und, wo noch nicht vorhanden, mit Wartehallen ausgestattet werden. Derzeit sind 55 Haltestellen bereits fertig gestellt worden. Die Wartehallen in Unterhaltung der Stadt werden durch einen externen Reinigungsdienstleister in zweiwöchentlichem Rhythmus gesäubert, um das positive Erscheinungsbild beibehalten zu können.

Ein Antrag auf ÖPNV-Förderung für 10 weitere Haltestellen wurde für die Umsetzung in 2017 gestellt.

### **Wirtschaftswege**

Nach Änderung der Gliederungs- und Gruppierungsvorschriften des Landes NRW ist es erforderlich, für die Wirtschaftswege ab dem Haushaltsjahr 2013 ein eigenes Produkt einzurichten. Bis 2012 waren die Kosten für die Wirtschaftswege im alten Produkt Straßen, Wege und Plätze (120 010 010) veranschlagt.

Die Wirtschaftswege bilden ein Streckennetz von rd. 135 km Länge und stehen mit einer Bilanzsumme von ca. 7,4 Mio € zu Buche. Für die Unterhaltung dieses Streckennetzes stehen jährlich 25.000,00 € im Haushalt zur Verfügung. Nach Vorschlag durch die Ortslandwirte fand die letzte Bereinigung der Wirtschaftswege durch die Wirtschaftswegebaukommission am 10.09.2013 statt. Diese hat dem Bau- und Umweltausschuss am 18.09.2013/20.12.2013 eine Liste der zu sanieren-

den Wirtschaftswege empfohlen, die von der Verwaltung sukzessive nach entsprechendem Beschluss im Bau- und Umweltausschuss umgesetzt wird.

## Grundstücke und Vermessung

### **Verkauf von Wohnbaugrundstücken**

In den Ortsteilen Büderich, Strümp, Osterath und Lank-Latum wurden folgende Wohnbaugrundstücke verkauft und stehen zukünftig zum Verkauf zur Verfügung bzw. könnten als Baugrundstücke entwickelt werden:

#### Meerbusch-Büderich

Düsseldorfer Straße/ Ruth – Niehaus-Straße:

In 2014 wurden die Verkaufserlöse für 2 Baublöcke für Investoren mit einem Gesamtkaufpreis von rund 2,15 Mio. € eingenommen. Eine Einzahlung in Höhe von rund 273.000 € (ohne Erschließungskosten) für 2 weitere Grundstücke an der Ruth-Niehaus-Straße wird in 2015 erwartet.

Alter Bauhof Moerser Straße:

Nach der Überplanung des Bauhofes wird von einem geschätzten Verkaufserlös von rund 3,9 Mio. € (ohne Erschließungskosten) ausgegangen. Die Einzahlung für die ersten 3 Baublöcke in Höhe von rund 2,7 Mio. € werden in 2015 erwartet. In 2017 werden rund 1,2 Mio. € für den Verkauf weiterer Grundstücke erwartet.

Baugebiet Blumenstraße / Kanzlei:

Nach Abschluss des Umlegungsverfahrens wird von einem geschätzten Verkaufserlös der städtischen Grundstücke von rund 2,5 Mio € ausgegangen. Die Einzahlung werden ab 2017 und Folgejahre erwartet.

Anton-Holtz-Straße:

Das ehemalige Hausmeisterhaus soll laut Beschluss des APL zu einem Mindestkaufpreis von 380.000 € in 2015 veräußert werden.

#### Meerbusch-Strümp

Baugebiet Strümper Busch:

In 2014 wurde 1 Baugrundstück für Selbstnutzer mit einem Gesamtkaufpreis von 145.000 € (ohne E-Kosten) verkauft. In 2015 werden für den Verkauf von 9 Grundstücken für Selbstnutzer an der Ingrid-Bachmann-Straße und dem Baublock E an der Erich-Kästner –Straße Einzahlung in Höhe von insgesamt 1,4 Mio € (ohne E-Kosten) erwartet. In den Folgejahren kann mit Einzahlung von rund 1,9 Mio € (ohne E-Kosten) gerechnet werden, wenn der nördliche Teil des Gebietes neu überplant wird.

### Meerbusch-Osterath

Dörper Weg/ Neusser Feldweg:

Mit der Einzahlung aus dem Verkauf des Grundstückes mit einem Verkaufserlös von rund 260.000 €(ohne E-Kosten) wird in 2015 gerechnet.

Sportplatz Krähenacker:

Bei einem Verkauf einer Teilfläche von ca. 780 m<sup>2</sup> kann in 2016 mit einem Verkaufserlös von ca. 190.000 € (ohne E-Kosten) gerechnet werden.

Hochstraße 16:

Bei einem Verkauf des Hauses könnte mit einer Einzahlung in Höhe von ca. 190.000 € in 2016 gerechnet werden.

Grundstück Meerbuscher Straße:

Grundstück für Investoren mit einem geschätzten Verkaufserlös von rund 255.000 €. Mit den Einzahlungen wird in späteren Jahren gerechnet.

Wienenweg / Kamperweg:

Im Bereich Wienenweg / Kamperweg befindet sich ein ca. 35.000 m<sup>2</sup> großes Grundstück im Eigentum der Stadt Meerbusch. Durch eine Überplanung ließen sich hier Baugrundstücke entwickeln, die dann durch die Stadt verkauft werden könnten.

Silo und Schreinerei Ladestraße:

Nach Sicherstellung der Erschließung könnte das Gebäude verkauft werden.

Einsteinstraße , ehemalige Kita:

Nach Änderung des Bebauungsplanes könnte das Grundstück verkauft werden.

