



**STADT MEERBUSCH**

**ENTWURF**

**JAHRESABSCHLUSS**

zum

31. Dezember 2015

# Jahresabschluss 2015

## Inhaltsverzeichnis

Seite

|                                                                                                |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>I. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung</b> | <b>3</b>   |
| <b>II. Anhang</b>                                                                              | <b>72</b>  |
| a. Allgemeines                                                                                 | 72         |
| b. Veränderungen und Erläuterungen der Bilanz                                                  | 72         |
| c. Veränderungen und Erläuterungen zu Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung                     | 86         |
| d. Interne Leistungsverrechnung                                                                | 102        |
| e. Kostenaufstellung für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen                      | 106        |
| f. Verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden                                            | 107        |
| g. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen                   | 115        |
| h. Verpflichtungen aus Leasingverträgen                                                        | 115        |
| i. Bestehende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften                                            | 115        |
| j. Verzicht auf Erbpachtzins                                                                   | 116        |
| k. Rückstellungsspiegel                                                                        | 116        |
| l. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung                                                | 120        |
| m. Anlagenspiegel                                                                              | 127        |
| n. Forderungsspiegel                                                                           | 128        |
| o. Verbindlichkeitspiegel                                                                      | 129        |
| p. Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage                                          | 130        |
| q. Ermächtigungsübertragungen                                                                  | 131        |
| <b>III. Lagebericht</b>                                                                        | <b>134</b> |
| a. Vorgänge von besonderer Bedeutung                                                           | 134        |
| b. Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen                                | 134        |
| c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage                                         | 136        |
| d. Chancen und Risiken in der weiteren Entwicklung                                             | 137        |
| e. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch           | 166        |

## I. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung

| Bilanz der Stadt Meerbusch zum 31.12.2015 |                                                                          |                 |                        |                                       |                                                                                  |                  |                  |
|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Aktiva                                    |                                                                          |                 | Passiva                |                                       |                                                                                  |                  |                  |
|                                           | 31.12.2015                                                               | 31.12.2014      |                        | 31.12.2015                            | 31.12.2014                                                                       |                  |                  |
| <b>1. Anlagevermögen</b>                  |                                                                          |                 | <b>1. Eigenkapital</b> |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 1.1                                       | Immaterielle Vermögensgegenstände                                        | 115.362,38 €    | 132.139,83 €           | 1.1                                   | Allgemeine Rücklage                                                              | 258.454.745,56 € | 260.961.098,87 € |
| 1.2                                       | Sachanlagen                                                              |                 |                        |                                       | davon Deckungsrücklage gem. § 43 Abs. 3 GemHVO                                   | (0,00 €)         | (0,00 €)         |
| 1.2.1                                     | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                      |                 |                        | 1.2                                   | Sonderrücklagen                                                                  | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.1.1                                   | Grünflächen                                                              | 83.326.510,52 € | 83.409.488,14 €        | 1.3                                   | Ausgleichsrücklage                                                               | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.1.2                                   | Ackerland                                                                | 10.218.272,93 € | 10.237.900,85 €        | 1.4                                   | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                | -1.772.554,19 €  | -1.057.274,20 €  |
| 1.2.1.3                                   | Wald, Forsten                                                            | 2.056.440,18 €  | 2.056.440,18 €         | <b>2. Sonderposten</b>                |                                                                                  |                  |                  |
| 1.2.1.4                                   | Sonstige unbebaute Grundstücke                                           | 7.544.615,97 €  | 7.331.115,09 €         | 2.1                                   | für Zuwendungen                                                                  | 52.482.932,66 €  | 53.053.129,62 €  |
| 1.2.2                                     | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                        |                 |                        | 2.2                                   | für Beiträge                                                                     | 51.748.431,94 €  | 50.915.115,92 €  |
| 1.2.2.1                                   | Kinder- und Jugendeinrichtungen                                          | 19.045.631,83 € | 19.323.037,26 €        | 2.3                                   | für den Gebührenaussgleich                                                       | 1.003.517,69 €   | 2.256.978,56 €   |
| 1.2.2.2                                   | Schulen                                                                  | 97.184.074,99 € | 98.707.929,38 €        | 2.4                                   | Sonstige Sonderposten                                                            | 3.358.832,07 €   | 3.216.213,13 €   |
| 1.2.2.3                                   | Wohnbauten                                                               | 7.380.566,45 €  | 7.496.042,77 €         | <b>3. Rückstellungen</b>              |                                                                                  |                  |                  |
| 1.2.2.4                                   | Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                         | 41.570.953,81 € | 42.153.076,34 €        | 3.1                                   | Pensionsrückstellungen                                                           | 64.712.599,00 €  | 60.015.538,00 €  |
| 1.2.3                                     | Infrastrukturvermögen                                                    |                 |                        | 3.2                                   | Rückstellungen für Deponien und Altlasten                                        | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.3.1                                   | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                               | 74.660.611,41 € | 73.994.208,89 €        | 3.3                                   | Instandhaltungsrückstellungen                                                    | 1.122.215,34 €   | 1.442.497,78 €   |
| 1.2.3.2                                   | Brücken und Tunnel                                                       | 742.969,67 €    | 720.822,85 €           | 3.4                                   | Sonstige Rückstellungen                                                          | 8.571.626,05 €   | 7.122.778,16 €   |
| 1.2.3.3                                   | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen               | 0,00 €          | 0,00 €                 | <b>4. Verbindlichkeiten</b>           |                                                                                  |                  |                  |
| 1.2.3.4                                   | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                           | 80.072.795,41 € | 82.694.831,40 €        | 4.1                                   | Anleihen                                                                         | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.3.5                                   | Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen               | 72.813.926,82 € | 70.487.727,08 €        | 4.2                                   | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                                 |                  |                  |
| 1.2.3.6                                   | Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                               | 729.707,59 €    | 339.119,83 €           | 4.2.1                                 | von verbundenen Unternehmen                                                      | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.4                                     | Bauten auf fremdem Grund und Boden                                       | 2.710,33 €      | 2.961,69 €             | 4.2.2                                 | von Beteiligungen                                                                | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.5                                     | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                        | 23.202,50 €     | 20.210,50 €            | 4.2.3                                 | von Sondervermögen                                                               | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.6                                     | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 5.445.702,13 €  | 5.238.730,76 €         | 4.2.4                                 | vom öffentlichen Bereich                                                         | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.2.7                                     | Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 3.835.095,36 €  | 4.000.436,19 €         | 4.2.5                                 | von Kreditinstituten                                                             | 101.473.019,43 € | 104.176.594,76 € |
| 1.2.8                                     | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                   | 18.379.829,30 € | 19.209.925,86 €        | 4.3                                   | Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung                          | 12.000.000,00 €  | 9.327.411,61 €   |
| 1.3                                       | Finanzanlagen                                                            |                 |                        | 4.4                                   | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 34.697,62 €      | 37.677,79 €      |
| 1.3.1                                     | Anteile an verbundenen Unternehmen                                       | 23.816.197,43 € | 25.278.097,43 €        | 4.5                                   | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 1.134.261,16 €   | 1.300.125,64 €   |
| 1.3.2                                     | Beteiligungen                                                            | 474.800,00 €    | 474.800,00 €           | 4.6                                   | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                         | 321.059,00 €     | 30,00 €          |
| 1.3.3                                     | Sondervermögen                                                           | 0,00 €          | 0,00 €                 | 4.7                                   | Sonstige Verbindlichkeiten                                                       | 9.551.750,57 €   | 12.112.687,98 €  |
| 1.3.4                                     | Wertpapiere des Anlagevermögens                                          | 423.592,73 €    | 467.592,73 €           | 4.8                                   | Erhaltene Anzahlungen                                                            | 0,00 €           | 0,00 €           |
| 1.3.5                                     | Ausleihungen                                                             |                 |                        | <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b> | 13.860.661,36 €                                                                  | 13.745.840,05 €  |                  |
| 1.3.5.1                                   | an verbundene Unternehmen                                                | 396.368,56 €    | 413.421,09 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 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                                                    | 1.254.983,03 €  | 1.416.547,93 €         |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>                  |                                                                          |                 |                        |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.1                                       | Vorräte                                                                  |                 |                        |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.1.1                                     | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren                                   | 7.829.499,11 €  | 9.386.553,29 €         |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 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                                                                 | 1.038.496,14 €  | 184.924,29 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.1.2                                   | Beiträge                                                                 | 150.054,52 €    | 136.966,52 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.1.3                                   | Steuern                                                                  | 2.838.476,92 €  | 4.577.030,45 €         |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.1.4                                   | Forderungen aus Transferleistungen                                       | 308.954,09 €    | 246.743,38 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.1.5                                   | Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                               | 1.455.336,68 €  | 1.259.705,43 €         |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.2                                     | Privatrechtliche Forderungen                                             |                 |                        |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.2.1                                   | gegenüber dem privaten Bereich                                           | 255.972,94 €    | 616.284,32 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.2.2                                   | gegenüber dem öffentlichen Bereich                                       | 22.274,90 €     | 21.000,84 €            |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.2.2.3                                   | gegen verbundene Unternehmen                                             | 4.341,30 €      | 4.134,94 €             |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 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                                            | 642.865,38 €    | 251.245,25 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.3                                       | Wertpapiere des Umlaufvermögens                                          | 0,00 €          | 0,00 €                 |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| 2.4                                       | Liquide Mittel                                                           | 5.979.181,15 €  | 336.104,02 €           |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>      |                                                                          |                 |                        |                                       |                                                                                  |                  |                  |
|                                           |                                                                          | 6.017.420,80 €  | 5.999.146,87 €         |                                       |                                                                                  |                  |                  |
| <b>578.057.795,26 € 578.626.443,67 €</b>  |                                                                          |                 |                        |                                       |                                                                                  |                  |                  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

| ERGEBNISRECHNUNG 2015                                                                 |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Ertrags- und Aufwandsarten                                                            | Ergebnis des Vorjahres<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz des<br>Haushaltsjahres<br>EUR<br>2 | Ist-Ergebnis des<br>Haushaltsjahres<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./. Sp. 2)<br>EUR<br>4 |
| <b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                                 | 81.444.007,83                      | 81.552.918,43                                                  | 81.228.795,06                                   | -324.123,37                                              |
| <b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                                         | 13.244.431,96                      | 14.578.610,00                                                  | 16.037.427,78                                   | 1.458.817,78                                             |
| <b>3 + Sonstige Transfererträge</b>                                                   | 200.013,41                         | 3.282.597,32                                                   | 3.400.250,20                                    | 117.652,88                                               |
| <b>4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>                                    | 24.196.955,30                      | 25.579.911,40                                                  | 25.662.191,63                                   | 82.280,23                                                |
| <b>5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>                                         | 1.005.827,30                       | 1.110.400,00                                                   | 1.113.867,21                                    | 3.467,21                                                 |
| <b>6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>                                       | 1.282.686,49                       | 1.336.507,42                                                   | 1.280.933,61                                    | -55.573,81                                               |
| <b>7 + Sonstige ordentliche Erträge</b>                                               | 9.832.762,00                       | 8.128.047,86                                                   | 7.448.483,88                                    | -679.563,98                                              |
| <b>8 + Aktivierte Eigenleistungen</b>                                                 | 716.758,83                         | 595.000,00                                                     | 721.867,90                                      | 126.867,90                                               |
| <b>9 +/- Bestandsveränderungen</b>                                                    | 0,00                               | 0,00                                                           | 0,00                                            | 0,00                                                     |
| <b>10 = ordentliche Erträge</b>                                                       | <b>131.923.443,12</b>              | <b>136.163.992,43</b>                                          | <b>136.893.817,27</b>                           | <b>729.824,84</b>                                        |
| <b>11 - Personalaufwendungen</b>                                                      | 34.762.435,16                      | 35.790.926,16                                                  | 35.808.996,12                                   | 18.069,96                                                |
| <b>12 - Versorgungsaufwendungen</b>                                                   | 2.154.178,00                       | 2.520.000,00                                                   | 2.459.961,00                                    | -60.039,00                                               |
| <b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                               | 25.925.781,31                      | 26.760.610,03                                                  | 25.706.930,80                                   | -1.053.679,23                                            |
| <b>14 - Bilanzielle Abschreibungen</b>                                                | 11.313.047,12                      | 11.595.900,00                                                  | 11.571.639,99                                   | -24.260,01                                               |
| <b>15 - Transferaufwendungen</b>                                                      | 50.911.676,10                      | 55.856.576,78                                                  | 55.464.334,16                                   | -392.242,62                                              |
| <b>16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                         | 6.599.989,34                       | 5.721.201,40                                                   | 5.307.318,35                                    | -413.883,05                                              |
| <b>17 = ordentliche Aufwendungen</b>                                                  | <b>131.667.107,03</b>              | <b>138.245.214,37</b>                                          | <b>136.319.180,42</b>                           | <b>-1.926.033,95</b>                                     |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis</b>                                                     | <b>256.336,09</b>                  | <b>-2.081.221,94</b>                                           | <b>574.636,85</b>                               | <b>2.655.858,79</b>                                      |
| (= Zeilen 10 und 17)                                                                  |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
| <b>19 + Finanzerträge</b>                                                             | 3.074.615,07                       | 2.889.588,02                                                   | 2.390.074,96                                    | -499.513,06                                              |
| <b>20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>                                    | 4.388.225,36                       | 4.737.266,00                                                   | 4.737.266,00                                    | 0,00                                                     |
| <b>21 = Finanzergebnis</b>                                                            | <b>-1.313.610,29</b>               | <b>-1.847.677,98</b>                                           | <b>-2.347.191,04</b>                            | <b>-499.513,06</b>                                       |
| (= Zeilen 19 und 20)                                                                  |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>-1.057.274,20</b>               | <b>-3.928.899,92</b>                                           | <b>-1.772.554,19</b>                            | <b>2.156.345,73</b>                                      |
| (= Zeilen 18 und 21)                                                                  |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
| <b>23 + Außerordentliche Erträge</b>                                                  | 0,00                               | 0,00                                                           | 0,00                                            | 0,00                                                     |
| <b>24 - Außerordentliche Aufwendungen</b>                                             | 0,00                               | 0,00                                                           | 0,00                                            | 0,00                                                     |
| <b>25 = Außerordentliches Ergebnis</b>                                                | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                                                    | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                              |
| (= Zeilen 23 und 24)                                                                  |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
| <b>26 = Jahresergebnis</b>                                                            | <b>-1.057.274,20</b>               | <b>-3.928.899,92</b>                                           | <b>-1.772.554,19</b>                            | <b>2.156.345,73</b>                                      |
| (= Zeilen 22 und 25)                                                                  |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
| Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |
| <b>27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen</b>                               | 26.688,62                          | 0,00                                                           | 63.582,66                                       | 63.582,66                                                |
| <b>28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen</b>                                       | 0,00                               | 0,00                                                           | 0,00                                            | 0,00                                                     |
| <b>29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen</b>                          | 98.443,31                          | 0,00                                                           | 50.761,77                                       | 50.761,77                                                |
| <b>30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen</b>                                  | 0,00                               | 0,00                                                           | 1.461.900,00                                    | 1.461.900,00                                             |
| <b>31 Verrechnungssaldo</b>                                                           | <b>-71.754,69</b>                  | <b>0,00</b>                                                    | <b>-1.449.079,11</b>                            | <b>-1.449.079,11</b>                                     |
| (=Zeilen 27 bis 30)                                                                   |                                    |                                                                |                                                 |                                                          |

| FINANZRECHNUNG 2015       |                                                                        |                        |                                              |                                  |                                      |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Ein- und Auszahlungsarten |                                                                        | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2) |
|                           |                                                                        | EUR                    | EUR                                          | EUR                              | EUR                                  |
| 1                         | Steuern und ähnliche Abgaben                                           | 79.479.011,82          | 80.774.600,00                                | 84.907.661,07                    | 4.133.061,07                         |
| 2                         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 10.103.004,68          | 11.574.850,00                                | 12.792.403,84                    | 1.217.553,84                         |
| 3                         | + Sonstige Transfereinzahlungen                                        | 198.122,94             | 3.143.776,91                                 | 3.295.111,73                     | 151.334,82                           |
| 4                         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 21.946.412,85          | 22.540.298,77                                | 22.615.512,65                    | 75.213,88                            |
| 5                         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte                                   | 987.297,87             | 1.106.800,00                                 | 1.113.411,72                     | 6.611,72                             |
| 6                         | + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 1.277.749,33           | 1.317.407,42                                 | 1.290.919,28                     | -26.488,14                           |
| 7                         | + Sonstige Einzahlungen                                                | 6.009.571,28           | 4.297.941,77                                 | 4.233.115,36                     | -64.826,41                           |
| 8                         | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                               | 3.107.585,65           | 2.889.100,00                                 | 2.503.578,24                     | -385.521,76                          |
| 9                         | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 123.108.756,42         | 127.644.774,87                               | 132.751.713,89                   | 5.106.939,02                         |
| 10                        | - Personalauszahlungen                                                 | 30.615.544,26          | 31.246.717,50                                | 30.637.538,43                    | -609.179,07                          |
| 11                        | - Versorgungsauszahlungen                                              | 2.205.268,00           | 2.520.000,00                                 | 2.320.931,00                     | -199.069,00                          |
| 12                        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                          | 24.702.459,79          | 26.769.322,79                                | 24.575.288,06                    | -2.194.034,73                        |
| 13                        | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                               | 4.514.737,12           | 4.737.266,00                                 | 4.278.656,61                     | -458.609,39                          |
| 14                        | - Transferauszahlungen                                                 | 49.760.653,75          | 55.465.806,37                                | 56.569.191,70                    | 1.103.385,33                         |
| 15                        | - Sonstige Auszahlungen                                                | 4.940.783,37           | 6.051.550,40                                 | 6.080.529,65                     | 28.979,25                            |
| 16                        | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                      | 116.739.446,29         | 126.790.663,06                               | 124.462.135,45                   | -2.328.527,61                        |
| 17                        | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)         | 6.369.310,13           | 854.111,81                                   | 8.289.578,44                     | 7.435.466,63                         |
| 18                        | + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                                | 2.361.942,01           | 2.641.711,65                                 | 2.046.604,60                     | -595.107,05                          |
| 19                        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                     | 2.321.857,83           | 5.439.114,40                                 | 2.758.957,45                     | -2.680.156,95                        |
| 20                        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                 |
| 21                        | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                            | 722.103,53             | 1.094.000,00                                 | 1.009.616,71                     | -84.383,29                           |
| 22                        | + Sonstige Investitionseinzahlungen                                    | 17.092,85              | 80.235,60                                    | 184.313,44                       | 104.077,84                           |
| 23                        | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 5.422.996,22           | 9.255.061,65                                 | 5.999.492,20                     | -3.255.569,45                        |
| 24                        | - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden            | 675.702,54             | 1.436.282,94                                 | 600.926,19                       | -835.356,75                          |
| 25                        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                        | 5.817.099,73           | 14.773.264,33                                | 6.180.483,25                     | -8.592.781,08                        |
| 26                        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen           | 1.617.150,69           | 3.298.728,04                                 | 1.823.476,68                     | -1.475.251,36                        |
| 27                        | - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                        | 44.497,43              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                                 |
| 28                        | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                           | 322.363,85             | 392.336,48                                   | 158.442,10                       | -233.894,38                          |
| 29                        | - Sonstige Investitionsauszahlungen                                    | 186.778,64             | 105.405,25                                   | 30.217,04                        | -75.188,21                           |
| 30                        | = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                               | 8.663.592,88           | 20.006.017,04                                | 8.793.545,26                     | -11.212.471,78                       |
| 31                        | = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)                 | -3.240.596,66          | -10.750.955,39                               | -2.794.053,06                    | 7.956.902,33                         |
| 32                        | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)              | 3.128.713,47           | -9.896.843,58                                | 5.495.525,38                     | 15.392.368,96                        |
| 33                        | + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen                                 | 11.041.830,43          | 6.527.216,00                                 | 4.880.455,33                     | -1.646.760,67                        |
| 34                        | + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung                       | 0,00                   | 0,00                                         | 4.000.000,00                     | 4.000.000,00                         |
| 35                        | - Tilgung und Gewährung von Darlehen                                   | 5.799.603,76           | 7.451.600,00                                 | 7.402.338,06                     | -49.261,94                           |
| 36                        | - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung                        | 8.530.192,25           | 0,00                                         | 1.327.411,61                     | 1.327.411,61                         |
| 37                        | = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                                     | -3.287.965,58          | -924.384,00                                  | 150.705,66                       | 1.075.089,66                         |
| 38                        | = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37) | -159.252,11            | -10.821.227,58                               | 5.646.231,04                     | 16.467.458,62                        |
| 39                        | + Anfangsbestand an Finanzmitteln                                      | 477.525,66             | 0,00                                         | 336.104,02                       | 336.104,02                           |
| 40                        | + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln                      | 17.830,47              | 0,00                                         | -3.153,91                        | -3.153,91                            |
| 41                        | = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)                              | 336.104,02             | -10.821.227,58                               | 5.979.181,15                     | 16.800.408,73                        |

# Jahresabschluss

## Teilrechnungen

# Produktbereich 010

## Innere Verwaltung

**Teilergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                 | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                            | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                            | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen          | 12.492,00                    | 6.000,00                                                     | 12.961,00                                       | 6.961,00                                        |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen        | 911.505,32                   | 741.800,00                                                   | 1.151.829,03                                    | 410.029,03                                      |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 923.997,32                   | 747.800,00                                                   | 1.164.790,03                                    | 416.990,03                                      |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                             | 27.323,70                    | 34.700,00                                                    | 100.532,43                                      | 65.832,43                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                | 27.323,70                    | 34.700,00                                                    | 100.532,43                                      | 65.832,43                                       |
| 44110000 : Mieten und Pachten                              | 627.004,37                   | 702.600,00                                                   | 692.597,80                                      | -10.002,20                                      |
| 44210000 : Erträge aus Verkauf                             | 7.266,50                     | 7.000,00                                                     | 7.377,90                                        | 377,90                                          |
| 44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                   | 0,00                         | 100,00                                                       | 54,15                                           | -45,85                                          |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                    | 634.270,87                   | 709.700,00                                                   | 700.029,85                                      | -9.670,15                                       |
| 44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)        | 0,00                         | 2.000,00                                                     | 0,00                                            | -2.000,00                                       |
| 44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.        | 71.565,89                    | 90.600,00                                                    | 89.141,26                                       | -1.458,74                                       |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                       | 40.973,42                    | 83.972,98                                                    | 89.886,15                                       | 5.913,17                                        |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                      | 112.539,31                   | 176.572,98                                                   | 179.027,41                                      | 2.454,43                                        |
| 45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.          | 1.613.205,80                 | 2.219.450,00                                                 | 163.696,57                                      | -2.055.753,43                                   |
| 45420000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.Verm.gegenstän.        | 0,00                         | 40.000,00                                                    | 0,00                                            | -40.000,00                                      |
| 45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge                 | 4.224,50                     | 4.000,00                                                     | 4.034,20                                        | 34,20                                           |
| 45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge               | 309.185,69                   | 250.000,00                                                   | 320.774,92                                      | 70.774,92                                       |
| 45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen                 | 4.390,49                     | 5.000,00                                                     | 57.587,89                                       | 52.587,89                                       |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen        | 683.346,90                   | 98.573,31                                                    | 234.323,29                                      | 135.749,98                                      |
| 45821000 : Ertr.a.d.Auflös.d.Pensionsrückstellungen        | 588.450,00                   | 496.000,00                                                   | 246.475,00                                      | -249.525,00                                     |
| 45822000 : Ertr.a.d.Auflösung d. Beihilferückst.           | 351.328,00                   | 109.000,00                                                   | 43.524,00                                       | -65.476,00                                      |
| 45823000 : Ertr.a.d.Auflösung d.Rückst.ATZ Beschäf.        | 532.364,88                   | 142.000,00                                                   | 144.369,41                                      | 2.369,41                                        |
| 45831000 : Erstattungsansprüche aus Dienstherrenwechsel    | 559.152,00                   | 194.026,00                                                   | 194.026,00                                      | 0,00                                            |
| 45910000 : Vermischte Erträge                              | 265.828,58                   | 168.732,17                                                   | 169.297,14                                      | 564,97                                          |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                           | 4.911.476,84                 | 3.726.781,48                                                 | 1.578.108,42                                    | -2.148.673,06                                   |
| 47110000 : Aktivierte Eigenleistungen                      | 316.924,70                   | 140.000,00                                                   | 346.815,81                                      | 206.815,81                                      |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                             | 316.924,70                   | 140.000,00                                                   | 346.815,81                                      | 206.815,81                                      |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                            | <b>6.926.532,74</b>          | <b>5.535.554,46</b>                                          | <b>4.069.303,95</b>                             | <b>-1.466.250,51</b>                            |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                             | 2.342.222,69                 | 2.483.717,50                                                 | 2.449.970,73                                    | -33.746,77                                      |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte             | 6.117.513,75                 | 6.181.300,00                                                 | 6.017.012,79                                    | -164.287,21                                     |
| 50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte              | 171.015,79                   | 208.000,00                                                   | 187.712,17                                      | -20.287,83                                      |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.          | 495.915,85                   | 497.600,00                                                   | 476.352,84                                      | -21.247,16                                      |
| 50290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.        | 6.850,27                     | 9.000,00                                                     | 8.336,69                                        | -663,31                                         |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte              | 1.217.359,38                 | 1.258.900,00                                                 | 1.189.477,68                                    | -69.422,32                                      |
| 50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte            | 19.463,00                    | 23.200,00                                                    | 22.415,84                                       | -784,16                                         |
| 50410000 : Beihilfen, Unterstützungsleist.f.Beschä.        | 672.487,71                   | 750.000,00                                                   | 881.268,56                                      | 131.268,56                                      |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.          | 1.281.630,00                 | 1.858.258,00                                                 | 1.611.114,00                                    | -247.144,00                                     |
| 50510500 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.VE                 | 528.247,00                   | 831.085,00                                                   | 831.085,00                                      | 0,00                                            |
| 50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit          | 34.134,41                    | 24.000,00                                                    | 23.526,57                                       | -473,43                                         |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte         | 148.739,00                   | 303.965,66                                                   | 403.596,00                                      | 99.630,34                                       |
| 50611000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.VE                   | 399.952,00                   | 54.000,00                                                    | 345.807,00                                      | 291.807,00                                      |
| 11 - Personalaufwendungen                                  | 13.435.530,85                | 14.483.026,16                                                | 14.447.675,87                                   | -35.350,29                                      |
| 51210000 : Versorgungskas.beitr.f.Ruhestandsbeamte         | 2.154.178,00                 | 2.520.000,00                                                 | 2.459.961,00                                    | -60.039,00                                      |
| 12 - Versorgungsaufwendungen                               | 2.154.178,00                 | 2.520.000,00                                                 | 2.459.961,00                                    | -60.039,00                                      |
| 52150000 : Instandhalt. Grundstücke u.baul.Anlagen         | 1.521.722,89                 | 1.809.673,98                                                 | 1.693.738,76                                    | -115.935,22                                     |
| 52152000 : Größere Instandsetzungsmaßnahmen                | 2.182.752,83                 | 2.012.257,91                                                 | 2.012.257,91                                    | 0,00                                            |
| 52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens        | 74.123,87                    | 165.755,51                                                   | 164.022,81                                      | -1.732,70                                       |
| 52380000 : Erstattung von Aufwendungen für lfd. Verwaltung | 39.544,43                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen        | 4.991.959,53                 | 5.012.410,29                                                 | 5.012.208,73                                    | -201,56                                         |



## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

010

Innere Verwaltung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                    | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                                                    | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 52510000 : Haltung von Fahrzeugen                                                                  | 343.615,07                   | 384.039,87                                                   | 384.039,87                                      | 0,00                                            |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                                                | 112.024,32                   | 99.278,46                                                    | 97.581,36                                       | -1.697,10                                       |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen                                                | 51.041,78                    | 50.000,00                                                    | 45.387,16                                       | -4.612,84                                       |
| <b>13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                            | <b>9.316.784,72</b>          | <b>9.533.416,02</b>                                          | <b>9.409.236,60</b>                             | <b>-124.179,42</b>                              |
| 57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände                                                 | 50.310,96                    | 89.360,00                                                    | 54.110,11                                       | -35.249,89                                      |
| 57113000 : Abschreibungen auf Gebäude                                                              | 2.683.065,40                 | 2.916.000,00                                                 | 2.609.820,34                                    | -306.179,66                                     |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                                | 51.293,68                    | 23.200,00                                                    | 70.243,89                                       | 47.043,89                                       |
| 57114100 : Verkauf von Grundstücken (Ökobonus)                                                     | 0,00                         | 20.000,00                                                    | 0,00                                            | -20.000,00                                      |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                                                 | 344.635,09                   | 280.900,00                                                   | 352.749,64                                      | 71.849,64                                       |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                                          | 420.177,56                   | 354.780,00                                                   | 623.562,79                                      | 268.782,79                                      |
| <b>14 - Bilanzielle Abschreibungen</b>                                                             | <b>3.549.482,69</b>          | <b>3.684.240,00</b>                                          | <b>3.710.486,77</b>                             | <b>26.246,77</b>                                |
| 54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen                                                | 127.702,17                   | 143.443,86                                                   | 136.162,55                                      | -7.281,31                                       |
| 54120000 : Bes. Aufwendungen f. Beschäftigte                                                       | 161.946,23                   | 173.009,28                                                   | 172.911,51                                      | -97,77                                          |
| 54121000 : Dienst- u. Schutzkleidung                                                               | 29.280,70                    | 28.532,72                                                    | 28.089,03                                       | -443,69                                         |
| 54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung                                                | 6.992,33                     | 7.000,00                                                     | 6.954,71                                        | -45,29                                          |
| 54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten                                                 | 341.707,44                   | 359.811,36                                                   | 359.811,36                                      | 0,00                                            |
| 54220000 : Mieten und Pachten                                                                      | 358.064,44                   | 390.729,95                                                   | 390.674,52                                      | -55,43                                          |
| 54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                                                | 16.300,00                    | 76.300,00                                                    | 21.298,00                                       | -55.002,00                                      |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                                   | 2.026.146,35                 | 2.084.239,80                                                 | 2.064.529,88                                    | -19.709,92                                      |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 350.573,88                   | 354.280,78                                                   | 353.927,47                                      | -353,31                                         |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                                             | 141.988,75                   | 107.467,29                                                   | 105.799,13                                      | -1.668,16                                       |
| 54412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung                                                            | 82.999,61                    | 87.453,22                                                    | 87.453,22                                       | 0,00                                            |
| 54910000 : Verfügungsmittel                                                                        | 1.993,02                     | 2.000,00                                                     | 1.752,55                                        | -247,45                                         |
| 54920000 : Fraktionszuwendungen                                                                    | 63.284,26                    | 65.747,24                                                    | 65.747,24                                       | 0,00                                            |
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                                                  | 0,00                         | 28.234,63                                                    | 28.234,63                                       | 0,00                                            |
| 54991000 : Repräsentationsaufwand                                                                  | 7.998,79                     | 8.000,00                                                     | 2.926,70                                        | -5.073,30                                       |
| 54992000 : Repräsentationsko.BM, Alters-u.Ehejubil.                                                | 7.840,26                     | 7.800,00                                                     | 7.711,10                                        | -88,90                                          |
| 54993100 : Ausbuchung Forderung Altbestand Migration                                               | 41,30                        | 12,00                                                        | 6,00                                            | -6,00                                           |
| <b>16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                                      | <b>3.724.859,53</b>          | <b>3.924.062,13</b>                                          | <b>3.833.989,60</b>                             | <b>-90.072,53</b>                               |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>32.180.835,79</b>         | <b>34.144.744,31</b>                                         | <b>33.861.349,84</b>                            | <b>-283.394,47</b>                              |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-25.254.303,05</b>        | <b>-28.609.189,85</b>                                        | <b>-29.792.045,89</b>                           | <b>-1.182.856,04</b>                            |
| 46180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich                                                  | 3.158,79                     | 3.000,00                                                     | 2.792,52                                        | -207,48                                         |
| <b>19 + Finanzerträge</b>                                                                          | <b>3.158,79</b>              | <b>3.000,00</b>                                              | <b>2.792,52</b>                                 | <b>-207,48</b>                                  |
| <b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>                                                     | <b>3.158,79</b>              | <b>3.000,00</b>                                              | <b>2.792,52</b>                                 | <b>-207,48</b>                                  |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>-25.251.144,26</b>        | <b>-28.606.189,85</b>                                        | <b>-29.789.253,37</b>                           | <b>-1.183.063,52</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>-25.251.144,26</b>        | <b>-28.606.189,85</b>                                        | <b>-29.789.253,37</b>                           | <b>-1.183.063,52</b>                            |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                      | 24.568.565,00                | 25.901.510,00                                                | 26.566.153,75                                   | 664.643,75                                      |
| <b>27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                              | <b>24.568.565,00</b>         | <b>25.901.510,00</b>                                         | <b>26.566.153,75</b>                            | <b>664.643,75</b>                               |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 4.410.670,00                 | 4.892.492,00                                                 | 4.846.159,20                                    | -46.332,80                                      |
| <b>28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>                                         | <b>4.410.670,00</b>          | <b>4.892.492,00</b>                                          | <b>4.846.159,20</b>                             | <b>-46.332,80</b>                               |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>-5.093.249,26</b>         | <b>-7.597.171,85</b>                                         | <b>-8.069.258,82</b>                            | <b>-472.086,97</b>                              |

**Teilfinanzrechnung**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                            | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                              | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                              | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen            | 12.492,00                    | 6.000,00                                                     | 12.961,00                                       | 6.961,00                                      |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                       | 12.492,00                    | 6.000,00                                                     | 12.961,00                                       | 6.961,00                                      |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                               | 41.564,03                    | 34.700,00                                                    | 98.363,17                                       | 63.663,17                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                  | 41.564,03                    | 34.700,00                                                    | 98.363,17                                       | 63.663,17                                     |
| 64110000 : Mieten und Pachten                                | 621.314,32                   | 699.000,00                                                   | 708.505,57                                      | 9.505,57                                      |
| 64210000 : Einzahlungen aus Verkauf                          | 4.665,50                     | 7.000,00                                                     | 2.192,85                                        | -4.807,15                                     |
| 64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                     | 0,00                         | 100,00                                                       | 54,15                                           | -45,85                                        |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                      | 625.979,82                   | 706.100,00                                                   | 710.752,57                                      | 4.652,57                                      |
| 64820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)          | 0,00                         | 2.000,00                                                     | 0,00                                            | -2.000,00                                     |
| 64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.          | 71.903,64                    | 71.500,00                                                    | 90.647,41                                       | 19.147,41                                     |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                         | 54.620,38                    | 83.972,98                                                    | 82.016,07                                       | -1.956,91                                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                        | 126.524,02                   | 157.472,98                                                   | 172.663,48                                      | 15.190,50                                     |
| 65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge                   | 2.864,50                     | 4.000,00                                                     | 3.908,99                                        | -91,01                                        |
| 65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge                 | 820.599,14                   | 250.000,00                                                   | -291.984,18                                     | -541.984,18                                   |
| 65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen                   | 23.118,74                    | 5.000,00                                                     | 55.781,76                                       | 50.781,76                                     |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                           | 130.913,61                   | 90.332,17                                                    | 294.378,95                                      | 204.046,78                                    |
| 67912000 : Einzahlung Akonto                                 | 10.748,19                    | 0,00                                                         | -3.432,94                                       | -3.432,94                                     |
| 67912001 : Einzahlung Akonto (neu)                           | 236.079,28                   | 0,00                                                         | 221.865,81                                      | 221.865,81                                    |
| 67918888 : Sonst. nicht haushaltsw. Einz. Rückläufer         | 49.230,31                    | 0,00                                                         | 160.583,74                                      | 160.583,74                                    |
| 67919998 : Verbl./Klärungsab.Rückgabe Vollstreckung Vollkomm | 9.645,63                     | 0,00                                                         | 1.367,89                                        | 1.367,89                                      |
| 67919999 : Sonst. nicht haushaltsw. Einz. Klärung            | 359.829,06                   | 0,00                                                         | -22.520,95                                      | -22.520,95                                    |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                    | 1.643.028,46                 | 349.332,17                                                   | 419.949,07                                      | 70.616,90                                     |
| 66180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich            | 3.188,66                     | 3.000,00                                                     | 2.823,60                                        | -176,40                                       |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                   | 3.188,66                     | 3.000,00                                                     | 2.823,60                                        | -176,40                                       |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>2.452.776,99</b>          | <b>1.256.605,15</b>                                          | <b>1.417.512,89</b>                             | <b>160.907,74</b>                             |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                               | 730.505,35                   | 2.483.717,50                                                 | 196.778,58                                      | -2.286.938,92                                 |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte               | 7.785.090,26                 | 6.181.300,00                                                 | 8.258.746,75                                    | 2.077.446,75                                  |
| 70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                | 171.015,79                   | 208.000,00                                                   | 187.712,17                                      | -20.287,83                                    |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.            | 494.332,10                   | 497.600,00                                                   | 475.968,85                                      | -21.631,15                                    |
| 70290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.          | 6.850,27                     | 9.000,00                                                     | 8.336,69                                        | -663,31                                       |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                | 1.214.571,70                 | 1.258.900,00                                                 | 1.186.503,45                                    | -72.396,55                                    |
| 70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte              | 19.463,00                    | 23.200,00                                                    | 22.415,84                                       | -784,16                                       |
| 70410000 : Beihilfen, Unterstützungsleist.f.Beschä.          | 692.883,27                   | 750.000,00                                                   | 901.268,56                                      | 151.268,56                                    |
| 10 - Personalauszahlungen                                    | 11.114.711,74                | 11.411.717,50                                                | 11.237.730,89                                   | -173.986,61                                   |
| 71210000 : Versorgungskas.beitr.f.Ruhestandsbeamte           | 2.205.268,00                 | 2.520.000,00                                                 | 2.320.931,00                                    | -199.069,00                                   |
| 11 - Versorgungsauszahlungen                                 | 2.205.268,00                 | 2.520.000,00                                                 | 2.320.931,00                                    | -199.069,00                                   |
| 72150000 : Instandhalt. Grundstücke u.baul.Anlagen           | 1.517.978,01                 | 1.690.533,91                                                 | 1.311.953,91                                    | -378.580,00                                   |
| 72152000 : Größere Instandsetzungsmaßnahmen                  | 1.059.822,84                 | 2.131.201,09                                                 | 2.393.680,23                                    | 262.479,14                                    |
| 72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens          | 71.722,43                    | 165.755,51                                                   | 128.686,93                                      | -37.068,58                                    |
| 72380000 : Erstattung von Aufwendungen für lfd. Verwaltung   | 31.044,43                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen          | 4.999.479,67                 | 5.021.319,94                                                 | 4.887.488,60                                    | -133.831,34                                   |
| 72510000 : Haltung von Fahrzeugen                            | 342.388,17                   | 384.039,87                                                   | 360.816,23                                      | -23.223,64                                    |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens          | 109.656,21                   | 99.278,46                                                    | 95.089,00                                       | -4.189,46                                     |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen          | 22.886,78                    | 50.000,00                                                    | 36.260,22                                       | -13.739,78                                    |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen             | 8.154.978,54                 | 9.542.128,78                                                 | 9.213.975,12                                    | -328.153,66                                   |
| 74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen          | 118.536,98                   | 143.443,86                                                   | 126.917,18                                      | -16.526,68                                    |
| 74120000 : Bes. Auszahlungen f. Beschäftigte                 | 118.867,33                   | 173.009,28                                                   | 127.883,23                                      | -45.126,05                                    |
| 74121000 : Dienst- u. Schutzkleidung                         | 25.628,62                    | 29.990,72                                                    | 25.181,63                                       | -4.809,09                                     |