### Meerbusch-Lank-Latum

Baugebiet Kierster Straße „Dickes Loch“:

Nach Neuplanung des mit einer Altlast belasteten Grundstückes könnten hier weitere Baugrundstücke zum Verkauf zur Verfügung stehen. Der Verkaufserlös kann erst ermittelt werden, wenn die Planung vorliegt und somit das Ergebnis, wie mit der Altlast umzugehen ist.

Uerdinger Straße :

Nach Vorliegen der planungsrechtlichen Voraussetzungen kann voraussichtlich ab 2016 mit einem Verkaufserlös von rund 0,7 Mio. € (ohne E-Kosten) ausgegangen werden.

**Perspektiven:**

Der Verkauf der Grundstücke ist abhängig von deren Qualität der generellen Nachfrage. Die Nachfrage ist wiederum wesentlich vom Angebot und der demographischen Entwicklung abhängig. Je mehr Grundstücke in Meerbusch und Umgebung angeboten werden, desto schwieriger werden sich die Grundstücke verkaufen lassen. Auf das Angebot von Grundstücken innerhalb des Stadtgebietes kann die Stadt zum Teil selbst regulierend beitragen, in dem sie nur eine der Nachfrage entsprechende Menge zum Kauf anbietet und nur Baugebiete dort ausweist, wo die Stadt auch Grundstückebesitzt.

## Zentrale Dienste

### **Entwicklung der Personalkosten**

Zum Bilanzstichtag am 31.12.2014 umfasste der Stellenplan 2014 insgesamt 562,96 Stellen. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies einen leichten Stellenzuwachs von 1,35 %.

Zur Bewirtschaftung dieser Stellen, einschließlich der damit verbundenen Zuführungen zu den Rückstellungen (Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilferückstellungen und Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub), stellte der Rat im Haushaltsplan des Berichtsjahres 33.759.200,00 € zur Verfügung.

Nach Durchführung der Abschlussbuchungen beläuft sich der tatsächlich aufgewandte Betrag auf 34.802.642,00 €. Der zur Verfügung stehende Ansatz wurde damit um 1.043.442,00 € überschritten. Diese Überschreitung liegt in der Tatsache begründet, dass die Pensionsrückstellungen für aktive Beamte auf 2.874.703,00 € aufzustocken waren. Diese außergewöhnliche hohe Zuführung war bei Veranschlagung des Haushalts noch nicht absehbar. Veranschlagt waren hierfür lediglich 1.782.000,00 €, so-dass 1.092.703,00 € zusätzlich bereitzustellen waren.

Für die Versorgungsaufwendungen für Beamtinnen und Beamte im Ruhestand und deren Hinterbliebene hat die Stadt Meerbusch eine Umlage an die Rheinische Versorgungskasse Köln zu zahlen, von der die pensionierten Beamten ihr Ruhegehalt beziehen. Im Ansatz des Haushaltes 2014 war hierfür ein Betrag von 2.163.000,00 € veranschlagt, verausgabt wurden 2.154.178,00 €. Somit wurden hier Mittel in Höhe von 8.822,00 € weniger verausgabt.

Festzuhalten ist, dass ohne die außergewöhnliche hohe Zuführung zu den Pensionsrückstellungen, der Personalhaushalt mit den bewilligten Mitteln im Jahre 2014 ausgeglichen hätte gestaltet werden können.

Bei den Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen ist in den kommenden Jahren ebenso mit Steigerungen zu rechnen wie bei der an die Rheinische Versorgungskasse Köln zu zahlenden Versorgungsumlage. Dies liegt in der Tatsache begründet, dass viele Beamtinnen und Beamten in den kommenden Jahren mit Erreichen der Altersgrenze in den Ruhestand treten, was die Umlagezahlungen erhöht und bei vorzeitigem Ruhestand auch die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

Der in den Jahren 2004 – 2009 eingeschlagene Weg der Stellenplanoptimierung wirkte sich auch im Berichtsjahr noch nachhaltig aus. Ohne diese eingesparten Stellenanteile lägen die Ausgaben deutlich über dem derzeit benötigten Betrag.

Aufgrund schon beschlossener Tarif- und Besoldungserhöhungen für die Jahre 2015 und 2016 ist mit steigenden Personalausgaben zu rechnen, was weitere Risiken für die künftigen Haushalte birgt.

Weitere Stellenkürzungen bedingen zunächst eine nachhaltige Aufgabenkritik. Zusätzlich ist zu prüfen, ob durch engere Zusammenarbeit in interkommunalen Bereichen noch Rationalisierungsmöglichkeiten bestehen. Es bleibt jedoch auch festzustellen, dass den Kommunen immer weitere Aufgaben zugewiesen werden, die ohne weitere Personalressourcen nicht erledigt werden können.

## **Rückstellungen**

§ 36 der Gemeindehaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen (GemHVO) regelt, für welche kommunalen Verpflichtungen in der Bilanz Rückstellungen zu bilden sind. Rückstellungen sollen alle absehbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten berücksichtigen und möglichst abdecken.

Als größte Position sind bei den Rückstellungen die Pensions- und Beihilfe-rückstellungen gegenüber den aktiven Beamtinnen und Beamten sowie den Versorgungsempfängern erfasst worden. Für die Bewertung dieser Pensions- und Beihilfeverpflichtungen wurden hierbei die zukünftigen Verpflichtungen gegenüber den derzeit aktiven Beamtinnen und Beamten nach Eintritt des Versorgungsfalls sowie gegenüber den derzeitigen Versorgungsempfängern und Hinterbliebenen berücksichtigt. Als Finanzierungsbeginn wurde dabei der Eintritt in das erste Dienstverhältnis, das auch bei einem anderen Dienstherrn begonnen worden sein kann, unterstellt. Die Bewertung erfolgte mit dem in § 36 GemHVO vorgesehenen Rechnungszins von fünf Prozent auf der Basis der vom Innenministerium NRW anerkannten Richttafeln 2005 G von Klaus Heubeck.

Daneben wurden im Personalbereich Rückstellungen gebildet, die weitere vorhersehbare Risiken abdecken sollen. Hierbei handelt es sich im Einzelnen um eine Rückstellung für Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die in die Altersteilzeit wechseln. In der noch aktiven Arbeitsphase werden Rückstellungen gebildet, die in der Freistellungsphase dann wieder ertragswirksam aufgelöst werden. Diese Rückstellung verringert sich weiter, da immer weniger Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter von der Altersteilzeit Gebrauch machen. Weitere Rückstellungen wurden für nicht in Anspruch genommene Urlaubstage sowie für Überstunden gebildet.

Mit den gebildeten Rückstellungen sind alle bekannten Risiken im Personalkostenbereich abgedeckt.

## **Sonstige Entwicklungen**

Bei den sonstigen Bilanz- oder Haushaltspositionen sind die vorhergesagten kontinuierlichen Entwicklungen eingetreten. Für die Folgejahre ist bei der Abschätzung der Chancen und Risiken festzustellen, dass die im Bereich der Telekommunikationstechnik reduzierten Kosten sich weiterhin auf dem niedrigen Level bewegen werden.

Hinsichtlich der Ausstattung der Arbeitsplätze mit DV-Technik ist ein sehr guter Stand erreicht, den es zu halten gilt. Durch Verlängerung der Nutzungsdauer der Hardware an den Arbeitsplätzen konnte eine weitere Entspannung bei den Aufwendungen erzielt werden.

Mit Kostensteigerungen ist aufgrund der Einführung des neuen Finanzverfahrens (SAP) zu rechnen. Für die Jahre 2016 / 2017 ist seitens der ITK-R und den Anwenderkommunen neben der Einführung eines neuen Dokumentenmanagementsystem (DMS) auch der Ersatz der eingesetzten Bürokommunikationssoftware (Lotus Notes) geplant. Beides erfordert zusätzliche Investitionen, die im Planungszeitraum berücksichtigt werden.

Bei der Ausstattung von Büro- und Geschäftsräumen sind in den nächsten Jahren, bedingt durch die im Immobilienkonzept beschriebenen Umzüge, Neubeschaffungen in geringerem Umfang erforderlich. Ansonsten sind nur Ersatzbeschaffungen für abgeschriebenes Inventar erforderlich.

## Service Finanzen

### **Entwicklung der Bilanzsumme und des Eigenkapitals**

Die Bilanzstruktur ergibt sich aus der nachfolgenden Übersicht der wesentlichen Bilanzpositionen:

	2014	2013
Summe Aktiva	578.626.443,67 €	580.982.510,15 €
davon Anlagevermögen	555.606.604,07 €	558.407.957,99 €
Umlaufvermögen	17.020.692,73 €	16.749.392,81 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	5.999.146,87 €	5.825.159,35 €
Summe Passiva	578.626.443,67 €	580.982.510,15 €
davon Eigenkapital	259.903.824,67 €	261.241.887,29 €
Sonderposten	109.441.437,23 €	112.041.915,45 €
Rückstellungen	68.580.813,94 €	65.181.559,97 €
Verbindlichkeiten	126.954.527,78 €	129.071.637,20 €
Passive Rechnungsabgrenzung	13.745.840,05 €	13.445.510,24 €

Der Anteil des Anlagevermögens (Immaterielle Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen) am Gesamtvermögen beträgt 96,02 %. Dieser Wert ist sehr hoch. Allerdings ist die Anlagenintensität in Kommunen naturgemäß hoch. Die Folge dessen ist, dass hohe Aufwände in Form von Abschreibungen und Instandhaltungen den Ergebnisplan beeinträchtigen.

Zur Beurteilung der Kapitalkraft einer Kommune wird die Eigenkapitalquote herangezogen. Der Eigenkapitalanteil der Stadt Meerbusch an der Bilanzsumme beträgt 45,00 %. Bezieht man die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, die Eigenkapitalcharakter besitzen, mit ein, ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 63,89 %. Dies bedeutet, dass die Stadt Meerbusch langfristig über genügend Eigenmittel verfügt. Demgegenüber wird auch deutlich, dass ein großer Teil der Kapitalstruktur aus Fremdmitteln besteht, dessen Finanzierung aus Zinsaufwendungen besteht und die den Ergebnisplan belasten.

### **Entwicklung der Ausgleichsrücklage**

Der Haushalt 2014 wurde mit einem Fehlbedarf von 5,856 Mio. € verabschiedet. Dieses geplante Defizit führte zu einer geplanten Verringerung der Allgemeinen Rücklage in gleicher Höhe.

Mittel des Ergebnisplans des Jahres 2013 wurden im Rahmen des Jahresabschlusses nicht nach 2014 vorgetragen. Somit hat sich keine zusätzliche Belastung des Haushalts aus konsumtiven Übertragungen nach § 22 GemHVO ergeben.

Abgeschlossen wurde die Ergebnisrechnung mit rd. 1,05 Mio. € Fehlbetrag. Gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung um rund 4,8 Mio. €. Die Ursachen hierfür sind vielfältig; hinsichtlich der Details wird auf die Erläuterungen der größeren Abweichungen verwiesen.