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

010

Innere Verwaltung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung                      | 4.172,76                     | 7.000,00                                                     | 2.365,20                                        | -4.634,80                                       |
| 74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten                       | 339.707,44                   | 359.811,36                                                   | 359.442,26                                      | -369,10                                         |
| 74220000 : Mieten und Pachten                                            | 324.102,70                   | 393.029,95                                                   | 390.674,52                                      | -2.355,43                                       |
| 74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                      | 0,00                         | 76.300,00                                                    | 58.174,00                                       | -18.126,00                                      |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 1.678.532,55                 | 2.217.947,37                                                 | 2.047.515,49                                    | -170.431,88                                     |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 361.527,38                   | 354.280,78                                                   | 349.416,75                                      | -4.864,03                                       |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                   | 123.497,93                   | 111.607,94                                                   | 108.055,10                                      | -3.552,84                                       |
| 74412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung                                  | 83.153,69                    | 87.453,22                                                    | 87.786,81                                       | 333,59                                          |
| 74910000 : Verfügungsmittel                                              | 1.993,02                     | 2.000,00                                                     | 1.752,55                                        | -247,45                                         |
| 74920000 : Fraktionszuwendungen                                          | 63.284,26                    | 65.747,24                                                    | 65.747,24                                       | 0,00                                            |
| 74991000 : Repräsentationsauszahlungen                                   | 9.298,79                     | 8.000,00                                                     | 4.146,45                                        | -3.853,55                                       |
| 74992000 : Repräsentationsko.BM, Alters-u.Ehejubil.                      | 7.840,26                     | 7.800,00                                                     | 7.711,10                                        | -88,90                                          |
| 74999900 : Auszahlung Vorschubbuch                                       | 0,00                         | 0,00                                                         | 2.560,00                                        | 2.560,00                                        |
| 77511001 : Sonst. nicht haushaltsw. Ausz. LOGA (AK01)                    | -58.920,72                   | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 77511003 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung LOGA (AK03)               | -249,68                      | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 77511004 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung LOGA (AK04)               | -1.370,16                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 77912000 : Auszahlung Akonto                                             | 14.701,79                    | 0,00                                                         | 2.438,24                                        | 2.438,24                                        |
| 77918888 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung Rückläufer                | 49.394,31                    | 0,00                                                         | 160.419,74                                      | 160.419,74                                      |
| 77919999 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung Klärung                   | -245.841,78                  | 0,00                                                         | 339.108,34                                      | 339.108,34                                      |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 3.017.857,47                 | 4.037.421,72                                                 | 4.267.295,83                                    | 229.874,11                                      |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>24.492.815,75</b>         | <b>27.511.268,00</b>                                         | <b>27.039.932,84</b>                            | <b>-471.335,16</b>                              |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-22.040.038,76</b>        | <b>-26.254.662,85</b>                                        | <b>-25.622.419,95</b>                           | <b>632.242,90</b>                               |
| 68100000 : Investitionszuwendungen vom Bund                              | 0,00                         | 0,00                                                         | 3.700,00                                        | 3.700,00                                        |
| 68110000 : Investitionszuwendungen vom Land                              | 133.255,00                   | 151.200,00                                                   | 0,00                                            | -151.200,00                                     |
| 68170000 : Inv.zuwend. von privaten Unternehmen                          | 975,31                       | 200,00                                                       | 0,00                                            | -200,00                                         |
| 68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen                             | 8.960,74                     | 9.400,00                                                     | 9.325,80                                        | -74,20                                          |
| <b>18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>                        | <b>143.191,05</b>            | <b>160.800,00</b>                                            | <b>13.025,80</b>                                | <b>-147.774,20</b>                              |
| 68210000 : Veräußerung von Grundstücken                                  | 2.293.539,28                 | 5.342.864,40                                                 | 2.727.534,20                                    | -2.615.330,20                                   |
| 68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€                       | 16.342,55                    | 53.000,00                                                    | 27.223,25                                       | -25.776,75                                      |
| 68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€                       | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| <b>19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</b>             | <b>2.309.881,83</b>          | <b>5.395.964,40</b>                                          | <b>2.754.757,45</b>                             | <b>-2.641.206,95</b>                            |
| 68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen                             | 140,60                       | 500,00                                                       | 0,00                                            | -500,00                                         |
| <b>22 + Sonstige Investitionseinzahlungen</b>                            | <b>140,60</b>                | <b>500,00</b>                                                | <b>0,00</b>                                     | <b>-500,00</b>                                  |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>2.453.213,48</b>          | <b>5.557.264,40</b>                                          | <b>2.767.783,25</b>                             | <b>-2.789.481,15</b>                            |
| 78210000 : Erwerb von Grundstücken                                       | 241,04                       | 365.400,00                                                   | 170.170,90                                      | -195.229,10                                     |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken                        | 241,04                       | 365.400,00                                                   | 170.170,90                                      | -195.229,10                                     |
| 78510000 : Hochbaumaßnahmen                                              | 1.572.028,92                 | 4.714.614,45                                                 | 956.235,36                                      | -3.758.379,09                                   |
| 78530000 : Sonstige Baumaßnahmen                                         | 458.684,77                   | 788.148,65                                                   | 652.295,57                                      | -135.853,08                                     |
| <b>25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen</b>                                | <b>2.030.713,69</b>          | <b>5.502.763,10</b>                                          | <b>1.608.530,93</b>                             | <b>-3.894.232,17</b>                            |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 566.263,31                   | 1.155.652,90                                                 | 687.475,88                                      | -468.177,02                                     |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 72.502,73                    | 128.043,00                                                   | 104.947,59                                      | -23.095,41                                      |
| <b>26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen</b>         | <b>638.766,04</b>            | <b>1.283.695,90</b>                                          | <b>792.423,47</b>                               | <b>-491.272,43</b>                              |
| 78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen                             | 27.861,09                    | 49.238,91                                                    | 15.893,65                                       | -33.345,26                                      |
| <b>29 - Sonstige Investitionsauszahlungen</b>                            | <b>27.861,09</b>             | <b>49.238,91</b>                                             | <b>15.893,65</b>                                | <b>-33.345,26</b>                               |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>2.697.581,86</b>          | <b>7.201.097,91</b>                                          | <b>2.587.018,95</b>                             | <b>-4.614.078,96</b>                            |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-244.368,38</b>           | <b>-1.643.833,51</b>                                         | <b>180.764,30</b>                               | <b>1.824.597,81</b>                             |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-22.284.407,14</b>        | <b>-27.898.496,36</b>                                        | <b>-25.441.655,65</b>                           | <b>2.456.840,71</b>                             |

# Produktbereich 020

## Sicherheit und Ordnung

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

020

Sicherheit und Ordnung

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                              | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                              | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                          | 245.794,58                   | 198.700,00                                                   | 195.198,81                                      | -3.501,19                                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 245.794,58                   | 198.700,00                                                   | 195.198,81                                      | -3.501,19                                     |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                                               | 411.957,45                   | 448.000,00                                                   | 419.178,95                                      | -28.821,05                                    |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                             | 51.587,20                    | 43.000,00                                                    | 34.563,25                                       | -8.436,75                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 463.544,65                   | 491.000,00                                                   | 453.742,20                                      | -37.257,80                                    |
| 44210000 : Erträge aus Verkauf                                               | 21.928,90                    | 6.000,00                                                     | 5.716,00                                        | -284,00                                       |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 21.928,90                    | 6.000,00                                                     | 5.716,00                                        | -284,00                                       |
| 44800000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Bund                              | 59.978,54                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)                          | 25.910,21                    | 55.233,63                                                    | 51.788,46                                       | -3.445,17                                     |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                                         | 7.061,48                     | 5.843,48                                                     | 5.843,48                                        | 0,00                                          |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                        | 92.950,23                    | 61.077,11                                                    | 57.631,94                                       | -3.445,17                                     |
| 45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge                                   | 180.559,21                   | 170.000,00                                                   | 189.230,35                                      | 19.230,35                                     |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                          | 17.439,24                    | 10.697,78                                                    | 21.465,81                                       | 10.768,03                                     |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                | 6.962,90                     | 7.139,60                                                     | 5.512,88                                        | -1.626,72                                     |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                             | 204.961,35                   | 187.837,38                                                   | 216.209,04                                      | 28.371,66                                     |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                              | <b>1.029.179,71</b>          | <b>944.614,49</b>                                            | <b>928.497,99</b>                               | <b>-16.116,50</b>                             |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                               | 1.090.971,58                 | 1.155.000,00                                                 | 1.122.251,39                                    | -32.748,61                                    |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                               | 582.056,74                   | 566.400,00                                                   | 563.865,68                                      | -2.534,32                                     |
| 50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                                | 21.914,34                    | 30.000,00                                                    | 23.282,94                                       | -6.717,06                                     |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                            | 45.808,58                    | 45.900,00                                                    | 46.386,54                                       | 486,54                                        |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                | 112.969,02                   | 112.400,00                                                   | 109.239,74                                      | -3.160,26                                     |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                            | 484.219,00                   | 440.700,00                                                   | 552.988,00                                      | 112.288,00                                    |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                           | 86.542,00                    | 112.200,00                                                   | 192.249,00                                      | 80.049,00                                     |
| 11 - Personalaufwendungen                                                    | 2.424.481,26                 | 2.462.600,00                                                 | 2.610.263,29                                    | 147.663,29                                    |
| 52510000 : Haltung von Fahrzeugen                                            | 94.217,43                    | 74.264,91                                                    | 74.264,91                                       | 0,00                                          |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                          | 51.518,44                    | 50.334,44                                                    | 50.334,44                                       | 0,00                                          |
| 52810000 : Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen                             | 151,49                       | 2.761,42                                                     | 2.761,42                                        | 0,00                                          |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen                          | 311.666,02                   | 321.619,55                                                   | 321.619,55                                      | 0,00                                          |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 457.553,38                   | 448.980,32                                                   | 448.980,32                                      | 0,00                                          |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                           | 272.787,65                   | 291.300,00                                                   | 276.493,26                                      | -14.806,74                                    |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                    | 120.990,98                   | 73.500,00                                                    | 63.613,88                                       | -9.886,12                                     |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                              | 393.778,63                   | 364.800,00                                                   | 340.107,14                                      | -24.692,86                                    |
| 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                                 | 53.536,56                    | 62.752,65                                                    | 62.752,65                                       | 0,00                                          |
| 54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten                           | 61.517,59                    | 69.884,99                                                    | 68.217,33                                       | -1.667,66                                     |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                             | 136.792,39                   | 59.906,73                                                    | 59.558,53                                       | -348,20                                       |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                            | 0,00                         | 41.700,00                                                    | 40.584,70                                       | -1.115,30                                     |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                       | 6.317,05                     | 6.248,69                                                     | 5.159,26                                        | -1.089,43                                     |
| 54412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung                                      | 17.408,33                    | 19.167,39                                                    | 19.167,39                                       | 0,00                                          |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 275.571,92                   | 259.660,45                                                   | 255.439,86                                      | -4.220,59                                     |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                         | <b>3.555.435,19</b>          | <b>3.540.140,77</b>                                          | <b>3.658.840,61</b>                             | <b>118.699,84</b>                             |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                       | <b>-2.526.255,48</b>         | <b>-2.595.526,28</b>                                         | <b>-2.730.342,62</b>                            | <b>-134.816,34</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>-2.526.255,48</b>         | <b>-2.595.526,28</b>                                         | <b>-2.730.342,62</b>                            | <b>-134.816,34</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<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <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<br/>Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-2.526.255,48</b>                           | <b>-2.595.526,28</b>                                                           | <b>-2.730.342,62</b>                                              | <b>-134.816,34</b>                                                |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                          | 0,00                                           | 0,00                                                                           | 8.418,00                                                          | 8.418,00                                                          |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                         | 0,00                                           | 0,00                                                                           | 8.418,00                                                          | 8.418,00                                                          |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                                | 1.255.910,00                                   | 1.422.492,00                                                                   | 1.383.480,26                                                      | -39.011,74                                                        |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                    | 1.255.910,00                                   | 1.422.492,00                                                                   | 1.383.480,26                                                      | -39.011,74                                                        |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                          | <b>-3.782.165,48</b>                           | <b>-4.018.018,28</b>                                                           | <b>-4.105.404,88</b>                                              | <b>-87.386,60</b>                                                 |

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

020

Sicherheit und Ordnung

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 J.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                            |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                            |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                                           | 430.220,94                   | 448.000,00                                                   | 417.417,11                                      | -30.582,89                                     |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                         | 41.736,00                    | 43.000,00                                                    | 38.820,65                                       | -4.179,35                                      |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 471.956,94                   | 491.000,00                                                   | 456.237,76                                      | -34.762,24                                     |
| 64210000 : Einzahlungen aus Verkauf                                      | 21.896,90                    | 6.000,00                                                     | 5.687,00                                        | -313,00                                        |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 21.896,90                    | 6.000,00                                                     | 5.687,00                                        | -313,00                                        |
| 64800000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Bund                          | 59.978,54                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                           |
| 64820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)                      | 9.432,20                     | 55.233,63                                                    | 68.266,57                                       | 13.032,94                                      |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                                     | 7.061,48                     | 5.843,48                                                     | 5.843,45                                        | -0,03                                          |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 76.472,22                    | 61.077,11                                                    | 74.110,02                                       | 13.032,91                                      |
| 65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge                               | 162.967,11                   | 170.000,00                                                   | 187.133,07                                      | 17.133,07                                      |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 6.805,97                     | 7.139,60                                                     | 5.714,81                                        | -1.424,79                                      |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 169.773,08                   | 177.139,60                                                   | 192.847,88                                      | 15.708,28                                      |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>740.099,14</b>            | <b>735.216,71</b>                                            | <b>728.882,66</b>                               | <b>-6.334,05</b>                               |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 1.090.455,90                 | 1.155.000,00                                                 | 1.129.001,98                                    | -25.998,02                                     |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 581.386,14                   | 566.400,00                                                   | 564.041,89                                      | -2.358,11                                      |
| 70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                            | 21.914,34                    | 30.000,00                                                    | 23.282,94                                       | -6.717,06                                      |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 45.714,96                    | 45.900,00                                                    | 46.393,57                                       | 493,57                                         |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 112.841,60                   | 112.400,00                                                   | 109.208,95                                      | -3.191,05                                      |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 1.852.312,94                 | 1.909.700,00                                                 | 1.871.929,33                                    | -37.770,67                                     |
| 72510000 : Haltung von Fahrzeugen                                        | 88.871,45                    | 74.264,91                                                    | 71.335,14                                       | -2.929,77                                      |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                      | 44.145,40                    | 50.334,44                                                    | 45.295,44                                       | -5.039,00                                      |
| 72810000 : Auszahlungen f. sonst. Sachleistungen                         | 151,49                       | 2.761,42                                                     | 2.761,42                                        | 0,00                                           |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 296.531,01                   | 321.619,55                                                   | 314.178,38                                      | -7.441,17                                      |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 429.699,35                   | 448.980,32                                                   | 433.570,38                                      | -15.409,94                                     |
| 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                             | 52.363,13                    | 62.752,65                                                    | 64.929,11                                       | 2.176,46                                       |
| 74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten                       | 64.455,67                    | 69.884,99                                                    | 66.217,33                                       | -3.667,66                                      |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 130.309,13                   | 59.906,73                                                    | 60.755,61                                       | 848,88                                         |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 0,00                         | 41.700,00                                                    | 40.584,70                                       | -1.115,30                                      |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                   | 6.317,05                     | 6.248,69                                                     | 5.159,26                                        | -1.089,43                                      |
| 74412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung                                  | 17.408,33                    | 19.167,39                                                    | 18.667,39                                       | -500,00                                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 270.853,31                   | 259.660,45                                                   | 256.313,40                                      | -3.347,05                                      |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>2.556.915,60</b>          | <b>2.622.440,77</b>                                          | <b>2.565.863,11</b>                             | <b>-56.577,66</b>                              |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.816.816,46</b>         | <b>-1.887.224,06</b>                                         | <b>-1.836.980,45</b>                            | <b>50.243,61</b>                               |
| 68110000 : Investitionszuwendungen vom Land                              | 25.522,90                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                           |
| 68111000 : Investitionspauschale                                         | 90.397,03                    | 90.104,39                                                    | 90.104,39                                       | 0,00                                           |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 115.919,93                   | 90.104,39                                                    | 90.104,39                                       | 0,00                                           |
| 68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€                       | 6.000,00                     | 10.000,00                                                    | 2.000,00                                        | -8.000,00                                      |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 6.000,00                     | 10.000,00                                                    | 2.000,00                                        | -8.000,00                                      |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>121.919,93</b>            | <b>100.104,39</b>                                            | <b>92.104,39</b>                                | <b>-8.000,00</b>                               |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 269.861,31                   | 614.900,00                                                   | 401.798,45                                      | -213.101,55                                    |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 112.394,26                   | 65.424,39                                                    | 56.216,38                                       | -9.208,01                                      |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 382.255,57                   | 680.324,39                                                   | 458.014,83                                      | -222.309,56                                    |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>382.255,57</b>            | <b>680.324,39</b>                                            | <b>458.014,83</b>                               | <b>-222.309,56</b>                             |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-260.335,64</b>           | <b>-580.220,00</b>                                           | <b>-365.910,44</b>                              | <b>214.309,56</b>                              |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-2.077.152,10</b>         | <b>-2.467.444,06</b>                                         | <b>-2.202.890,89</b>                            | <b>264.553,17</b>                              |

# Produktbereich 030

## Schulträgeraufgaben



## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

030

Schulträgeraufgaben

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                              | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                              | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                               | 1.063.430,88                 | 1.264.100,00                                                 | 1.249.222,27                                    | -14.877,73                                      |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                          | 262.946,81                   | 200.800,00                                                   | 257.813,78                                      | 57.013,78                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 1.326.377,69                 | 1.464.900,00                                                 | 1.507.036,05                                    | 42.136,05                                       |
| 43211000 : Elternbeiträge                                                    | 622.394,60                   | 665.000,00                                                   | 681.019,00                                      | 16.019,00                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 622.394,60                   | 665.000,00                                                   | 681.019,00                                      | 16.019,00                                       |
| 44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                     | 300,00                       | 800,00                                                       | 300,00                                          | -500,00                                         |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 300,00                       | 800,00                                                       | 300,00                                          | -500,00                                         |
| 44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.                          | 0,00                         | 5.500,00                                                     | 0,00                                            | -5.500,00                                       |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                                         | 0,00                         | 5.000,00                                                     | 0,00                                            | -5.000,00                                       |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                        | 0,00                         | 10.500,00                                                    | 0,00                                            | -10.500,00                                      |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                          | 14.847,23                    | 0,00                                                         | 19.173,47                                       | 19.173,47                                       |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                | 0,00                         | 0,00                                                         | 7.348,90                                        | 7.348,90                                        |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                             | 14.847,23                    | 0,00                                                         | 26.522,37                                       | 26.522,37                                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                              | <b>1.963.919,52</b>          | <b>2.141.200,00</b>                                          | <b>2.214.877,42</b>                             | <b>73.677,42</b>                                |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                               | 208.149,62                   | 206.800,00                                                   | 209.311,43                                      | 2.511,43                                        |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                               | 1.028.375,24                 | 1.109.100,00                                                 | 1.047.369,86                                    | -61.730,14                                      |
| 50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                                | 598,20                       | 1.200,00                                                     | 0,00                                            | -1.200,00                                       |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                            | 76.809,49                    | 86.200,00                                                    | 75.692,52                                       | -10.507,48                                      |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                | 207.296,38                   | 230.600,00                                                   | 211.145,67                                      | -19.454,33                                      |
| 50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte                              | 168,36                       | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                            | 77.862,00                    | 53.700,00                                                    | 65.377,00                                       | 11.677,00                                       |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                           | 16.432,00                    | 13.900,00                                                    | 23.846,00                                       | 9.946,00                                        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                    | 1.615.691,29                 | 1.701.500,00                                                 | 1.632.742,48                                    | -68.757,52                                      |
| 52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                          | 16.854,21                    | 21.100,00                                                    | 20.111,83                                       | -988,17                                         |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                          | 66.495,19                    | 199.332,28                                                   | 91.406,20                                       | -107.926,08                                     |
| 52710000 : Lernmittel                                                        | 368.012,73                   | 373.986,82                                                   | 360.740,69                                      | -13.246,13                                      |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen                          | 74.800,76                    | 103.700,00                                                   | 80.307,20                                       | -23.392,80                                      |
| 52911000 : Betriebskosten Schulen                                            | 2.286.336,23                 | 2.434.500,00                                                 | 2.387.592,17                                    | -46.907,83                                      |
| 52912000 : Schülerbeförderung                                                | 943.988,73                   | 990.000,00                                                   | 965.180,04                                      | -24.819,96                                      |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 3.756.487,85                 | 4.122.619,10                                                 | 3.905.338,13                                    | -217.280,97                                     |
| 57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände                           | 242,40                       | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 57113000 : Abschreibungen auf Gebäude                                        | 0,00                         | 200,00                                                       | 0,00                                            | -200,00                                         |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                          | 88.790,28                    | 80.700,00                                                    | 82.354,92                                       | 1.654,92                                        |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                           | 6.522,44                     | 6.300,00                                                     | 9.974,28                                        | 3.674,28                                        |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                    | 296.125,27                   | 253.800,00                                                   | 265.896,85                                      | 12.096,85                                       |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                              | 391.680,39                   | 341.000,00                                                   | 358.226,05                                      | 17.226,05                                       |
| 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                                                | 17.883,22                    | 17.968,49                                                    | 10.551,09                                       | -7.417,40                                       |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                             | 873,48                       | 400,00                                                       | 56,62                                           | -343,38                                         |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                            | 292.573,76                   | 305.000,00                                                   | 291.275,49                                      | -13.724,51                                      |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                       | 1.836,38                     | 5.000,00                                                     | 145,02                                          | -4.854,98                                       |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 313.166,84                   | 328.368,49                                                   | 302.028,22                                      | -26.340,27                                      |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                         | <b>6.086.026,37</b>          | <b>6.505.487,59</b>                                          | <b>6.207.334,88</b>                             | <b>-298.152,71</b>                              |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                       | <b>-4.122.106,85</b>         | <b>-4.364.287,59</b>                                         | <b>-3.992.457,46</b>                            | <b>371.830,13</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>-4.122.106,85</b>         | <b>-4.364.287,59</b>                                         | <b>-3.992.457,46</b>                            | <b>371.830,13</b>                               |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 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<br/>Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-4.122.106,85</b>                           | <b>-4.364.287,59</b>                                                           | <b>-3.992.457,46</b>                                              | <b>371.830,13</b>                                                 |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                          | 0,00                                           | 0,00                                                                           | 33.066,68                                                         | 33.066,68                                                         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                         | 0,00                                           | 0,00                                                                           | 33.066,68                                                         | 33.066,68                                                         |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                                | 8.180.284,00                                   | 8.695.455,00                                                                   | 8.275.074,03                                                      | -420.380,97                                                       |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                    | 8.180.284,00                                   | 8.695.455,00                                                                   | 8.275.074,03                                                      | -420.380,97                                                       |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                          | <b>-12.302.390,85</b>                          | <b>-13.059.742,59</b>                                                          | <b>-12.234.464,81</b>                                             | <b>825.277,78</b>                                                 |

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich: 030

Schulträgeraufgaben

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                           | 1.090.268,38                 | 1.264.100,00                                                 | 1.249.222,27                                    | -14.877,73                                    |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 1.090.268,38                 | 1.264.100,00                                                 | 1.249.222,27                                    | -14.877,73                                    |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                         | -4.917,50                    | 0,00                                                         | 4.269,50                                        | 4.269,50                                      |
| 63211000 : Elternbeiträge                                                | 636.452,40                   | 665.000,00                                                   | 668.155,70                                      | 3.155,70                                      |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 631.534,90                   | 665.000,00                                                   | 672.425,20                                      | 7.425,20                                      |
| 64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                 | 300,00                       | 800,00                                                       | 300,00                                          | -500,00                                       |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 300,00                       | 800,00                                                       | 300,00                                          | -500,00                                       |
| 64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.                      | 0,00                         | 5.500,00                                                     | 0,00                                            | -5.500,00                                     |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                                     | 0,00                         | 5.000,00                                                     | 0,00                                            | -5.000,00                                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00                         | 10.500,00                                                    | 0,00                                            | -10.500,00                                    |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 0,00                         | 0,00                                                         | 7.348,90                                        | 7.348,90                                      |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 0,00                         | 0,00                                                         | 7.348,90                                        | 7.348,90                                      |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>1.722.103,28</b>          | <b>1.940.400,00</b>                                          | <b>1.929.296,37</b>                             | <b>-11.103,63</b>                             |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 207.965,37                   | 206.800,00                                                   | 210.272,93                                      | 3.472,93                                      |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 1.031.571,78                 | 1.109.100,00                                                 | 1.048.591,73                                    | -60.508,27                                    |
| 70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                            | 598,20                       | 1.200,00                                                     | 0,00                                            | -1.200,00                                     |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 76.771,24                    | 86.200,00                                                    | 75.800,78                                       | -10.399,22                                    |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 207.425,02                   | 230.600,00                                                   | 211.121,15                                      | -19.478,85                                    |
| 70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte                          | 168,36                       | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 1.524.499,97                 | 1.633.900,00                                                 | 1.545.786,59                                    | -88.113,41                                    |
| 72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                      | 16.958,11                    | 21.100,00                                                    | 20.211,68                                       | -888,32                                       |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                      | 57.114,58                    | 199.332,28                                                   | 93.953,63                                       | -105.378,65                                   |
| 72710000 : Lernmittel                                                    | 370.759,59                   | 373.986,82                                                   | 360.901,51                                      | -13.085,31                                    |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 74.800,76                    | 103.700,00                                                   | 80.307,20                                       | -23.392,80                                    |
| 72911000 : Betriebskosten Schulen                                        | 2.286.336,23                 | 2.434.500,00                                                 | 2.337.592,17                                    | -96.907,83                                    |
| 72912000 : Schülerbeförderung                                            | 924.544,06                   | 990.000,00                                                   | 941.584,66                                      | -48.415,34                                    |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 3.730.513,33                 | 4.122.619,10                                                 | 3.834.550,85                                    | -288.068,25                                   |
| 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                    | 17.968,49                                                    | 10.193,39                                       | -7.775,10                                     |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 873,48                       | 400,00                                                       | 56,62                                           | -343,38                                       |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 292.573,76                   | 305.000,00                                                   | 291.275,49                                      | -13.724,51                                    |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                   | 1.836,38                     | 5.000,00                                                     | 145,02                                          | -4.854,98                                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 306.013,55                   | 328.368,49                                                   | 301.670,52                                      | -26.697,97                                    |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>5.570.026,85</b>          | <b>6.096.887,59</b>                                          | <b>5.691.007,96</b>                             | <b>-405.879,63</b>                            |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-3.847.923,57</b>         | <b>-4.156.487,59</b>                                         | <b>-3.761.711,59</b>                            | <b>394.776,00</b>                             |
| 68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen                             | 27.060,31                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 27.060,31                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen                             | 3.378,00                     | 2.000,00                                                     | 0,00                                            | -2.000,00                                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 3.378,00                     | 2.000,00                                                     | 0,00                                            | -2.000,00                                     |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>30.438,31</b>             | <b>2.000,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                     | <b>-2.000,00</b>                              |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 172.403,45                   | 367.238,31                                                   | 138.614,49                                      | -228.623,82                                   |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 91.989,70                    | 121.442,97                                                   | 71.473,00                                       | -49.969,97                                    |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 264.393,15                   | 488.681,28                                                   | 210.087,49                                      | -278.593,79                                   |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>264.393,15</b>            | <b>488.681,28</b>                                            | <b>210.087,49</b>                               | <b>-278.593,79</b>                            |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-233.954,84</b>           | <b>-486.681,28</b>                                           | <b>-210.087,49</b>                              | <b>276.593,79</b>                             |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-4.081.878,41</b>         | <b>-4.643.168,87</b>                                         | <b>-3.971.799,08</b>                            | <b>671.369,79</b>                             |

# Produktbereich 040

## Kultur und Wissenschaft

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

040

Kultur und Wissenschaft

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                              | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                              | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                   | 36.820,99                    | 23.000,00                                                    | 42.835,32                                       | 19.835,32                                     |
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                               | 191.540,30                   | 192.100,00                                                   | 198.114,20                                      | 6.014,20                                      |
| 41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen                            | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                       |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                          | 19.728,85                    | 31.300,00                                                    | 30.930,59                                       | -369,41                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 248.090,14                   | 246.500,00                                                   | 271.880,11                                      | 25.380,11                                     |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                             | 842.764,81                   | 910.800,00                                                   | 869.240,86                                      | -41.559,14                                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 842.764,81                   | 910.800,00                                                   | 869.240,86                                      | -41.559,14                                    |
| 44110000 : Mieten und Pachten                                                | 5.160,24                     | 5.000,00                                                     | 5.323,74                                        | 323,74                                        |
| 44210000 : Erträge aus Verkauf                                               | 7.047,93                     | 8.300,00                                                     | 6.000,75                                        | -2.299,25                                     |
| 44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                     | 134.324,19                   | 144.000,00                                                   | 143.382,99                                      | -617,01                                       |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 146.532,36                   | 157.300,00                                                   | 154.707,48                                      | -2.592,52                                     |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                                         | 0,00                         | 500,00                                                       | 1.000,00                                        | 500,00                                        |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                        | 0,00                         | 500,00                                                       | 1.000,00                                        | 500,00                                        |
| 45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge                                 | 15.221,35                    | 15.000,00                                                    | 12.532,40                                       | -2.467,60                                     |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                          | 5.947,77                     | 0,00                                                         | 3.809,12                                        | 3.809,12                                      |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                | 891,68                       | 1.700,00                                                     | 2.954,06                                        | 1.254,06                                      |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                             | 22.060,80                    | 16.700,00                                                    | 19.295,58                                       | 2.595,58                                      |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                              | <b>1.259.448,11</b>          | <b>1.331.800,00</b>                                          | <b>1.316.124,03</b>                             | <b>-15.675,97</b>                             |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                               | 177.353,34                   | 183.100,00                                                   | 168.161,69                                      | -14.938,31                                    |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                               | 1.572.982,13                 | 1.535.900,00                                                 | 1.642.527,92                                    | 106.627,92                                    |
| 50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                                | 155.477,50                   | 155.500,00                                                   | 149.515,33                                      | -5.984,67                                     |
| 50191000 : Honorare                                                          | 224.805,42                   | 258.300,00                                                   | 254.587,95                                      | -3.712,05                                     |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                            | 124.282,06                   | 125.400,00                                                   | 129.337,12                                      | 3.937,12                                      |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                | 311.060,71                   | 311.800,00                                                   | 326.997,62                                      | 15.197,62                                     |
| 50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte                              | 0,00                         | 9.800,00                                                     | 9,63                                            | -9.790,37                                     |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                            | 95.399,00                    | 67.700,00                                                    | 82.039,00                                       | 14.339,00                                     |
| 50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit                            | 14.053,78                    | 36.000,00                                                    | 40.560,90                                       | 4.560,90                                      |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                           | 15.053,00                    | 15.400,00                                                    | 27.828,00                                       | 12.428,00                                     |
| 11 - Personalaufwendungen                                                    | 2.690.466,94                 | 2.698.900,00                                                 | 2.821.565,16                                    | 122.665,16                                    |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                          | 3.311,68                     | 6.734,00                                                     | 2.823,01                                        | -3.910,99                                     |
| 52710000 : Lernmittel                                                        | 2.692,15                     | 7.688,60                                                     | 7.688,60                                        | 0,00                                          |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen                          | 135.380,96                   | 174.600,09                                                   | 144.086,25                                      | -30.513,84                                    |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 141.384,79                   | 189.022,69                                                   | 154.597,86                                      | -34.424,83                                    |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                           | 451,92                       | 400,00                                                       | 451,92                                          | 51,92                                         |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                    | 44.787,39                    | 54.200,00                                                    | 50.907,89                                       | -3.292,11                                     |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                              | 45.239,31                    | 54.600,00                                                    | 51.359,81                                       | -3.240,19                                     |
| 53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche                           | 11.909,43                    | 15.693,84                                                    | 15.693,84                                       | 0,00                                          |
| 15 - Transferaufwendungen                                                    | 11.909,43                    | 15.693,84                                                    | 15.693,84                                       | 0,00                                          |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                             | 255.999,34                   | 272.117,47                                                   | 267.924,85                                      | -4.192,62                                     |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                            | 1.346,95                     | 2.000,00                                                     | 1.346,95                                        | -653,05                                       |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 257.346,29                   | 274.117,47                                                   | 269.271,80                                      | -4.845,67                                     |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                         | <b>3.146.346,76</b>          | <b>3.232.334,00</b>                                          | <b>3.312.488,47</b>                             | <b>80.154,47</b>                              |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                       | <b>-1.886.898,65</b>         | <b>-1.900.534,00</b>                                         | <b>-1.996.364,44</b>                            | <b>-95.830,44</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>-1.886.898,65</b>         | <b>-1.900.534,00</b>                                         | <b>-1.996.364,44</b>                            | <b>-95.830,44</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<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <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<br/>Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>-1.886.898,65</b>                           | <b>-1.900.534,00</b>                                                           | <b>-1.996.364,44</b>                                              | <b>-95.830,44</b>                                                 |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                          | 4.264,00                                       | 8.900,00                                                                       | 2.320,43                                                          | -6.579,57                                                         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                         | 4.264,00                                       | 8.900,00                                                                       | 2.320,43                                                          | -6.579,57                                                         |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                                | 1.227.362,00                                   | 1.507.591,00                                                                   | 1.427.877,19                                                      | -79.713,81                                                        |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                    | 1.227.362,00                                   | 1.507.591,00                                                                   | 1.427.877,19                                                      | -79.713,81                                                        |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                          | <b>-3.109.996,65</b>                           | <b>-3.399.225,00</b>                                                           | <b>-3.421.921,20</b>                                              | <b>-22.696,20</b>                                                 |