### Schuldenlage/Zinslast

Zur Finanzierung von Investitionen lagen für den Haushalt 2014 Kreditermächtigungen i.H.v. 4,243 Mio. € vor. Diese Ermächtigung wurde nicht in Anspruch genommen, sondern ins Haushaltsjahr 2015 vorgetragen. Aus der vorgetragenen Ermächtigung des Jahres 2013 wurden im Jahr 2014 3,0 Mio. € mit einem Zinssatz von 1,74 % p.a realisiert. Bei planmäßiger Schuldentilgung und Aufnahme der verschobenen Umfinanzierung aus 2013 erhöhten sich die langfristigen Verbindlichkeiten auf rd. 104,177 Mio. €. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite) konnten zum Bilanzstichtag von 17,86 Mio. € auf 9,050 Mio. € reduziert werden

Die Zinslast für langfristige und kurzfristige Verbindlichkeiten ist auf 4,286 Mio. € gesunken.

(2008 = 5,4 Mio. €, 2009 = 5,1 Mio. €, 2010 = 4,9 Mio €, 2011 = 5,2 Mio €, 2012 = 4,9 Mio € 2013 = 4,4 Mio. €).

### Entwicklung der liquiden Mittel und der Kredite zur Liquiditätssicherung

Gem. § 86 Abs. 1 GO dürfen Kredite nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen werden. Ausnahme hiervon stellen die Kredite zur Sicherung der Liquidität dar. Diese Kredite sind als Kreditverbindlichkeiten kurzfristig zurückzuzahlen und sollten somit nach Verbesserung der Liquiditätslage unmittelbar getilgt werden.

Die Entwicklung der Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung der Stadt Meerbusch stellte sich in den Jahren 2006-2014 wie folgt dar:

2006	8.999.832,31 €
2007	5.584.993,30 €
2008	0,00 €
2009	0,00 €
2010	14.262.077,34 €
2011	12.900.447,78 €
2012	14.882.514,88 €
2013	17.859.362,51€
2014	9.327.411,61 €

Die Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung zum Abschlussstichtag 31.12.2014 ging im Betrachtungszeitraum annähernd auf den Wert aus 2006 zurück. Damit hat sich die Liquiditätslage zum 31.12.2014 durchgreifend entspannt. Es wird erwartet, dass sich dieser positive Trend im Jahr 2015 weiter fortsetzt.

### Finanzausgleich

Im Bereich der Gewerbesteuerumlagen folgten die Zahlungen den korrespondierenden Einzahlungen bei der Gewerbesteuer.

### Entwicklung der Kreisumlage und die Beteiligung an den Aufwendungen von Leistungen nach dem SGB II

Im abgelaufenen Jahr 2014 entsprachen die Aufwendungen für die Kreisumlage und die tatsächliche Beteiligungsleistung nach dem SGB II im Wesentlichen dem Planansatz.

### **Haftungsverhältnisse**

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften (vgl. Verbindlichkeitspiegel) sind gem. § 44 Abs 1 S. 3 GemHVO zu erläutern. Risiken hieraus werden aktuell nicht gesehen.

### **Entwicklung der Gewerbesteuer 2013 – 2016**

Für das Jahr 2014 hatte der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ in Bezug auf die Gewerbesteuer eine weitere Steigerung bei den Einzahlungen der Städte und Gemeinden prognostiziert. Der Planwert wurde gegenüber 2013 um rd. ½ Mio. € auf 29,05 Mio. € angehoben. Im Laufe wurden sehr schnell 80 % hiervon realisiert; in den beiden letzten Monaten gab es unerwartete Zugänge, die zu insgesamt 31,5 Mio. € Erträge aus Gewerbesteuer führten.

Für 2015 wird aus der Sicht des 31.3.2014 ein weiterer leichter Anstieg der Gewerbesteuer erwartet, der sich in den Jahren ab 2016 fortsetzt.

## Wirtschaftsförderung

Im Jahr 2014 befand sich die Wirtschaft in Meerbusch und im Rhein-Kreis Neuss wieder in einer konjunkturellen guten Phase. Der regionale Geschäftsklima-Index machte einen deutlichen Sprung nach oben. Damit scheint die Schwächephase der beiden Vorjahre im Rhein-Kreis Neuss überwunden zu sein. Zudem ist das regionale Geschäftsklima insgesamt wieder optimistischer als in der Gesamtwirtschaft im Bund. Die deutlich positive aktuelle Geschäftslage wie auch die nochmals verbesserten Geschäftserwartungen bringen den Geschäftsklima-Index auf ein neues Hoch.

Der Geschäftsklimaindex (Zeitraum bis Mitte 2014) im Rhein-Kreis Neuss ist um 16 Punkte von 112 auf 128 gestiegen, in Meerbusch ebenfalls um 16 Punkte von 109 auf 125. Und auch der Beschäftigungsmarkt zeigt sich wieder gestärkt. Allerdings blieb die Arbeitslosenquote in den ersten Monaten 2014 zwischen 5,4 und 5,5, sank dann aber bis auf 5,0 % im Dezember 2014. Durchschnittlich lag die Arbeitslosenquote in 2014 in Meerbusch bei 5,24% (Vorjahr 5,3 %) und damit weit unter dem Landesdurchschnitt und auch unter dem Kreisdurchschnitt von 6,45 % (Vorjahr 6,4 %).