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

040

Kultur und Wissenschaft

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund                               | 34.041,31                    | 23.000,00                                                    | 42.835,32                                       | 19.835,32                                     |
| 61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                           | 187.010,30                   | 192.100,00                                                   | 180.369,20                                      | -11.730,80                                    |
| 61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen                        | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 221.051,61                   | 215.200,00                                                   | 223.204,52                                      | 8.004,52                                      |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                         | 845.205,54                   | 910.800,00                                                   | 869.254,56                                      | -41.545,44                                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 845.205,54                   | 910.800,00                                                   | 869.254,56                                      | -41.545,44                                    |
| 64110000 : Mieten und Pachten                                            | 5.160,24                     | 5.000,00                                                     | 5.323,74                                        | 323,74                                        |
| 64210000 : Einzahlungen aus Verkauf                                      | 7.118,48                     | 8.300,00                                                     | 6.713,25                                        | -1.586,75                                     |
| 64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                 | 141.377,67                   | 144.000,00                                                   | 140.562,53                                      | -3.437,47                                     |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 153.656,39                   | 157.300,00                                                   | 152.599,52                                      | -4.700,48                                     |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                                     | 0,00                         | 500,00                                                       | 1.000,00                                        | 500,00                                        |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00                         | 500,00                                                       | 1.000,00                                        | 500,00                                        |
| 65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge                             | 15.221,35                    | 15.000,00                                                    | 12.532,40                                       | -2.467,60                                     |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 885,68                       | 1.700,00                                                     | 2.960,06                                        | 1.260,06                                      |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 16.107,03                    | 16.700,00                                                    | 15.492,46                                       | -1.207,54                                     |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>1.236.020,57</b>          | <b>1.300.500,00</b>                                          | <b>1.261.551,06</b>                             | <b>-38.948,94</b>                             |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 176.144,49                   | 183.100,00                                                   | 168.571,61                                      | -14.528,39                                    |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 1.573.590,29                 | 1.535.900,00                                                 | 1.642.009,39                                    | 106.109,39                                    |
| 70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte                            | 155.477,50                   | 155.500,00                                                   | 149.515,33                                      | -5.984,67                                     |
| 70191000 : Honorare                                                      | 229.583,32                   | 258.300,00                                                   | 244.145,55                                      | -14.154,45                                    |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 124.292,79                   | 125.400,00                                                   | 129.309,11                                      | 3.909,11                                      |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 311.415,37                   | 311.800,00                                                   | 326.743,65                                      | 14.943,65                                     |
| 70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte                          | 0,00                         | 9.800,00                                                     | 9,63                                            | -9.790,37                                     |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 2.570.503,76                 | 2.579.800,00                                                 | 2.660.304,27                                    | 80.504,27                                     |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                      | 3.311,68                     | 6.734,00                                                     | 8.782,76                                        | 2.048,76                                      |
| 72710000 : Lernmittel                                                    | 2.692,15                     | 7.688,60                                                     | 7.688,60                                        | 0,00                                          |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 138.139,06                   | 174.600,09                                                   | 139.876,11                                      | -34.723,98                                    |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 144.142,89                   | 189.022,69                                                   | 156.347,47                                      | -32.675,22                                    |
| 73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche                       | 11.621,43                    | 15.693,84                                                    | 15.981,84                                       | 288,00                                        |
| 14 - Transferauszahlungen                                                | 11.621,43                    | 15.693,84                                                    | 15.981,84                                       | 288,00                                        |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 258.813,34                   | 272.117,47                                                   | 262.937,60                                      | -9.179,87                                     |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 1.346,95                     | 2.000,00                                                     | 1.346,95                                        | -653,05                                       |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 260.160,29                   | 274.117,47                                                   | 264.284,55                                      | -9.832,92                                     |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>2.986.428,37</b>          | <b>3.058.634,00</b>                                          | <b>3.096.918,13</b>                             | <b>38.284,13</b>                              |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.750.407,80</b>         | <b>-1.758.134,00</b>                                         | <b>-1.835.367,07</b>                            | <b>-77.233,07</b>                             |
| 68110000 : Investitionszuwendungen vom Land                              | 13.209,00                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen                             | 8.000,00                     | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 21.209,00                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€                       | 5.000,00                     | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 5.000,00                     | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>26.209,00</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                   |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 56.809,09                    | 44.981,72                                                    | 39.655,21                                       | -5.326,51                                     |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 2.392,46                     | 18.504,23                                                    | 11.562,59                                       | -6.941,64                                     |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 59.201,55                    | 63.485,95                                                    | 51.217,80                                       | -12.268,15                                    |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>59.201,55</b>             | <b>63.485,95</b>                                             | <b>51.217,80</b>                                | <b>-12.268,15</b>                             |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-32.992,55</b>            | <b>-63.485,95</b>                                            | <b>-51.217,80</b>                               | <b>12.268,15</b>                              |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-1.783.400,35</b>         | <b>-1.821.619,95</b>                                         | <b>-1.886.584,87</b>                            | <b>-64.964,92</b>                             |

# Produktbereich 050

## Soziale Leistungen



## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

050

Soziale Leistungen

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                              | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|---------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                         | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                         | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 41400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund          | 0,00                         | 50.000,00                                                    | 1.140.488,08                                    | 1.090.488,08                                    |
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land          | 335.841,00                   | 597.250,00                                                   | 1.295.773,00                                    | 698.523,00                                      |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen     | 18.852,54                    | 9.830,00                                                     | 34.752,07                                       | 24.922,07                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                  | 354.693,54                   | 657.080,00                                                   | 2.471.013,15                                    | 1.813.933,15                                    |
| 42110000 : Ers. v. soz. Leistungen a.v. Einrichtungen   | 49.906,22                    | 53.237,61                                                    | 94.729,34                                       | 41.491,73                                       |
| 42119980 : Erstattung PersKo. d. Amtshilfe - Asyl       | 0,00                         | 138.820,41                                                   | 228.249,46                                      | 89.429,05                                       |
| 42119990 : Erstattung d. Amtshilfe - Asyl               | 0,00                         | 2.706.539,30                                                 | 2.706.540,29                                    | 0,99                                            |
| 3 + Sonstige Transfererträge                            | 49.906,22                    | 2.898.597,32                                                 | 3.029.519,09                                    | 130.921,77                                      |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                          | 1.116,00                     | 1.500,00                                                     | 1.162,80                                        | -337,20                                         |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte        | 30.842,42                    | 41.000,00                                                    | 51.685,46                                       | 10.685,46                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte             | 31.958,42                    | 42.500,00                                                    | 52.848,26                                       | 10.348,26                                       |
| 44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                | 10.523,02                    | 15.500,00                                                    | 24.960,56                                       | 9.460,56                                        |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                 | 10.523,02                    | 15.500,00                                                    | 24.960,56                                       | 9.460,56                                        |
| 44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land         | 144.236,82                   | 151.400,00                                                   | 108.629,79                                      | -42.770,21                                      |
| 44820000 : Kostenerstatt., -umlagen v. Gemeinden (GV)   | 12.661,45                    | 12.000,00                                                    | 13.060,62                                       | 1.060,62                                        |
| 44822000 : Erstattung Personalausgaben f. Jobcenter     | 231.470,02                   | 177.000,00                                                   | 164.699,44                                      | -12.300,56                                      |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                    | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                   | 388.368,29                   | 340.500,00                                                   | 286.389,85                                      | -54.110,15                                      |
| 45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge              | 58,50                        | 100,00                                                       | 78,50                                           | -21,50                                          |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen     | 41.313,75                    | 100,00                                                       | 24.578,61                                       | 24.478,61                                       |
| 45910000 : Vermischte Erträge                           | 15.741,00                    | 9.200,00                                                     | 14.198,23                                       | 4.998,23                                        |
| 45911000 : Spenden                                      | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                        | 57.113,25                    | 9.500,00                                                     | 38.855,34                                       | 29.355,34                                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                         | <b>892.562,74</b>            | <b>3.963.677,32</b>                                          | <b>5.903.586,25</b>                             | <b>1.939.908,93</b>                             |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                          | 435.521,55                   | 402.200,00                                                   | 398.843,20                                      | -3.356,80                                       |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte          | 560.499,14                   | 553.300,00                                                   | 596.712,33                                      | 43.412,33                                       |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f. tarifl. Besch.     | 44.735,56                    | 45.400,00                                                    | 46.699,35                                       | 1.299,35                                        |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte           | 109.188,97                   | 110.700,00                                                   | 117.292,14                                      | 6.592,14                                        |
| 50510000 : Zuführ.z. Pensionsrückstell.f. Beschäft.     | 138.119,00                   | 114.700,00                                                   | 110.320,00                                      | -4.380,00                                       |
| 50610000 : Zuführ. z. Beihilferückst.f. Beschäftigte    | 4.847,00                     | 27.800,00                                                    | 28.372,00                                       | 572,00                                          |
| 11 - Personalaufwendungen                               | 1.292.911,22                 | 1.254.100,00                                                 | 1.298.239,02                                    | 44.139,02                                       |
| 52410000 : Unterh.u. Bewirt.d. Grundst.u. baul. Anlagen | 9.880,71                     | 22.058,04                                                    | 18.537,45                                       | -3.520,59                                       |
| 52550000 : Unterh.d. sonstigen beweglichen Vermögens    | 875,74                       | 3.644,26                                                     | 3.644,26                                        | 0,00                                            |
| 52910000 : Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen    | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 10.756,45                    | 25.802,30                                                    | 22.181,71                                       | -3.620,59                                       |
| 57115000 : Abschreib.a. Maschinen, techn. Anl., Fahrz.  | 103,20                       | 110,00                                                       | 103,19                                          | -6,81                                           |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG               | 18.852,54                    | 10.500,00                                                    | 34.752,08                                       | 24.252,08                                       |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                         | 18.955,74                    | 10.610,00                                                    | 34.855,27                                       | 24.245,27                                       |
| 53130000 : Zuw.u. Zusch.f. lfd. Zwecke a. Zweckverbände | 241.017,38                   | 228.237,61                                                   | 228.237,61                                      | 0,00                                            |
| 53180000 : Zuw.u. Zusch.f. lfd. Zwecke a. übr. Bereiche | 233.126,57                   | 272.552,90                                                   | 262.770,83                                      | -9.782,07                                       |
| 53310000 : Soz. Leistungen a. nat. Pers.a.v.E.          | 304.831,00                   | 329.600,00                                                   | 289.886,80                                      | -39.713,20                                      |
| 53380000 : Leistungen für Bildung und Teilhabe          | 12.015,48                    | 16.200,00                                                    | 10.387,22                                       | -5.812,78                                       |
| 53390000 : So. soz. Leist. AsylbLG Lebensunterhalt      | 756.550,33                   | 1.317.808,30                                                 | 1.309.704,68                                    | -8.103,62                                       |
| 53391000 : So. soz. Leist. AsylbLG Unterkunftskosten    | 80.064,39                    | 77.191,70                                                    | 75.230,71                                       | -1.960,99                                       |
| 53392000 : Sonstige soziale Leistungen - AsylbLG        | 361.778,97                   | 380.000,00                                                   | 379.688,98                                      | -311,02                                         |
| 53399990 : Kosten der Amtshilfe - Asyl                  | 0,00                         | 2.845.359,71                                                 | 2.845.236,95                                    | -122,76                                         |
| 53910000 : Sonstige Transferaufwendungen                | 19.521,99                    | 17.500,00                                                    | 17.453,38                                       | -46,62                                          |
| 15 - Transferaufwendungen                               | 2.008.906,11                 | 5.484.450,22                                                 | 5.418.597,16                                    | -65.853,06                                      |
| 54220000 : Mieten und Pachten                           | 0,00                         | 24.250,00                                                    | 3.748,50                                        | -20.501,50                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                    | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                                                    | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                                                | 235.345,80                   | 267.400,00                                                   | 263.298,07                                      | -4.101,93                                       |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                                   | 11.079,77                    | 13.744,80                                                    | 8.770,99                                        | -4.973,81                                       |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                                             | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                                                  | 0,00                         | 200,00                                                       | 0,00                                            | -200,00                                         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 246.425,57                   | 305.694,80                                                   | 275.817,56                                      | -29.877,24                                      |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>3.577.955,09</b>          | <b>7.080.657,32</b>                                          | <b>7.049.690,72</b>                             | <b>-30.966,60</b>                               |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-2.685.392,35</b>         | <b>-3.116.980,00</b>                                         | <b>-1.146.104,47</b>                            | <b>1.970.875,53</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>-2.685.392,35</b>         | <b>-3.116.980,00</b>                                         | <b>-1.146.104,47</b>                            | <b>1.970.875,53</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>-2.685.392,35</b>         | <b>-3.116.980,00</b>                                         | <b>-1.146.104,47</b>                            | <b>1.970.875,53</b>                             |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 858.679,00                   | 937.706,00                                                   | 1.165.135,69                                    | 227.429,69                                      |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 858.679,00                   | 937.706,00                                                   | 1.165.135,69                                    | 227.429,69                                      |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>-3.544.071,35</b>         | <b>-4.054.686,00</b>                                         | <b>-2.311.240,16</b>                            | <b>1.743.445,84</b>                             |

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

050

Soziale Leistungen

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                           | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./<br>Sp. 2) |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                             | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                            |
|                                                             | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                            |
| 61400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund              | 0,00                         | 50.000,00                                                    | 1.140.488,08                                    | 1.090.488,08                                   |
| 61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land              | 335.841,00                   | 597.250,00                                                   | 1.295.773,00                                    | 698.523,00                                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      | 335.841,00                   | 647.250,00                                                   | 2.436.261,08                                    | 1.789.011,08                                   |
| 62110000 : Ers. v. soz. Leistungen a.v. Einrichtungen       | 50.139,66                    | 53.237,61                                                    | 95.190,39                                       | 41.952,78                                      |
| 62119980 : Erstattung PersKo d. Amtshilfe - Asyl            | 0,00                         | 0,00                                                         | 228.249,46                                      | 228.249,46                                     |
| 62119990 : Erstattung d. Amtshilfe - Asyl                   | 0,00                         | 2.706.539,30                                                 | 2.597.403,46                                    | -109.135,84                                    |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                           | 50.139,66                    | 2.759.776,91                                                 | 2.920.843,31                                    | 161.066,40                                     |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                              | 1.056,00                     | 1.500,00                                                     | 984,00                                          | -516,00                                        |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte            | 37.178,54                    | 41.000,00                                                    | 48.030,09                                       | 7.030,09                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 38.234,54                    | 42.500,00                                                    | 49.014,09                                       | 6.514,09                                       |
| 64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                    | 10.189,55                    | 15.500,00                                                    | 23.635,97                                       | 8.135,97                                       |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                     | 10.189,55                    | 15.500,00                                                    | 23.635,97                                       | 8.135,97                                       |
| 64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land             | 144.236,82                   | 151.400,00                                                   | 108.629,79                                      | -42.770,21                                     |
| 64820000 : Kostenerstatt., -umlagen v. Gemeinden (GV)       | 12.661,45                    | 12.000,00                                                    | 13.060,62                                       | 1.060,62                                       |
| 64822000 : Erstattung Personalausgaben f. Jobcenter         | 231.470,02                   | 177.000,00                                                   | 164.699,44                                      | -12.300,56                                     |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                        | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                        |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                       | 388.368,29                   | 340.500,00                                                   | 286.389,85                                      | -54.110,15                                     |
| 65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge                  | 167,00                       | 100,00                                                       | 78,50                                           | -21,50                                         |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                          | 13.609,00                    | 9.200,00                                                     | 16.004,07                                       | 6.804,07                                       |
| 65911000 : Spenden                                          | 20,83                        | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                        |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                   | 13.796,83                    | 9.400,00                                                     | 16.082,57                                       | 6.682,57                                       |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>836.569,87</b>            | <b>3.814.926,91</b>                                          | <b>5.732.226,87</b>                             | <b>1.917.299,96</b>                            |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                              | 430.689,46                   | 402.200,00                                                   | 399.029,10                                      | -3.170,90                                      |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte              | 561.262,74                   | 553.300,00                                                   | 594.071,83                                      | 40.771,83                                      |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr. f. tarifl. Besch.        | 44.746,30                    | 45.400,00                                                    | 46.728,56                                       | 1.328,56                                       |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte               | 109.334,04                   | 110.700,00                                                   | 117.285,18                                      | 6.585,18                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                   | 1.146.032,54                 | 1.111.600,00                                                 | 1.157.114,67                                    | 45.514,67                                      |
| 72410000 : Unterh. u. Bewirt. d. Grundst. u. baul. Anlagen  | 9.880,71                     | 22.058,04                                                    | 15.037,45                                       | -7.020,59                                      |
| 72550000 : Unterh. d. sonstigen beweglichen Vermögens       | 792,01                       | 3.644,26                                                     | 3.649,76                                        | 5,50                                           |
| 72910000 : Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen        | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | 10.672,72                    | 25.802,30                                                    | 18.687,21                                       | -7.115,09                                      |
| 73130000 : Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke a. Zweckverbände   | 238.817,38                   | 228.237,61                                                   | 251.653,21                                      | 23.415,60                                      |
| 73180000 : Zuw. u. Zusch. f. lfd. Zwecke a. übr. Bereiche   | 233.126,57                   | 272.552,90                                                   | 258.270,83                                      | -14.282,07                                     |
| 73310000 : Soz. Leistungen a. nat. Pers. a. v. E.           | 303.072,00                   | 329.600,00                                                   | 267.810,80                                      | -61.789,20                                     |
| 73380000 : Leistungen für Bildung und Teilhabe              | 12.296,48                    | 16.200,00                                                    | 9.922,65                                        | -6.277,35                                      |
| 73390000 : Sonstige soziale Leistungen AsylbLG              | 810.434,62                   | 1.317.808,30                                                 | 1.250.196,09                                    | -67.612,21                                     |
| 73391000 : So. soz. Leist. AsylbLG Unterkunftskosten        | 89.315,21                    | 77.191,70                                                    | 69.678,01                                       | -7.513,69                                      |
| 73392000 : Sonstige soziale Leistungen - AsylbLG            | 361.536,64                   | 380.000,00                                                   | 379.633,56                                      | -366,44                                        |
| 73399990 : Kosten der Amtshilfe - Asyl                      | 0,00                         | 2.706.539,30                                                 | 2.845.121,84                                    | 138.582,54                                     |
| 73910000 : Sonstige Transferauszahlungen                    | 16.233,57                    | 17.500,00                                                    | 20.741,80                                       | 3.241,80                                       |
| 14 - Transferauszahlungen                                   | 2.064.832,47                 | 5.345.629,81                                                 | 5.353.028,79                                    | 7.398,98                                       |
| 74220000 : Mieten und Pachten                               | 0,00                         | 24.250,00                                                    | 3.748,50                                        | -20.501,50                                     |
| 74290000 : So. Ausz. f. Inanspruchn. v. Rechten + Diensten  | 233.893,05                   | 267.400,00                                                   | 282.910,22                                      | 15.510,22                                      |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                            | 11.170,62                    | 13.744,80                                                    | 8.317,65                                        | -5.427,15                                      |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                      | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                        |
| 74990000 : Übrige Aufw. a. lfd. Verwaltungstätigkeit        | 0,00                         | 200,00                                                       | 0,00                                            | -200,00                                        |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                  | 245.063,67                   | 305.694,80                                                   | 294.976,37                                      | -10.718,43                                     |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.466.601,40</b>          | <b>6.788.726,91</b>                                          | <b>6.823.807,04</b>                             | <b>35.080,13</b>                               |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-2.630.031,53</b>         | <b>-2.973.800,00</b>                                         | <b>-1.091.580,17</b>                            | <b>1.882.219,83</b>                             |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 5.938,10                     | 13.750,48                                                    | 7.740,58                                        | -6.009,90                                       |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 14.656,03                    | 33.249,52                                                    | 29.084,16                                       | -4.165,36                                       |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 20.594,13                    | 47.000,00                                                    | 36.824,74                                       | -10.175,26                                      |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>20.594,13</b>             | <b>47.000,00</b>                                             | <b>36.824,74</b>                                | <b>-10.175,26</b>                               |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-20.594,13</b>            | <b>-47.000,00</b>                                            | <b>-36.824,74</b>                               | <b>10.175,26</b>                                |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-2.650.625,66</b>         | <b>-3.020.800,00</b>                                         | <b>-1.128.404,91</b>                            | <b>1.892.395,09</b>                             |