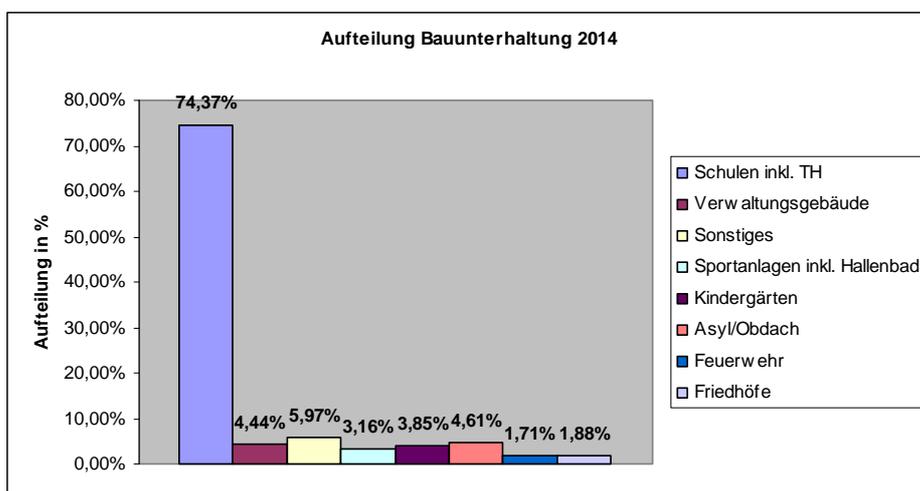
Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist zum 31.12.2013 auf 12.951 gestiegen (Stand 31.12.2012 12.626, Stand 31.12.2011: 12.334).

Die Insolvenzgefährdung ist in Meerbusch von 2,26 % zum 30.06.2013 auf 0,94 % zum 30.06.2014 gesunken. Kreisweit liegt die Zahl zum 30.06.2013 bei 2,35 % und zum 30.06.2014 bei 2,36 %. Die im Lagebericht prognostizierte Entwicklung ist eingetreten.

Viele, hauptsächlich kleinere Unternehmen haben auch 2014 ihren Sitz nach Meerbusch verlegt bzw. sich neu gegründet. So gab es in 2014 insgesamt 666 Gewerbeanmeldungen, davon 487 Neugründungen (2013: 641 Anmeldungen, davon 445 Neugründungen) Demgegenüber standen in 2014: 498 Abmeldungen (2013: 581)

## Service Immobilien

In 2014 wurde die bauliche Substanz der städtischen Immobilien mit einer Gesamt-Bruttogrundfläche von ca. 186.000 m<sup>2</sup> durch umfangreiche Maßnahmen im Bestand verbessert, saniert und/oder instand gesetzt. Hierfür wurden in 2014 insgesamt ca. 2,78 Mio. € zur Auszahlung gebracht. Schwerpunkte der Arbeiten waren die Verbesserungen in die technischen Infrastrukturen der Gebäude, insbesondere in der mit ca. 58 % flächenmäßig größten Gebäudegruppe, den Schulen. Hier wurden ca. 74 % des Gesamtvolumens aufgebracht. Dies hing vor allem mit den neuen VDE-Vorschriften zusammen, wonach sämtliche elektrische Lautsprecheranlagen sukzessiv erneuert werden mussten. Weitere Schwerpunkte waren die Dachsanierung des Meerbusch-Gymnasiums sowie der 2. Bauabschnitt für die Errichtung eines Blockheizkraftwerkes in der Realschule Osterath.



Immer weiter verschärfte Anforderungen an durchzuführende Wartungen und erforderliche Sicherheitsüberprüfungen haben dabei zur Folge, dass immer mehr Finanzmittel für die vom Gesetzgeber vorgeschriebenen Prüfungen aufgewendet werden müssen. In 2014 wurden demnach weitere ca. 388.000 € für Wartungen und Prüfungen aufgebracht. Dies entspricht einem Anstieg im Vergleich zum Vorjahr von ca. 30 %.

Naturgemäß werden bei Prüfungen immer wieder auch Mängel festgestellt, die dann umgehend zu beseitigen sind. Dies ist auf Grund des Alters der Gebäudestruktur auch nicht verwunderlich. So ist der weitaus größte Teil der städtischen Immobilien in einem Alter zwischen 40 und 50 Jahren, mit hin der Zeitraum, in dem überproportional größere Aufwendungen in die Substanzerhaltung der Gebäude getätigt werden müssen.

Nach diesen Zeiträumen steigt die Notwendigkeit, Sanierungen im größeren Umfang als in den Jahren zuvor durchführen zu müssen. Somit stehen größere Bauteile vor ihrem technischen Lebens-

ende, so z. B. die Elektroinstallationen, Wasserleitungssysteme einschl. Abwasserleitungen, aber auch Innenputze, Bodenbeläge oder auch gesamte Dachflächen. Dies sind natürliche Alterungs- und Verschleißprozesse, die nur durch größere Sanierungsmaßnahmen gestoppt werden können. Insofern ist davon auszugehen, dass auch in den nächsten zehn Jahren mit Sicherheit erhebliche Aufwendungen in die Substanzerhaltung der Gebäude erfolgen müssen, damit die Funktionstüchtigkeit und damit die Nutzbarkeit der Gebäude erhalten bleiben kann.

Das größte Bauprojekt in den kommenden Jahren wird die Sanierung des Meerbuscher Hallenbades sein. Dieses Objekt bedarf einer umfassenden Renovierungsmaßnahme, um die Funktionssicherheit für die kommenden 30 – 40 Jahre sicherstellen zu können. Hier zeigen die vorliegenden Studien, dass ein vollständiger Rückbau des Bades bis auf die Rohbaukonstruktion und ein anschließender Neuaufbau der Ausbauteile, der Fassade und der gesamten Haustechnik unausweichlich sind.

Investiv war die Stadt durch den gesetzlich vorgegebenen U3-Ausbau gezwungen, weitere Plätze im KITA-Bereich zu schaffen. Nach Fertigstellung des Umbaus der bisherigen Förderschule in Strümp zur 5-gruppigen Kita inkl. OGS und Großtagespflege, um auch den steigenden Schülerzahlen im Bereich des offenen Ganztags gerecht zu werden, ist für 2015 der Baubeginn einer neuen Kita am Wienweg in Meerbusch Osterath geplant. Auf der anderen Seite zeigt die allgemeine Entwicklung der Schulneuanmeldungen, dass mittelfristig mit einem deutlichen Rückgang der Schülerzahlen zu rechnen ist. Hiervon ist insbesondere die Grundschullandschaft in Osterath betroffen, die in den kommenden Jahren eine deutliche Veränderung erfahren wird. Auf Grund steigender Asylbewerberzahlen ist nach abgeschlossenem Umbau der ehemaligen Kita in Bösinghoven zur Asylbewerberunterkunft für 2015 ein Wohnheim in Modul- / Fertigbauweise in Meerbusch Osterath geplant. In den Folgejahren soll ggfs. ein Massivbau folgen.

## **Baubetriebshof, Friedhof, Grünflächen**

### **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Hervorgerufen durch gesellschaftliche Wandlungen befindet sich das Friedhofswesen in den letzten Jahren in einer Umbruchsituation, dem die Friedhofsverwaltungen Rechnung tragen müssen.

Typische Entwicklungen, die sich als Auswirkung einer mobilen, flexibleren Gesellschaft, die ihren Lebens- und Arbeitsraum häufiger wechseln muss, auf den Friedhofsbereich niederschlagen, ist ein Wechsel der Nachfrage nach bestimmten Grabarten. So ist in den vergangenen Jahren in Meerbusch eine zunehmende Nachfrage nach Wiesengrabstätten zu verzeichnen, also Grabarten, deren dauerhafte Pflege durch die Stadt sichergestellt wird und Angehörigen die Möglichkeit einräumt, jederzeit zur eindeutig durch das Grabmal ausgewiesenen letzten Ruhestätte der Verstorbenen zurück zu kehren, um ihrer zu gedenken.

Um dem Trend nach - für die Angehörigen - pflegfreien Grabstätten weiterhin Rechnung zu tragen und das Angebot an Grabarten auf den Meerbuscher Friedhöfen auszuweiten, werden seit 2013 Baumgrabstätten auf dem Osterather Friedhof angeboten. Hier werden Urnen im Wurzelbereich der Bäume beigesetzt. An zentraler Stelle des Grabfeldes können Steintafeln mit Namen und Daten der dort Bestatteten angebracht werden. Das neue Grabfeld wird gut angenommen, was die Erwerbe und Bestattungszahlen zeigen.

Daneben ist die große Nachfrage nach Urnenwiesengrabstätten auch 2014 weiterhin ungebrochen. Die Bestattungen in Erdbestattungswiesengrabstätten sind dagegen aktuell rückläufig, was den generellen Rückgang an Erdbestattungen widerspiegelt.

Die Nachfrage nach neuen Erdbestattungswahlgrabstätten ist im Jahr 2014 weiterhin rückläufig. Bedingt durch den generellen Rückgang an Erdbestattungen – auch in Erdbestattungswahlgrabstätten – sind hier die Nacherwerbe deutlich zurückgegangen (um ca. 17 % im Vergleich zum Jahr 2013). Dies trifft auch auf die Wiedererwerbe bestehender Erdbestattungswahlgrabstätten zu (um ca. 30 % im Vergleich zum Jahr 2013), was allerdings überwiegend auf die ab 2013 eingeführte Möglichkeit der verkürzten Wiedererwerbe von Wahlgrabstätten (ab 5 Jahren bis max. 25 Jahren) zurückzuführen ist!

Die Anzahl an neu vergebenen Urnenwahl- und Urnenreihengrabstätten hat in 2014 wieder zugenommen. Die Zahl der anonymen Urnenbestattungen ist dagegen in etwa gleichgeblieben

Durch die weiterhin steigende und überwiegende Zahl an Urnenbestattungen besteht momentan und auch auf längere Sicht kein Bedarf, die Meerbuscher Friedhofsflächen auszuweiten.

## **Öffentliches Grün und Forstwirtschaft**

Gemäß der naturschutzrechtlichen Eingriffsregelung sind Eingriffe in Natur- und Landschaft durch geeignete Maßnahmen auszugleichen. Mit der Novellierung des Baugesetzbuches am 01. Jan. 1998 ist es möglich, Maßnahmen zum Ausgleich von Eingriffen losgelöst von einer direkten Zuordnung zum Eingriff durchzuführen. M dieser zeitlichen und räumlichen Entkoppelung von Eingriff und Ausgleich wurde im Baugesetzbuch die rechtliche Grundlage für die Einrichtung des sogenannten Ökokontos geschaffen. Die Stadt Meerbusch hat bereits im Jahre 2001 mit der Aufstellung eines Ausgleichsflächenpoolkonzeptes der vom Gesetzgeber geschaffenen Möglichkeit Rechnung getragen. So wurden geeignete Flächen gesucht, diese bewertet, entsprechende Maßnahmenkonzepte erstellt und mit dem Rhein-Kreis Neuss abgestimmt. Nach erfolgter Zustimmung wurde mit der Umsetzung des Konzeptes begonnen. Im Bereich zwischen Herrenbusch und Uerdinger Straße wurden Ackerlandflächen aufgeforstet, Grünlandflächen und ein Feuchtbiotop angelegt. Die begonnene Aufwertung wurde auch in den Jahren 2009/2010 fortgesetzt, weitere Aufforstungs- und Grünlandflächen angelegt. Der eingeschlagene Weg soll hier fortgesetzt werden, um das Gesamtkonzept mittelfristig zu realisieren. Zusätzlicher Grunderwerb wird erforderlich sein. Des weiteren wurde der Suchraum „Freizeitpark Eisenbrand“ in den Flächenpool aufgenommen, wodurch dieser eine deutliche Erweiterung erfahren hat. Hierdurch werden erforderliche Ökopunkte für den Ausgleich von kommenden Projekten vorgehalten. Bereits 2014 wurde hier mit einer Aufforstung (Bürgerwäldchen) begonnen.