# Produktbereich 060

Kinder-/Jugend-/Familienhilfe

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

060

Kinder, Jugend-/Familienhilfe

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./<br>Sp. 2) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                     | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                            |
|                                                     | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                            |
| 41400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund      | 27.083,30                    | 0,00                                                         | -1.141,06                                       | -1.141,06                                      |
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land      | 933.877,25                   | 901.300,00                                                   | 856.376,43                                      | -44.923,57                                     |
| 41411000 : Zuweis.v.Land f.Betriebsko. gem.§21KiBiz | 4.868.416,64                 | 5.428.200,00                                                 | 5.581.136,38                                    | 152.936,38                                     |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen | 57.984,04                    | 150.030,00                                                   | 68.298,29                                       | -81.731,71                                     |
| 41692000 : PRAP Auflösung Kita allgemein            | 0,00                         | 1.800,00                                                     | 0,00                                            | -1.800,00                                      |
| 41692100 : PRAP Invest.zusch. Tagesmütter           | 13.250,00                    | 6.000,00                                                     | 6.500,00                                        | 500,00                                         |
| 41692200 : PRAP U3 Abwicklung                       | 163.923,17                   | 200.000,00                                                   | 191.112,65                                      | -8.887,35                                      |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 6.064.534,40                 | 6.687.330,00                                                 | 6.702.282,69                                    | 14.952,69                                      |
| 42210000 : Kostenerstattung anderer Jugendämter     | 74.609,89                    | 283.000,00                                                   | 287.118,42                                      | 4.118,42                                       |
| 42211000 : Ersatz von soz. Leist. in Familienpflege | 842,95                       | 1.000,00                                                     | 6.907,21                                        | 5.907,21                                       |
| 42212000 : Ers. v.soz. Leistungen i.v.Einrichtungen | 74.654,35                    | 100.000,00                                                   | 76.705,48                                       | -23.294,52                                     |
| 3 + Sonstige Transfererträge                        | 150.107,19                   | 384.000,00                                                   | 370.731,11                                      | -13.268,89                                     |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte    | 26.910,66                    | 28.100,00                                                    | 23.130,00                                       | -4.970,00                                      |
| 43211000 : Elternbeiträge                           | 2.226.289,27                 | 2.278.064,52                                                 | 2.391.559,46                                    | 113.494,94                                     |
| 43212000 : Kostenbeiträge bei Tagespflege           | 452.420,17                   | 500.000,00                                                   | 478.508,11                                      | -21.491,89                                     |
| 43213000 : Erstattung Verpflegungskosten            | 327.566,75                   | 435.000,00                                                   | 371.136,80                                      | -63.863,20                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 3.033.186,85                 | 3.241.164,52                                                 | 3.264.334,37                                    | 23.169,85                                      |
| 44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land     | 461.740,58                   | 520.107,33                                                   | 566.440,33                                      | 46.333,00                                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 461.740,58                   | 520.107,33                                                   | 566.440,33                                      | 46.333,00                                      |
| 45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen          | 114,00                       | 1.000,00                                                     | 19,50                                           | -980,50                                        |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen | 81.532,10                    | 300,00                                                       | 52.722,71                                       | 52.422,71                                      |
| 45910000 : Vermischte Erträge                       | 17.766,71                    | 15.328,15                                                    | 46.659,16                                       | 31.331,01                                      |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                    | 99.412,81                    | 16.628,15                                                    | 99.401,37                                       | 82.773,22                                      |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                     | <b>9.808.981,83</b>          | <b>10.849.230,00</b>                                         | <b>11.003.189,87</b>                            | <b>153.959,87</b>                              |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                      | 301.215,08                   | 314.800,00                                                   | 291.457,08                                      | -23.342,92                                     |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte      | 5.383.549,45                 | 5.508.600,00                                                 | 5.236.281,13                                    | -272.318,87                                    |
| 50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte       | 83.970,96                    | 74.000,00                                                    | 78.751,69                                       | 4.751,69                                       |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.   | 428.933,51                   | 446.700,00                                                   | 419.905,63                                      | -26.794,37                                     |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte       | 1.068.206,11                 | 1.119.000,00                                                 | 1.064.300,66                                    | -54.699,34                                     |
| 50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte     | 16.328,71                    | 14.000,00                                                    | 16.947,50                                       | 2.947,50                                       |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.   | 135.754,00                   | 101.600,00                                                   | 105.772,00                                      | 4.172,00                                       |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte  | 41,00                        | 22.000,00                                                    | 20.698,00                                       | -1.302,00                                      |
| 11 - Personalaufwendungen                           | 7.417.998,82                 | 7.600.700,00                                                 | 7.234.113,69                                    | -366.586,31                                    |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens | 14.381,40                    | 23.004,75                                                    | 13.860,09                                       | -9.144,66                                      |
| 52710000 : Lernmittel                               | 1.323,57                     | 1.081,95                                                     | 1.054,24                                        | -27,71                                         |
| 52810000 : Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen    | 331.641,23                   | 378.200,00                                                   | 305.667,00                                      | -72.533,00                                     |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen | 77.419,44                    | 92.500,00                                                    | 65.401,81                                       | -27.098,19                                     |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen    | 424.765,64                   | 494.786,70                                                   | 385.983,14                                      | -108.803,56                                    |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen | 12.231,46                    | 57.300,00                                                    | 12.231,46                                       | -45.068,54                                     |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.  | 318,17                       | 400,00                                                       | 645,61                                          | 245,61                                         |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG           | 76.197,80                    | 239.900,00                                                   | 83.611,80                                       | -156.288,20                                    |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                     | 88.747,43                    | 297.600,00                                                   | 96.488,87                                       | -201.111,13                                    |
| 53120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV  | 122.624,00                   | 125.615,00                                                   | 120.610,00                                      | -5.005,00                                      |
| 53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche  | 7.660.368,18                 | 9.254.900,00                                                 | 9.183.896,61                                    | -71.003,39                                     |
| 53182000 : ARAP KG/Jugendeinrichtungen              | 5.667,39                     | 5.700,00                                                     | 0,00                                            | -5.700,00                                      |
| 53182100 : ARAP Tagesmütter Inv.zuschuss            | 13.812,50                    | 8.250,00                                                     | 11.000,00                                       | 2.750,00                                       |
| 53182200 : ARAP U3 Abwicklung                       | 206.419,75                   | 238.000,00                                                   | 231.096,11                                      | -6.903,89                                      |
| 53310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.         | 1.699.923,37                 | 2.924.903,96                                                 | 1.612.285,15                                    | -1.312.618,81                                  |
| 53311000 : ambulante Hilfe zur Erziehung            | 1.004.543,85                 | 0,00                                                         | 1.284.590,68                                    | 1.284.590,68                                   |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                             | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                                             | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 53320000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.                                                    | 35.082,32                    | 363.000,00                                                   | 362.748,40                                      | -251,60                                         |
| 53321000 : Unterbringung in Familienpflege                                                  | 132.270,21                   | 159.498,04                                                   | 159.498,04                                      | 0,00                                            |
| 53322000 : Unterbringung in Heimpflege                                                      | 1.218.905,69                 | 1.312.983,00                                                 | 1.311.437,48                                    | -1.545,52                                       |
| 53323000 : Stat. Eingl.hilfen f.seelisch Behinderte                                         | 283.865,87                   | 233.000,00                                                   | 203.487,39                                      | -29.512,61                                      |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                   | 12.383.483,13                | 14.625.850,00                                                | 14.480.649,86                                   | -145.200,14                                     |
| 54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen                                         | 12.022,83                    | 18.500,00                                                    | 0,00                                            | -18.500,00                                      |
| 54220000 : Mieten und Pachten                                                               | 0,00                         | 60.000,00                                                    | 0,00                                            | -60.000,00                                      |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                            | 4.809,16                     | 6.500,00                                                     | 3.464,64                                        | -3.035,36                                       |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                           | 14.966,69                    | 16.100,00                                                    | 14.061,40                                       | -2.038,60                                       |
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                                           | 503,14                       | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                       |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                      | 32.301,82                    | 102.100,00                                                   | 17.526,04                                       | -84.573,96                                      |
| 17 = Ordentliche Aufwendungen                                                               | 20.347.296,84                | 23.121.036,70                                                | 22.214.761,60                                   | -906.275,10                                     |
| 18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)                                             | -10.538.315,01               | -12.271.806,70                                               | -11.211.571,73                                  | 1.060.234,97                                    |
| 21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)                                                     | 0,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)                       | -10.538.315,01               | -12.271.806,70                                               | -11.211.571,73                                  | 1.060.234,97                                    |
| 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)                                        | 0,00                         | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25) | -10.538.315,01               | -12.271.806,70                                               | -11.211.571,73                                  | 1.060.234,97                                    |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                               | 0,00                         | 0,00                                                         | 176.030,18                                      | 176.030,18                                      |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00                         | 0,00                                                         | 176.030,18                                      | 176.030,18                                      |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                     | 3.004.552,00                 | 3.413.906,00                                                 | 3.394.075,56                                    | -19.830,44                                      |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | 3.004.552,00                 | 3.413.906,00                                                 | 3.394.075,56                                    | -19.830,44                                      |
| 29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)                                                      | -13.542.867,01               | -15.685.712,70                                               | -14.429.617,11                                  | 1.256.095,59                                    |

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

060

Kinder, Jugend-/Familienhilfe

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                           | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./<br>Sp. 2) |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------|
|                                                             | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                            |
|                                                             | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                            |
| 61400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund              | 27.083,32                    | 0,00                                                         | -1.141,06                                       | -1.141,06                                      |
| 61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land              | 898.410,80                   | 901.300,00                                                   | 778.594,85                                      | -122.705,15                                    |
| 61411000 : Zuweis.v.Land f.Betriebsko. gem.§18GTK           | 4.868.416,64                 | 5.428.200,00                                                 | 5.581.136,38                                    | 152.936,38                                     |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                      | 5.793.910,76                 | 6.329.500,00                                                 | 6.358.590,17                                    | 29.090,17                                      |
| 62210000 : Ersatz Soz. Leistungen i.v.Einrichtungen         | 74.609,89                    | 283.000,00                                                   | 287.118,42                                      | 4.118,42                                       |
| 62211000 : Erst.Familien-u.Heimpflegeko.and.Jugendä         | 852,95                       | 1.000,00                                                     | 6.907,21                                        | 5.907,21                                       |
| 62212000 : Kostenbeiträge v.Pflichtigen f.Heimpfle.         | 72.520,44                    | 100.000,00                                                   | 80.242,79                                       | -19.757,21                                     |
| 3 + Sonstige Transfereinzahlungen                           | 147.983,28                   | 384.000,00                                                   | 374.268,42                                      | -9.731,58                                      |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte            | 26.840,66                    | 28.100,00                                                    | 22.850,00                                       | -5.250,00                                      |
| 63211000 : Elternbeiträge                                   | 2.299.143,24                 | 2.278.064,52                                                 | 2.421.217,67                                    | 143.153,15                                     |
| 63212000 : Kostenbeiträge bei Tagespflege                   | 452.938,17                   | 500.000,00                                                   | 477.986,11                                      | -22.013,89                                     |
| 63213000 : Erstattung Verpflegungskosten                    | 331.933,00                   | 435.000,00                                                   | 362.224,42                                      | -72.775,58                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                 | 3.110.855,07                 | 3.241.164,52                                                 | 3.284.278,20                                    | 43.113,68                                      |
| 64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land             | 461.747,75                   | 520.107,33                                                   | 566.433,16                                      | 46.325,83                                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                       | 461.747,75                   | 520.107,33                                                   | 566.433,16                                      | 46.325,83                                      |
| 65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen                  | 39,00                        | 1.000,00                                                     | 75,00                                           | -925,00                                        |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                          | 15.949,33                    | 15.328,15                                                    | 48.532,79                                       | 33.204,64                                      |
| 67912600 : Sonst. nicht haushaltswirksame Einzahlung Sopart | 269.830,42                   | 0,00                                                         | 219.539,90                                      | 219.539,90                                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                   | 285.818,75                   | 16.328,15                                                    | 268.147,69                                      | 251.819,54                                     |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>9.800.315,61</b>          | <b>10.491.100,00</b>                                         | <b>10.851.717,64</b>                            | <b>360.617,64</b>                              |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                              | 301.689,09                   | 314.800,00                                                   | 289.859,97                                      | -24.940,03                                     |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte              | 5.374.999,15                 | 5.508.600,00                                                 | 5.154.353,49                                    | -354.246,51                                    |
| 70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte               | 83.970,96                    | 74.000,00                                                    | 78.751,69                                       | 4.751,69                                       |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.           | 427.848,73                   | 446.700,00                                                   | 413.689,12                                      | -33.010,88                                     |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte               | 1.066.581,56                 | 1.119.000,00                                                 | 1.046.834,30                                    | -72.165,70                                     |
| 70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte             | 16.328,71                    | 14.000,00                                                    | 16.947,50                                       | 2.947,50                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                   | 7.271.418,20                 | 7.477.100,00                                                 | 7.000.436,07                                    | -476.663,93                                    |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens         | 14.381,40                    | 23.004,75                                                    | 13.860,09                                       | -9.144,66                                      |
| 72710000 : Lernmittel                                       | 1.323,57                     | 1.081,95                                                     | 1.054,24                                        | -27,71                                         |
| 72810000 : Auszahlungen f. sonst. Sachleistungen            | 327.786,02                   | 378.200,00                                                   | 309.805,92                                      | -68.394,08                                     |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen         | 76.919,44                    | 92.500,00                                                    | 64.341,38                                       | -28.158,62                                     |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen            | 420.410,43                   | 494.786,70                                                   | 389.061,63                                      | -105.725,07                                    |
| 73120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV          | 108.364,00                   | 125.615,00                                                   | 66.018,00                                       | -59.597,00                                     |
| 73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche          | 7.607.091,33                 | 9.254.900,00                                                 | 10.056.309,47                                   | 801.409,47                                     |
| 73310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.                 | 1.445.465,58                 | 2.924.903,96                                                 | 1.619.116,35                                    | -1.305.787,61                                  |
| 73311000 : Ambul.Hilf.f.Minderjähr., jg.Vollj./Fam.         | 1.104.011,65                 | 0,00                                                         | 1.208.511,63                                    | 1.208.511,63                                   |
| 73320000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.                    | 36.871,53                    | 363.000,00                                                   | 146.184,81                                      | -216.815,19                                    |
| 73321000 : Unterbring. Minderj.i.Heim-/Familienpfl.         | 110.269,07                   | 159.498,04                                                   | 139.831,43                                      | -19.666,61                                     |
| 73322000 : Hilfe f.j.Volljähr. i.Heim-/Familienpfl.         | 1.051.839,63                 | 1.312.983,00                                                 | 1.379.839,23                                    | 66.856,23                                      |
| 73323000 : Eingl.h.f.seel.beh.Mj./Jg.Vj.Stationär           | 291.813,08                   | 233.000,00                                                   | 215.026,98                                      | -17.973,02                                     |
| 14 - Transferauszahlungen                                   | 11.755.725,87                | 14.373.900,00                                                | 14.830.837,90                                   | 456.937,90                                     |
| 74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen         | 14.759,54                    | 18.500,00                                                    | 0,00                                            | -18.500,00                                     |
| 74220000 : Mieten und Pachten                               | 0,00                         | 60.000,00                                                    | 0,00                                            | -60.000,00                                     |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                            | 4.645,16                     | 6.500,00                                                     | 3.628,64                                        | -2.871,36                                      |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle           | 14.966,69                    | 16.100,00                                                    | 37.213,26                                       | 21.113,26                                      |
| 74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit           | 503,14                       | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                      |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                  | 34.874,53                    | 102.100,00                                                   | 40.841,90                                       | -61.258,10                                     |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>19.482.429,03</b>         | <b>22.447.886,70</b>                                         | <b>22.261.177,50</b>                            | <b>-186.709,20</b>                             |



| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-9.682.113,42</b>                           | <b>-11.956.786,70</b>                                                          | <b>-11.409.459,86</b>                                             | <b>547.326,84</b>                                                 |
| 68100000 : Investitionszuwendungen vom Bund                              | 0,00                                           | 182.300,00                                                                     | 144.000,00                                                        | -38.300,00                                                        |
| 68110000 : Investitionszuwendungen vom Land                              | 303.175,00                                     | 147.500,00                                                                     | 4.000,00                                                          | -143.500,00                                                       |
| <b>18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>                        | <b>303.175,00</b>                              | <b>329.800,00</b>                                                              | <b>148.000,00</b>                                                 | <b>-181.800,00</b>                                                |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>303.175,00</b>                              | <b>329.800,00</b>                                                              | <b>148.000,00</b>                                                 | <b>-181.800,00</b>                                                |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 25.438,15                                      | 136.917,66                                                                     | 14.207,49                                                         | -122.710,17                                                       |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 29.672,14                                      | 103.157,25                                                                     | 37.434,66                                                         | -65.722,59                                                        |
| <b>26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen</b>         | <b>55.110,29</b>                               | <b>240.074,91</b>                                                              | <b>51.642,15</b>                                                  | <b>-188.432,76</b>                                                |
| 78180000 : Investitionszuschuss übrige Bereiche                          | 242.857,00                                     | 158.442,10                                                                     | 158.442,10                                                        | 0,00                                                              |
| <b>28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen</b>                   | <b>242.857,00</b>                              | <b>158.442,10</b>                                                              | <b>158.442,10</b>                                                 | <b>0,00</b>                                                       |
| 78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen                             | 127.427,00                                     | 0,00                                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                                              |
| <b>29 - Sonstige Investitionsauszahlungen</b>                            | <b>127.427,00</b>                              | <b>0,00</b>                                                                    | <b>0,00</b>                                                       | <b>0,00</b>                                                       |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>425.394,29</b>                              | <b>398.517,01</b>                                                              | <b>210.084,25</b>                                                 | <b>-188.432,76</b>                                                |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-122.219,29</b>                             | <b>-68.717,01</b>                                                              | <b>-62.084,25</b>                                                 | <b>6.632,76</b>                                                   |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-9.804.332,71</b>                           | <b>-12.025.503,71</b>                                                          | <b>-11.471.544,11</b>                                             | <b>553.959,60</b>                                                 |