Durch die in den vergangenen Jahren betriebene Flächenpolitik konnte ein Guthaben von Ökopunkten erreicht werden, um anstehende Bebauungspläne zu kompensieren. Aufgrund der allgemein knapp werdenden landwirtschaftlichen Flächen werden weiterhin Bemühungen erforderlich sein, Flächen anzukaufen und bei Bedarf ökologisch aufzuwerten. Für die Zukunft ist der Ankauf von weiteren Flächen im Bereich Herrenbusch geplant.

Die getroffene Einschätzung, dass sich eine gewisse Entspannung hinsichtlich des Ausgleichsflächenbedarfs für B-Pläne im Innenbereich durch den § 13 a BauGB ergeben kann, hat sich als richtig erwiesen. Es wird davon ausgegangen, dass diese Tendenz weiterhin anhält. Nach Realisierung der B-Pläne im Innenbereich werden wieder Ausgleichsflächen aus dem Ökokonto in erhöhtem Ausmaß benötigt (dies wird nach ca. 10 Jahren relevant).

In Anträgen und Anfragen wird die Verwaltung in letzter Zeit verstärkt gedrängt, insbesondere Pappeln weit über ihre übliche Hiebsreife hinaus in den Wäldern oder auch in den am Niederrhein typischen Pappelreihen auf ihren Standorten zu belassen, bis sie aufgrund der Verkehrssicherheit nicht mehr zu halten sind. Diese Art der Waldbewirtschaftung ist in Teilbereichen denkbar, jedoch eine unwirtschaftliche und ökologisch betrachtet einseitige Sichtweise. Für die Zukunft wird empfohlen, die Nachhaltigkeit der Forstwirtschaft, wie sie im Bundes- und Landesgesetz vorgeschrieben ist und im Rahmen der Forsteinrichtung der Stadt Meerbusch Berücksichtigung findet, stärker zu

beachten, um somit alle Waldfunktionen zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger bestmöglich zu sichern und hochwertigeres Holz in die Vermarktung zu bringen.

Mit dem Pfingststurm „Ela“ trat am 09.06.2014 ein außergewöhnliches Ereignis ein, dessen weitreichende Folgen teilweise erst im Jahr 2015 abschließend beseitigt werden können. Hauptsächlich betroffen war der Stadtteil Büberich, leichtere Schäden waren darüber hinaus in den Stadtteilen Lank und Osterath zu verzeichnen. Insgesamt wurden nach letztem Kenntnisstand 123 Bäume soweit geschädigt, dass sie nicht mehr zu retten waren und gefällt werden mussten. Die betroffenen Bäume waren im Schnitt 40 Jahre alt.

Im Jahr 2014 fielen im Rahmen der Schadensbeseitigung folgende Arbeiten an: Fällung der zu stark geschädigten und nicht mehr erhaltenswerten Bäume sowie Erhaltungsschnitt an denjenigen Bäumen, die nur soweit geschädigt waren, dass sie noch gerettet werden konnten sowie Beginn von Wurzel ausfräsungen

Nachdem an den betroffenen Baumstandorten im Jahr 2015 die Wurzel ausfräsungen abgeschlossen sind, kann nach Bodenaustausch mit Substrateinbringung die Neupflanzung der Bäume inklusive Anbringung von Baumverriegelungen und anschließendem Erhaltungsschnitt erfolgen.

Die Spendenbereitschaft aus der Bürgerschaft war so groß, dass der Kaufpreis für die 123 abgängigen Bäume darüber gedeckt werden konnte.

e. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes gem. § 70 GO NRW und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch (Stand 31.12.2014)

Nach § 95 Abs.2 GO NRW ist „am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstands nach § 70, sowie für die Ratsmitglieder, auch wenn die Personen im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, anzugeben,

1. Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
2. der ausgeübte Beruf,
3. die Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 3 des Aktiengesetzes,
4. die Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
5. die Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.“

**Verwaltungsvorstand**

Name	Vorname	Funktion	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.3 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.4 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.5 GO NRW
Mielke-Westerlage	Angelika	Bürgermeisterin(ab 23.06.2014)		wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Lokalradio Neuss, StGB, ITK Rheinland NW StGB,	Rh. Landestheater Neuss Kulturraum Niederrhein e.V.
Mielke-Westerlage	Angelika	Erste Beigeordnete(bis zum 22.06.2014)	-	NW StGB,Bauverein MB	Rh. Landestheater Neuss Landesverband VHS
Spindler	Dieter	Bürgermeister(bis zum 22.06.2014)	GWG Kreis Viersen AG	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Verkehrsges. Kreis Neuss, Lokalradio Neuss, StGB, ITK Rheinland	-
Gérard	Dr. Just	Techn. Beigeordneter	-	Verkehrsges. Kreis Neuss, Bauverein	-
Fiebig	Helmut	Stadtkämmerer	-	-	-

**Ratsmitglieder**

Name	Vorname	ausgeübter Beruf	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.3 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.4 GO NRW	Mitgliedschaft § 95 Abs.2 Nr.5 GO NRW
Abbing (ab 01.06.2014)	Margret	Kfm. Angestellte	-	-	-
Banse (ab 01.06.2014)	Dirk	Versicherungsvermittler	Kreiswerke GV	-	-
Becker	Herbert	Dipl. Betriebswirt	-	wbm, WNO	-
Becker (bis 31.05.2014)	Marco	wiss. Mitarbeiter	-	-	-
Bertholdt	Michael	Dipl. Pädagoge/Kaufmann	-	-	-
Billen (ab 01.06.2014)	Michael	Geschäftsführer	-	-	-
Brennecke (bis 31.05.2014)	Dr. Klaus	Diplom-Bauingenieur	-	-	-
Büchner (bis 31.05.2014)	Barbara	Ingenieurassistentin	-	-	-
Burkhardt (bis 31.05.2014)	David	Journalist	-	ITK Rheinland	-
Damblon	Werner	Geschäftsführer	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich,	-
Dammer (bis 31.05.2014)	Dario	Student	-	-	-