# Produktbereich 080

## Sportförderung

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

080

Sportförderung

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br><br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br><br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br><br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br><br>(4) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                                                | 22.520,29                                          | 17.400,00                                                                          | 18.241,43                                                             | 841,43                                                                |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 22.520,29                                          | 17.400,00                                                                          | 18.241,43                                                             | 841,43                                                                |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                                                   | 156.304,50                                         | 140.000,00                                                                         | 156.204,27                                                            | 16.204,27                                                             |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 156.304,50                                         | 140.000,00                                                                         | 156.204,27                                                            | 16.204,27                                                             |
| 44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                                           | 353,66                                             | 400,00                                                                             | 394,62                                                                | -5,38                                                                 |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                                            | 353,66                                             | 400,00                                                                             | 394,62                                                                | -5,38                                                                 |
| 44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land                                                    | 21.721,09                                          | 43.000,00                                                                          | 15.459,16                                                             | -27.540,84                                                            |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                              | 21.721,09                                          | 43.000,00                                                                          | 15.459,16                                                             | -27.540,84                                                            |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                                                | 1.065,90                                           | 0,00                                                                               | 644,39                                                                | 644,39                                                                |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                                      | 0,00                                               | 0,00                                                                               | 134,97                                                                | 134,97                                                                |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 1.065,90                                           | 0,00                                                                               | 779,36                                                                | 779,36                                                                |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>201.965,44</b>                                  | <b>200.800,00</b>                                                                  | <b>191.078,84</b>                                                     | <b>-9.721,16</b>                                                      |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                                                     | 60.514,13                                          | 60.000,00                                                                          | 62.390,69                                                             | 2.390,69                                                              |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                                                     | 297.340,12                                         | 300.600,00                                                                         | 301.153,76                                                            | 553,76                                                                |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                                                  | 23.338,59                                          | 24.100,00                                                                          | 23.862,05                                                             | -237,95                                                               |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                                      | 58.359,86                                          | 60.200,00                                                                          | 57.180,34                                                             | -3.019,66                                                             |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                                                  | 22.820,00                                          | 5.600,00                                                                           | 14.972,00                                                             | 9.372,00                                                              |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                                                 | 3.644,00                                           | 3.000,00                                                                           | 4.820,00                                                              | 1.820,00                                                              |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 466.016,70                                         | 453.500,00                                                                         | 464.378,84                                                            | 10.878,84                                                             |
| 52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                                                | 12.157,51                                          | 14.148,14                                                                          | 14.148,14                                                             | 0,00                                                                  |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                                                | 16.368,02                                          | 5.613,15                                                                           | 5.311,45                                                              | -301,70                                                               |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 28.525,53                                          | 19.761,29                                                                          | 19.459,59                                                             | -301,70                                                               |
| 57113000 : Abschreibungen auf Gebäude                                                              | 0,00                                               | 1.000,00                                                                           | 1.799,74                                                              | 799,74                                                                |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                                | 124.263,25                                         | 122.600,00                                                                         | 143.215,61                                                            | 20.615,61                                                             |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                                                 | 11.500,19                                          | 11.200,00                                                                          | 11.245,12                                                             | 45,12                                                                 |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                                          | 24.753,43                                          | 21.400,00                                                                          | 21.626,78                                                             | 226,78                                                                |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 160.516,87                                         | 156.200,00                                                                         | 177.887,25                                                            | 21.687,25                                                             |
| 53170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.                                                 | 86.000,00                                          | 96.500,00                                                                          | 96.500,00                                                             | 0,00                                                                  |
| 53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche                                                 | 0,00                                               | 8.500,00                                                                           | 8.414,02                                                              | -85,98                                                                |
| 53183000 : ARAP Schießsportanlage ASV Lank                                                         | 8.414,02                                           | 0,00                                                                               | 8.414,02                                                              | 8.414,02                                                              |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                          | 94.414,02                                          | 105.000,00                                                                         | 113.328,04                                                            | 8.328,04                                                              |
| 54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen                                                | 92.399,73                                          | 95.688,41                                                                          | 95.688,41                                                             | 0,00                                                                  |
| 54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                                                | 10.081,83                                          | 35.997,60                                                                          | 5.997,60                                                              | -30.000,00                                                            |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                                   | 1.659,71                                           | 2.331,19                                                                           | 1.925,04                                                              | -406,15                                                               |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 912,65                                             | 1.000,00                                                                           | 912,65                                                                | -87,35                                                                |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 105.053,92                                         | 135.017,20                                                                         | 104.523,70                                                            | -30.493,50                                                            |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>854.527,04</b>                                  | <b>869.478,49</b>                                                                  | <b>879.577,42</b>                                                     | <b>10.098,93</b>                                                      |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-652.561,60</b>                                 | <b>-668.678,49</b>                                                                 | <b>-688.498,58</b>                                                    | <b>-19.820,09</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>-652.561,60</b>                                 | <b>-668.678,49</b>                                                                 | <b>-688.498,58</b>                                                    | <b>-19.820,09</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>-652.561,60</b>                                 | <b>-668.678,49</b>                                                                 | <b>-688.498,58</b>                                                    | <b>-19.820,09</b>                                                     |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                      | 327,00                                             | 500,00                                                                             | 57.077,92                                                             | 56.577,92                                                             |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 327,00                                             | 500,00                                                                             | 57.077,92                                                             | 56.577,92                                                             |

| Ertrags- und Aufwandsarten                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                     | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                     | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen             | 1.552.973,00                 | 1.558.547,00                                                 | 1.377.128,38                                    | -181.418,62                                     |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.552.973,00                 | 1.558.547,00                                                 | 1.377.128,38                                    | -181.418,62                                     |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>       | <b>-2.205.207,60</b>         | <b>-2.226.725,49</b>                                         | <b>-2.008.549,04</b>                            | <b>218.176,45</b>                               |

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich: 080

Sportförderung

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                         | 156.040,46                   | 140.000,00                                                   | 155.358,39                                      | 15.358,39                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 156.040,46                   | 140.000,00                                                   | 155.358,39                                      | 15.358,39                                       |
| 64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                 | 353,66                       | 400,00                                                       | 394,62                                          | -5,38                                           |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 353,66                       | 400,00                                                       | 394,62                                          | -5,38                                           |
| 64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land                          | 21.721,09                    | 43.000,00                                                    | 15.459,16                                       | -27.540,84                                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 21.721,09                    | 43.000,00                                                    | 15.459,16                                       | -27.540,84                                      |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 0,00                         | 0,00                                                         | 134,97                                          | 134,97                                          |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 0,00                         | 0,00                                                         | 134,97                                          | 134,97                                          |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>178.115,21</b>            | <b>183.400,00</b>                                            | <b>171.347,14</b>                               | <b>-12.052,86</b>                               |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 60.754,47                    | 60.000,00                                                    | 62.702,61                                       | 2.702,61                                        |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 296.460,06                   | 300.600,00                                                   | 299.843,30                                      | -756,70                                         |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 23.249,99                    | 24.100,00                                                    | 23.759,51                                       | -340,49                                         |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 58.192,65                    | 60.200,00                                                    | 56.882,62                                       | -3.317,38                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 438.657,17                   | 444.900,00                                                   | 443.188,04                                      | -1.711,96                                       |
| 72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                      | 12.157,51                    | 14.148,14                                                    | 13.119,94                                       | -1.028,20                                       |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                      | 12.574,71                    | 5.613,15                                                     | 9.288,08                                        | 3.674,93                                        |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 24.732,22                    | 19.761,29                                                    | 22.408,02                                       | 2.646,73                                        |
| 73170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.                       | 86.000,00                    | 96.500,00                                                    | 96.500,00                                       | 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                    | 105.000,00                                                   | 96.500,00                                       | -8.500,00                                       |
| 74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen                      | 92.399,73                    | 95.688,41                                                    | 95.688,41                                       | 0,00                                            |
| 74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Dienstn.                      | 10.081,83                    | 35.997,60                                                    | 5.997,60                                        | -30.000,00                                      |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 1.659,71                     | 2.331,19                                                     | 1.925,04                                        | -406,15                                         |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 912,65                                          | -87,35                                          |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 104.141,27                   | 135.017,20                                                   | 104.523,70                                      | -30.493,50                                      |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>653.530,66</b>            | <b>704.678,49</b>                                            | <b>666.619,76</b>                               | <b>-38.058,73</b>                               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-475.415,45</b>           | <b>-521.278,49</b>                                           | <b>-495.272,62</b>                              | <b>26.005,87</b>                                |
| 78530000 : Sonstige Baumaßnahmen                                         | 41.803,25                    | 2.700,00                                                     | 2.644,36                                        | -55,64                                          |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 41.803,25                    | 2.700,00                                                     | 2.644,36                                        | -55,64                                          |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 14.879,55                    | 9.924,58                                                     | 3.310,02                                        | -6.614,56                                       |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 4.731,93                     | 1.931,49                                                     | 1.062,20                                        | -869,29                                         |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 19.611,48                    | 11.856,07                                                    | 4.372,22                                        | -7.483,85                                       |
| 78180000 : Investitionszuschuss übrige Bereiche                          | 0,00                         | 35.000,00                                                    | 0,00                                            | -35.000,00                                      |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | 0,00                         | 35.000,00                                                    | 0,00                                            | -35.000,00                                      |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>61.414,73</b>             | <b>49.556,07</b>                                             | <b>7.016,58</b>                                 | <b>-42.539,49</b>                               |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-61.414,73</b>            | <b>-49.556,07</b>                                            | <b>-7.016,58</b>                                | <b>42.539,49</b>                                |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-536.830,18</b>           | <b>-570.834,56</b>                                           | <b>-502.289,20</b>                              | <b>68.545,36</b>                                |

# Produktbereich 090

Räuml. Planung und Entwicklung  
GEOINFO

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

090

Räuml. Planung und Entwicklung, GEOINFC STADT MEERBUSCH

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                    | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                                                    | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                                                | 2.873,43                     | 3.700,00                                                     | 4.195,37                                        | 495,37                                          |
| 41697000 : PRAP KoPa II Breitband                                                                  | 24.470,00                    | 0,00                                                         | 24.470,00                                       | 24.470,00                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 27.343,43                    | 3.700,00                                                     | 28.665,37                                       | 24.965,37                                       |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                                                                     | 21.219,00                    | 23.100,00                                                    | 24.260,25                                       | 1.160,25                                        |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 21.219,00                    | 23.100,00                                                    | 24.260,25                                       | 1.160,25                                        |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                                                | 0,12                         | 0,00                                                         | 7.631,75                                        | 7.631,75                                        |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 0,12                         | 0,00                                                         | 7.631,75                                        | 7.631,75                                        |
| 47110000 : Aktivierte Eigenleistungen                                                              | 113.560,05                   | 75.000,00                                                    | 90.741,82                                       | 15.741,82                                       |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                                                                     | 113.560,05                   | 75.000,00                                                    | 90.741,82                                       | 15.741,82                                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>162.122,60</b>            | <b>101.800,00</b>                                            | <b>151.299,19</b>                               | <b>49.499,19</b>                                |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                                                     | 128.475,06                   | 177.700,00                                                   | 195.324,38                                      | 17.624,38                                       |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                                                     | 742.764,21                   | 696.100,00                                                   | 701.906,16                                      | 5.806,16                                        |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                                                  | 58.010,76                    | 57.400,00                                                    | 56.481,94                                       | -918,06                                         |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                                      | 137.848,75                   | 136.100,00                                                   | 132.108,92                                      | -3.991,08                                       |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                                                  | 191.116,00                   | 61.700,00                                                    | 91.364,00                                       | 29.664,00                                       |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                                                 | 36.949,00                    | 15.200,00                                                    | 25.874,00                                       | 10.674,00                                       |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 1.295.163,78                 | 1.144.200,00                                                 | 1.203.059,40                                    | 58.859,40                                       |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                                                | 4.246,20                     | 0,00                                                         | 4.246,20                                        | 4.246,20                                        |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                                                 | 4.185,81                     | 6.950,00                                                     | 4.748,80                                        | -2.201,20                                       |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                                          | 1.318,87                     | 300,00                                                       | 1.452,74                                        | 1.152,74                                        |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 9.750,88                     | 7.250,00                                                     | 10.447,74                                       | 3.197,74                                        |
| 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                                                                   | 58.238,26                    | 173.201,26                                                   | 117.226,50                                      | -55.974,76                                      |
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                                                  | 3.910,00                     | 4.670,00                                                     | 4.670,00                                        | 0,00                                            |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 62.148,26                    | 177.871,26                                                   | 121.896,50                                      | -55.974,76                                      |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>1.391.532,92</b>          | <b>1.329.321,26</b>                                          | <b>1.359.873,64</b>                             | <b>30.552,38</b>                                |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-1.229.410,32</b>         | <b>-1.227.521,26</b>                                         | <b>-1.208.574,45</b>                            | <b>18.946,81</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>-1.229.410,32</b>         | <b>-1.227.521,26</b>                                         | <b>-1.208.574,45</b>                            | <b>18.946,81</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>-1.229.410,32</b>         | <b>-1.227.521,26</b>                                         | <b>-1.208.574,45</b>                            | <b>18.946,81</b>                                |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                      | 83.547,00                    | 95.100,00                                                    | 119.899,52                                      | 24.799,52                                       |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 83.547,00                    | 95.100,00                                                    | 119.899,52                                      | 24.799,52                                       |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 337.699,00                   | 439.230,00                                                   | 378.699,57                                      | -60.530,43                                      |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 337.699,00                   | 439.230,00                                                   | 378.699,57                                      | -60.530,43                                      |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>-1.483.562,32</b>         | <b>-1.571.651,26</b>                                         | <b>-1.467.374,50</b>                            | <b>104.276,76</b>                               |

Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                                           | 21.161,00                    | 23.100,00                                                    | 23.790,25                                       | 690,25                                          |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 21.161,00                    | 23.100,00                                                    | 23.790,25                                       | 690,25                                          |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>21.161,00</b>             | <b>23.100,00</b>                                             | <b>23.790,25</b>                                | <b>690,25</b>                                   |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 134.656,92                   | 177.700,00                                                   | 197.140,16                                      | 19.440,16                                       |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 745.554,38                   | 696.100,00                                                   | 703.088,03                                      | 6.988,03                                        |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 58.150,61                    | 57.400,00                                                    | 56.548,18                                       | -851,82                                         |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 138.378,88                   | 136.100,00                                                   | 132.309,11                                      | -3.790,89                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 1.076.740,79                 | 1.067.300,00                                                 | 1.089.085,48                                    | 21.785,48                                       |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 47.711,14                    | 173.201,26                                                   | 122.169,81                                      | -51.031,45                                      |
| 74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                        | 3.910,00                     | 4.670,00                                                     | 4.670,00                                        | 0,00                                            |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 51.621,14                    | 177.871,26                                                   | 126.839,81                                      | -51.031,45                                      |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>1.128.361,93</b>          | <b>1.245.171,26</b>                                          | <b>1.215.925,29</b>                             | <b>-29.245,97</b>                               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-1.107.200,93</b>         | <b>-1.222.071,26</b>                                         | <b>-1.192.135,04</b>                            | <b>29.936,22</b>                                |
| 68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€                       | 0,00                         | 0,00                                                         | 2.200,00                                        | 2.200,00                                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0,00                         | 0,00                                                         | 2.200,00                                        | 2.200,00                                        |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                                                  | <b>2.200,00</b>                                 | <b>2.200,00</b>                                 |
| 78520000 : Tiefbaumaßnahmen                                              | 0,00                         | 24.087,00                                                    | 22.776,01                                       | -1.310,99                                       |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 0,00                         | 24.087,00                                                    | 22.776,01                                       | -1.310,99                                       |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 2.713,20                     | 44.000,00                                                    | 28.513,59                                       | -15.486,41                                      |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 0,00                         | 1.500,00                                                     | 90,44                                           | -1.409,56                                       |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 2.713,20                     | 45.500,00                                                    | 28.604,03                                       | -16.895,97                                      |
| 78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen                             | 5.355,00                     | 13.742,00                                                    | 11.383,72                                       | -2.358,28                                       |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 5.355,00                     | 13.742,00                                                    | 11.383,72                                       | -2.358,28                                       |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>8.068,20</b>              | <b>83.329,00</b>                                             | <b>62.763,76</b>                                | <b>-20.565,24</b>                               |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-8.068,20</b>             | <b>-83.329,00</b>                                            | <b>-60.563,76</b>                               | <b>22.765,24</b>                                |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-1.115.269,13</b>         | <b>-1.305.400,26</b>                                         | <b>-1.252.698,80</b>                            | <b>52.701,46</b>                                |



# Produktbereich 100

## Bauen und Wohnen

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

100

Bauen und Wohnen

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                                                | 317,90                                         | 500,00                                                                         | 0,00                                                              | -500,00                                                           |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 317,90                                         | 500,00                                                                         | 0,00                                                              | -500,00                                                           |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                                                                     | 288.036,46                                     | 320.000,00                                                                     | 381.267,27                                                        | 61.267,27                                                         |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 288.036,46                                     | 320.000,00                                                                     | 381.267,27                                                        | 61.267,27                                                         |
| 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                                                         | 0,00                                           | 1.000,00                                                                       | 1.000,00                                                          | 0,00                                                              |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                                      | 4.500,00                                       | 0,00                                                                           | 3.299,51                                                          | 3.299,51                                                          |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 4.500,00                                       | 1.000,00                                                                       | 4.299,51                                                          | 3.299,51                                                          |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>292.854,36</b>                              | <b>326.500,00</b>                                                              | <b>385.566,78</b>                                                 | <b>59.066,78</b>                                                  |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                                                     | 122.606,76                                     | 122.400,00                                                                     | 130.858,17                                                        | 8.458,17                                                          |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                                                     | 473.558,63                                     | 473.400,00                                                                     | 467.404,03                                                        | -5.995,97                                                         |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                                                  | 37.624,52                                      | 39.100,00                                                                      | 36.996,37                                                         | -2.103,63                                                         |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                                      | 89.742,53                                      | 93.800,00                                                                      | 90.512,28                                                         | -3.287,72                                                         |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                                                  | 125.871,00                                     | 36.200,00                                                                      | 46.015,00                                                         | 9.815,00                                                          |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                                                 | 18.024,00                                      | 8.000,00                                                                       | 8.753,00                                                          | 753,00                                                            |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 867.427,44                                     | 772.900,00                                                                     | 780.538,85                                                        | 7.638,85                                                          |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                                          | 317,90                                         | 0,00                                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                                              |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 317,90                                         | 0,00                                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                                              |
| 53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche                                                 | 17.500,00                                      | 20.000,00                                                                      | 19.000,00                                                         | -1.000,00                                                         |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                          | 17.500,00                                      | 20.000,00                                                                      | 19.000,00                                                         | -1.000,00                                                         |
| 54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten                                                 | 4.158,26                                       | 6.300,00                                                                       | 3.572,39                                                          | -2.727,61                                                         |
| 54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                                                | 252,88                                         | 5.000,00                                                                       | 0,00                                                              | -5.000,00                                                         |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                                   | 93,07                                          | 500,00                                                                         | 12,59                                                             | -487,41                                                           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 4.504,21                                       | 11.800,00                                                                      | 3.584,98                                                          | -8.215,02                                                         |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>889.749,55</b>                              | <b>804.700,00</b>                                                              | <b>803.123,83</b>                                                 | <b>-1.576,17</b>                                                  |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-596.895,19</b>                             | <b>-478.200,00</b>                                                             | <b>-417.557,05</b>                                                | <b>60.642,95</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>-596.895,19</b>                             | <b>-478.200,00</b>                                                             | <b>-417.557,05</b>                                                | <b>60.642,95</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>-596.895,19</b>                             | <b>-478.200,00</b>                                                             | <b>-417.557,05</b>                                                | <b>60.642,95</b>                                                  |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                      | 0,00                                           | 0,00                                                                           | 52.574,12                                                         | 52.574,12                                                         |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 0,00                                           | 0,00                                                                           | 52.574,12                                                         | 52.574,12                                                         |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 251.376,00                                     | 346.621,00                                                                     | 308.995,23                                                        | -37.625,77                                                        |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 251.376,00                                     | 346.621,00                                                                     | 308.995,23                                                        | -37.625,77                                                        |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>-848.271,19</b>                             | <b>-824.821,00</b>                                                             | <b>-673.978,16</b>                                                | <b>150.842,84</b>                                                 |