Dapprich (bis 31.05.2014)	Helga				
Denecke	Hans Jürgen	staatl. gepr. Techniker	-	StGB	
Docktor	Marlis	-	-	-	-
Eckert (ab 01.06.2014)	Michael	Fotograf	-	-	
Eimer	Jürgen	Personalleiter	-	wbm, WNO	-
Fischer (ab 01.06.2014)	Claus	Gärtnermeister	-	-	-
Fliege	Guido	Fallmanager	-	wbm, wno, Deichverband	-
Focken	Hans Günter	Werkstattlehrer	Kreiswerke GV	-	Sparkassenzweck- verband Neuss
Gabernig	Thomas	Glasermeister	-	-	WIR Osterath, AMW Meerbusch
Giesen	Katja	Studentin	-	-	-
Glasmacher	Daniela	Flugbegleiterin	-	-	-
Gröters	Angela	kfm. Angestellte	-	-	-
Grund (bis 31.05.2014)	Rainer	IT-Berater	-	ITK Rheinland	-
Hagendorf (bis 31.05.2014)	Dr. Wolf- gang	Rechtsanwalt	-	-	-
Harms (ab 01.06.2014)	Andreas	Versicherungsfachwirt	-	-	-
Hermanns	Helga	-	-	-	Sparkassenzweck- verband Neuss
Homuth-Kenklied	Marlies	Dipl. Betriebswirtin	-	-	-
Hoppe	Andreas	Landwirt	-	-	-
Jahns (bis 31.05.2014)	Rudolf	Freiberufler	-	-	-
Janßen (ab 01.06.2014)	Marc	Kfm. Angestellter	-	-	-
Joliet-Heising (bis 31.05.2014)	Nicole	Hotellauffrau	-	-	-
Jörgens (ab 01.06.2014)	Ralph	Unternehmensberater	-	wbm, WNO	-
Jung	Thomas	Sachverständiger	-	wbm, WNO; Stadtwerke Service Meerbusch-Willich; Verkehrsges. Kreis Neuss	-
Jüngerkes (bis 31.05.2014)	Dieter	Assessor a.d.	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Bauverein, StGB, Kreiswerke GV	Sparkasse Neuss
Jürgens	Leo	Schmiedemeister	-	Deichverband	Metall-Innung, Kreis- handwerkerschaft Krefeld
Kaden (ab 01.06.2014)	Heinz Jürgen	Außendienstmitarbeiter	-	-	-
Köser-Voitz (ab 01.06.2014)	Norma	-	-	StGB	-
Kox	Renate	kfm. Angestellte	-	Bauverein, StGB	-
Kunze (bis 31.05.2014)	Mike	Gymnasiallehrer	-	-	-
Lerch	Dieter	Handelsvertreter	-	-	-
Maas (bis 31.05.2014)	Ingrid	Rechtsanwältin	-	-	-
Meffert	Daniel	Geschäftsführer	-	-	-
Mocka (ab 01.06.2014)	Joris	Datenverarbeitungskaufmann	-	StGB	-
Müller	Wolfgang	Steuerberater	-	-	-
Neuhausen	Georg	Sachgebietsleiter	-	Deichverband	-
Neukirchen (ab 01.06.2014)	Barbara	Dipl. Ökotrophologin	-	-	-
Niederellmann (bis 31.05.2014)	Ilse	kfm. Angestellte	-	-	-
Niederellmann- Siemes	Nicole	Dipl. Sozialwissenschaftlerin	-	wbm, WNO; Stadtwerke Service Meerbusch-Willich; StGB	-
Niegeloh	Heidemarie	Umweltbeauftragte	-	-	-
Pabich (ab 01.06.2014)	Kirsten	Dipl. Sozialarbeiterin	-	-	-
Parys	Bernd	-	-	-	-
Peters	Jürgen	Dipl. Sozialpädagoge	-	wbm, WNO,	Baby&Family GmbH

Pricken	Gabriele	Bürokauffrau	-	-	-
Quaß (ab 01.06.2014)	Joachim	Angestellter	-	-	-
Radmacher	Franz-Josef	Studiendirektor i.R.	-	-	-
Rettig	Klaus	Geschäftsführer	-	wbm, WNO	-
Schleifer (bis 31.05.2014)	Jörg	Rechtsanwalt	-	StGB	-
Schmidt- Menschner (bis 31.05.2014)	Dr. Klaus	Diplom-Volkswirt	-	wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich	-
Schoenauer	Hans Werner	Dipl. Ingenieur	-	-	-
Schomberg	Dr. Karen	Diplom-Chemikerin	-	-	-
Schoppe	Petra	Lehrerin	-	wbm, WNO	Sparkassenzweckverband
Schumacher- Adams (bis 31.05.2014)	Dr. Bernd	Arzt	-	-	-
Staudinger-Napp	Christian	Prozessorganisator	-	-	-
Steinforth (bis 31.05.2014)	Brunhild	-	-	-	Volksbank MB
van Vreden	Gerd	Fernmeldetechniker	-	ITK Rheinland	-
Wartchow	Jörg	Assistent d. Geschäftsfüh- rung	-	-	-
Wehrspohn	Uwe	-	-	-	-
Welsch (ab 01.06.2014)	Christian	Student	-	StGB	-
Weyen (ab 01.06.2014)	Heinrich	Rechtsanwalt	-	-	-
Winter (geb. Stockmann) (bis 31.05.2014)	Sarah	wissenschaftl. Mitarbeiterin	-	-	-