**Teilfinanzrechnung**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                                           | 242.469,18                   | 320.000,00                                                   | 418.473,97                                      | 98.473,97                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 242.469,18                   | 320.000,00                                                   | 418.473,97                                      | 98.473,97                                       |
| 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                               | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 1.000,00                                        | 0,00                                            |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 4.500,00                     | 0,00                                                         | 3.299,51                                        | 3.299,51                                        |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 4.500,00                     | 1.000,00                                                     | 4.299,51                                        | 3.299,51                                        |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>246.969,18</b>            | <b>326.000,00</b>                                            | <b>422.773,48</b>                               | <b>96.773,48</b>                                |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 122.877,21                   | 122.400,00                                                   | 131.547,40                                      | 9.147,40                                        |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 472.457,01                   | 473.400,00                                                   | 467.643,71                                      | -5.756,29                                       |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 37.508,41                    | 39.100,00                                                    | 37.000,11                                       | -2.099,89                                       |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 89.533,23                    | 93.800,00                                                    | 90.511,73                                       | -3.288,27                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 722.375,86                   | 728.700,00                                                   | 726.702,95                                      | -1.997,05                                       |
| 73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche                       | 17.500,00                    | 20.000,00                                                    | 19.000,00                                       | -1.000,00                                       |
| 14 - Transferauszahlungen                                                | 17.500,00                    | 20.000,00                                                    | 19.000,00                                       | -1.000,00                                       |
| 74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten                       | 4.158,26                     | 6.300,00                                                     | 3.572,39                                        | -2.727,61                                       |
| 74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                      | 252,88                       | 5.000,00                                                     | 0,00                                            | -5.000,00                                       |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 93,07                        | 500,00                                                       | 12,59                                           | -487,41                                         |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 4.504,21                     | 11.800,00                                                    | 3.584,98                                        | -8.215,02                                       |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>744.380,07</b>            | <b>760.500,00</b>                                            | <b>749.287,93</b>                               | <b>-11.212,07</b>                               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-497.410,89</b>           | <b>-434.500,00</b>                                           | <b>-326.514,45</b>                              | <b>107.985,55</b>                               |
| 68210000 : Veräußerung von Grundstücken                                  | 0,00                         | 30.000,00                                                    | 0,00                                            | -30.000,00                                      |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 0,00                         | 30.000,00                                                    | 0,00                                            | -30.000,00                                      |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>30.000,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                     | <b>-30.000,00</b>                               |
| 78210000 : Erwerb von Grundstücken                                       | 6.655,74                     | 828.320,00                                                   | 423.817,02                                      | -404.502,98                                     |
| 78211000 : Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                          | 641.522,30                   | 150.000,00                                                   | 1.890,00                                        | -148.110,00                                     |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken                        | 648.178,04                   | 978.320,00                                                   | 425.707,02                                      | -552.612,98                                     |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 317,90                       | 500,00                                                       | 0,00                                            | -500,00                                         |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 317,90                       | 500,00                                                       | 0,00                                            | -500,00                                         |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>648.495,94</b>            | <b>978.820,00</b>                                            | <b>425.707,02</b>                               | <b>-553.112,98</b>                              |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-648.495,94</b>           | <b>-948.820,00</b>                                           | <b>-425.707,02</b>                              | <b>523.112,98</b>                               |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-1.145.906,83</b>         | <b>-1.383.320,00</b>                                         | <b>-752.221,47</b>                              | <b>631.098,53</b>                               |

# Produktbereich 110

## Ver- und Entsorgung

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

110

Ver- und Entsorgung

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                     | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                     | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen | 488.410,66                   | 488.800,00                                                   | 488.410,66                                      | -389,34                                         |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 488.410,66                   | 488.800,00                                                   | 488.410,66                                      | -389,34                                         |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                      | 6.448,50                     | 17.000,00                                                    | 24.055,50                                       | 7.055,50                                        |
| 43214000 : Abfallbeseitigungsgebühren               | 4.075.446,45                 | 4.111.262,17                                                 | 4.124.018,78                                    | 12.756,61                                       |
| 43215000 : Gebühren Wasserzweischenzähler           | 0,00                         | 12.000,00                                                    | 26.270,84                                       | 14.270,84                                       |
| 43216000 : Schmutzwassergebühren                    | 5.656.350,22                 | 6.019.000,00                                                 | 6.021.866,28                                    | 2.866,28                                        |
| 43217000 : Niederschlagswassergebühren              | 4.564.685,98                 | 4.583.472,08                                                 | 4.725.665,54                                    | 142.193,46                                      |
| 43710000 : Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge    | 464.349,25                   | 463.000,00                                                   | 466.070,72                                      | 3.070,72                                        |
| 43810000 : Auflös.v.Sonderposten a.Gebührenausschl. | 555.872,54                   | 1.248.232,63                                                 | 947.422,66                                      | -300.809,97                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 15.323.152,94                | 16.453.966,88                                                | 16.335.370,32                                   | -118.596,56                                     |
| 44210000 : Erträge aus Verkauf                      | 162.325,33                   | 198.300,00                                                   | 205.372,53                                      | 7.072,53                                        |
| 44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte            | 14.606,34                    | 12.000,00                                                    | 14.606,34                                       | 2.606,34                                        |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte             | 176.931,67                   | 210.300,00                                                   | 219.978,87                                      | 9.678,87                                        |
| 44870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen  | 116.226,82                   | 116.500,00                                                   | 116.041,51                                      | -458,49                                         |
| 44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei. | 2.941,73                     | 3.250,00                                                     | 12.893,66                                       | 9.643,66                                        |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                | 0,00                         | 10.000,00                                                    | 12.842,80                                       | 2.842,80                                        |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 119.168,55                   | 129.750,00                                                   | 141.777,97                                      | 12.027,97                                       |
| 45211000 : E45211000                                | 0,00                         | 0,00                                                         | 1.128,17                                        | 1.128,17                                        |
| 45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen          | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen | 583.777,49                   | 306.040,00                                                   | 516.850,81                                      | 210.810,81                                      |
| 45910000 : Vermischte Erträge                       | 0,00                         | 100,00                                                       | 208,25                                          | 108,25                                          |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                    | 583.777,49                   | 306.240,00                                                   | 518.187,23                                      | 211.947,23                                      |
| 47110000 : Aktivierte Eigenleistungen               | 99.507,65                    | 110.000,00                                                   | 108.541,03                                      | -1.458,97                                       |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                      | 99.507,65                    | 110.000,00                                                   | 108.541,03                                      | -1.458,97                                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                     | <b>16.790.948,96</b>         | <b>17.699.056,88</b>                                         | <b>17.812.266,08</b>                            | <b>113.209,20</b>                               |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                      | 238.122,95                   | 217.200,00                                                   | 254.985,14                                      | 37.785,14                                       |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte      | 562.607,26                   | 605.100,00                                                   | 578.096,23                                      | -27.003,77                                      |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.   | 46.724,38                    | 49.500,00                                                    | 46.090,43                                       | -3.409,57                                       |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte       | 105.049,17                   | 121.900,00                                                   | 110.383,58                                      | -11.516,42                                      |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.   | 116.783,00                   | 87.600,00                                                    | 113.873,00                                      | 26.273,00                                       |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte  | 18.178,00                    | 19.200,00                                                    | 34.417,00                                       | 15.217,00                                       |
| 11 - Personalaufwendungen                           | 1.087.464,76                 | 1.100.500,00                                                 | 1.137.845,38                                    | 37.345,38                                       |
| 52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens | 1.244.666,09                 | 1.213.517,48                                                 | 1.149.631,49                                    | -63.885,99                                      |
| 52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen | 6.684,30                     | 24.780,93                                                    | 24.780,93                                       | 0,00                                            |
| 52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm. | 172.257,57                   | 195.878,24                                                   | 179.130,33                                      | -16.747,91                                      |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens | 4.869,87                     | 3.500,00                                                     | 3.068,78                                        | -431,22                                         |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen | 4.516.525,11                 | 4.397.546,17                                                 | 4.396.281,70                                    | -1.264,47                                       |
| 52911100 : Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord  | 2.241.454,96                 | 2.538.000,00                                                 | 2.538.000,00                                    | 0,00                                            |
| 52912100 : Abf./Entsorgungsk.Grundstücksentwäss.Anl | 17.467,34                    | 18.621,76                                                    | 16.508,02                                       | -2.113,74                                       |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen    | 8.203.925,24                 | 8.391.844,58                                                 | 8.307.401,25                                    | -84.443,33                                      |
| 57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände  | 1.468,36                     | 1.500,00                                                     | 2.824,96                                        | 1.324,96                                        |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen | 3.016.652,31                 | 2.915.800,00                                                 | 2.891.694,48                                    | -24.105,52                                      |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.  | 9.627,21                     | 20.000,00                                                    | 11.880,22                                       | -8.119,78                                       |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG           | 66.845,54                    | 62.600,00                                                    | 74.840,39                                       | 12.240,39                                       |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                     | 3.094.593,42                 | 2.999.900,00                                                 | 2.981.240,05                                    | -18.659,95                                      |
| 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             | 103.707,24                   | 125.000,00                                                   | 125.000,00                                      | 0,00                                            |
| 15 - Transferaufwendungen                           | 270.577,73                   | 295.000,00                                                   | 291.870,49                                      | -3.129,51                                       |
| 54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung | 17.095,55                    | 27.000,00                                                    | 26.086,40                                       | -913,60                                         |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                    | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                                                    | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                                                | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                       |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 20.230,52                    | 29.017,60                                                    | 28.735,39                                       | -282,21                                         |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                                             | 4.805,21                     | 6.627,50                                                     | 1.731,62                                        | -4.895,88                                       |
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                                                  | 461,11                       | 700,00                                                       | 229,67                                          | -470,33                                         |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 42.592,39                    | 64.345,10                                                    | 56.783,08                                       | -7.562,02                                       |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>12.699.153,54</b>         | <b>12.851.589,68</b>                                         | <b>12.775.140,25</b>                            | <b>-76.449,43</b>                               |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>4.091.795,42</b>          | <b>4.847.467,20</b>                                          | <b>5.037.125,83</b>                             | <b>189.658,63</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>4.091.795,42</b>          | <b>4.847.467,20</b>                                          | <b>5.037.125,83</b>                             | <b>189.658,63</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>4.091.795,42</b>          | <b>4.847.467,20</b>                                          | <b>5.037.125,83</b>                             | <b>189.658,63</b>                               |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                      | 0,00                         | 0,00                                                         | 2.908,37                                        | 2.908,37                                        |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 0,00                         | 0,00                                                         | 2.908,37                                        | 2.908,37                                        |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 1.046.139,00                 | 764.539,00                                                   | 1.073.752,39                                    | 309.213,39                                      |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 1.046.139,00                 | 764.539,00                                                   | 1.073.752,39                                    | 309.213,39                                      |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>3.045.656,42</b>          | <b>4.082.928,20</b>                                          | <b>3.966.281,81</b>                             | <b>-116.646,39</b>                              |

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich: 110

Ver- und Entsorgung

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                                           | 6.693,50                     | 17.000,00                                                    | 23.750,38                                       | 6.750,38                                      |
| 63214000 : Abfallbeseitigungsgebühren                                    | 4.044.703,43                 | 4.111.262,17                                                 | 4.130.858,15                                    | 19.595,98                                     |
| 63215000 : Gebühren Wasserzweischenzähler                                | 0,00                         | 12.000,00                                                    | 0,00                                            | -12.000,00                                    |
| 63216000 : Schmutzwassergebühren                                         | 5.797.267,78                 | 6.019.000,00                                                 | 5.864.477,19                                    | -154.522,81                                   |
| 63217000 : Niederschlagswassergebühren                                   | 4.752.812,20                 | 4.583.472,08                                                 | 4.529.475,08                                    | -53.997,00                                    |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 14.601.476,91                | 14.742.734,25                                                | 14.548.560,80                                   | -194.173,45                                   |
| 64210000 : Einzahlungen aus Verkauf                                      | 162.325,33                   | 198.300,00                                                   | 186.825,10                                      | -11.474,90                                    |
| 64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte                                 | 0,00                         | 12.000,00                                                    | 22.559,51                                       | 10.559,51                                     |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 162.325,33                   | 210.300,00                                                   | 209.384,61                                      | -915,39                                       |
| 64870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen                       | 116.226,80                   | 116.500,00                                                   | 116.041,53                                      | -458,47                                       |
| 64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.                      | 2.843,30                     | 3.250,00                                                     | 12.893,66                                       | 9.643,66                                      |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                                     | 0,00                         | 10.000,00                                                    | 12.842,80                                       | 2.842,80                                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 119.070,10                   | 129.750,00                                                   | 141.777,99                                      | 12.027,99                                     |
| 65211000 : Erstattung von Steuern                                        | 0,00                         | 0,00                                                         | 1.128,17                                        | 1.128,17                                      |
| 65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen                               | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                       |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 0,00                         | 100,00                                                       | 208,25                                          | 108,25                                        |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 0,00                         | 200,00                                                       | 1.336,42                                        | 1.136,42                                      |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>14.882.872,34</b>         | <b>15.082.984,25</b>                                         | <b>14.901.059,82</b>                            | <b>-181.924,43</b>                            |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 240.885,21                   | 217.200,00                                                   | 258.182,93                                      | 40.982,93                                     |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 561.865,90                   | 605.100,00                                                   | 577.390,35                                      | -27.709,65                                    |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 46.622,22                    | 49.500,00                                                    | 46.078,25                                       | -3.421,75                                     |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 104.908,31                   | 121.900,00                                                   | 110.079,58                                      | -11.820,42                                    |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 954.281,64                   | 993.700,00                                                   | 991.731,11                                      | -1.968,89                                     |
| 72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens                      | 1.080.480,64                 | 1.213.517,48                                                 | 1.202.008,83                                    | -11.508,65                                    |
| 72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                      | 6.684,30                     | 24.780,93                                                    | 24.780,93                                       | 0,00                                          |
| 72420000 : Unterh.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.                       | 174.026,01                   | 195.878,24                                                   | 192.857,56                                      | -3.020,68                                     |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                      | 4.869,87                     | 3.500,00                                                     | 3.068,78                                        | -431,22                                       |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 4.467.136,09                 | 4.397.546,17                                                 | 4.193.421,35                                    | -204.124,82                                   |
| 72911100 : Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord                       | 2.041.454,96                 | 2.538.000,00                                                 | 2.383.029,48                                    | -154.970,52                                   |
| 72912100 : Abf./Entsorgungsk.Grundstücksentwäss.Anl                      | 16.720,86                    | 18.621,76                                                    | 15.111,40                                       | -3.510,36                                     |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 7.791.372,73                 | 8.391.844,58                                                 | 8.014.278,33                                    | -377.566,25                                   |
| 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                                  | 103.273,57                   | 125.000,00                                                   | 107.933,70                                      | -17.066,30                                    |
| 14 - Transferauszahlungen                                                | 270.144,06                   | 295.000,00                                                   | 274.804,19                                      | -20.195,81                                    |
| 74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung                      | 17.893,38                    | 27.000,00                                                    | 22.543,11                                       | -4.456,89                                     |
| 74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Dienstn                       | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                     |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 19.910,56                    | 29.017,60                                                    | 27.817,61                                       | -1.199,99                                     |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                   | 4.805,21                     | 6.627,50                                                     | 1.731,62                                        | -4.895,88                                     |
| 74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                        | 461,11                       | 700,00                                                       | 229,67                                          | -470,33                                       |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 43.070,26                    | 64.345,10                                                    | 52.322,01                                       | -12.023,09                                    |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>9.058.868,69</b>          | <b>9.744.889,68</b>                                          | <b>9.333.135,64</b>                             | <b>-411.754,04</b>                            |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>5.824.003,65</b>          | <b>5.338.094,57</b>                                          | <b>5.567.924,18</b>                             | <b>229.829,61</b>                             |
| 68110000 : Investitionszuwendungen vom Land                              | 82.000,00                    | 70.507,26                                                    | 7.318,23                                        | -63.189,03                                    |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 82.000,00                    | 70.507,26                                                    | 7.318,23                                        | -63.189,03                                    |
| 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                                         | 38.846,78                    | 80.000,00                                                    | 115.336,94                                      | 35.336,94                                     |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                     | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                     | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                      | 38.846,78                    | 80.000,00                                                    | 115.336,94                                      | 35.336,94                                       |
| 68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.                     | 0,00                         | 100,00                                                       | 41.227,93                                       | 41.127,93                                       |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                              | 0,00                         | 100,00                                                       | 41.227,93                                       | 41.127,93                                       |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>120.846,78</b>            | <b>151.157,26</b>                                            | <b>163.883,10</b>                               | <b>12.725,84</b>                                |
| 78520000 : Tiefbaumaßnahmen                                         | 1.737.673,53                 | 5.229.093,75                                                 | 3.153.105,35                                    | -2.075.988,40                                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                  | 1.737.673,53                 | 5.229.093,75                                                 | 3.153.105,35                                    | -2.075.988,40                                   |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                  | 113.868,53                   | 188.190,53                                                   | 90.108,11                                       | -98.082,42                                      |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                  | 3.696,69                     | 18.519,01                                                    | 16.561,01                                       | -1.958,00                                       |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen           | 117.565,22                   | 206.709,54                                                   | 106.669,12                                      | -100.040,42                                     |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>1.855.238,75</b>          | <b>5.435.803,29</b>                                          | <b>3.259.774,47</b>                             | <b>-2.176.028,82</b>                            |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>    | <b>-1.734.391,97</b>         | <b>-5.284.646,03</b>                                         | <b>-3.095.891,37</b>                            | <b>2.188.754,66</b>                             |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b> | <b>4.089.611,68</b>          | <b>53.448,54</b>                                             | <b>2.472.032,81</b>                             | <b>2.418.584,27</b>                             |



# Produktbereich 120

Verkehrsflächen/-Anlagen  
ÖPNV

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

120

Verkehrsflächen/-Anlagen, ÖPNV

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                          | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|-----------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                     | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                     | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land      | 0,00                         | 602.000,00                                                   | 0,00                                            | -602.000,00                                     |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen | 346.618,35                   | 361.700,00                                                   | 351.902,36                                      | -9.797,64                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen              | 346.618,35                   | 963.700,00                                                   | 351.902,36                                      | -611.797,64                                     |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                      | 98.036,75                    | 70.000,00                                                    | 114.465,00                                      | 44.465,00                                       |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte    | 703.184,66                   | 752.000,00                                                   | 758.058,78                                      | 6.058,78                                        |
| 43216000 : Schmutzwassergebühren                    | 0,00                         | 0,00                                                         | 5.001,74                                        | 5.001,74                                        |
| 43217000 : Niederschlagswassergebühren              | 0,00                         | 0,00                                                         | 554,40                                          | 554,40                                          |
| 43710000 : Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge    | 1.497.536,76                 | 1.533.000,00                                                 | 1.553.809,66                                    | 20.809,66                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte         | 2.298.758,17                 | 2.355.000,00                                                 | 2.431.889,58                                    | 76.889,58                                       |
| 44110000 : Mieten und Pachten                       | 2.022,05                     | 2.400,00                                                     | 1.519,11                                        | -880,89                                         |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte             | 2.022,05                     | 2.400,00                                                     | 1.519,11                                        | -880,89                                         |
| 44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei. | 59.502,62                    | 5.600,00                                                     | 17.091,24                                       | 11.491,24                                       |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                | 25.662,29                    | 30.500,00                                                    | 15.452,60                                       | -15.047,40                                      |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen               | 85.164,91                    | 36.100,00                                                    | 32.543,84                                       | -3.556,16                                       |
| 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          | 6.628,64                     | 2.000,00                                                     | 219,33                                          | -1.780,67                                       |
| 45710000 : Erträge a. d.Auflös.v.sonst.Sonderposten | 14.612,70                    | 12.900,00                                                    | 15.304,68                                       | 2.404,68                                        |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen | 66.586,85                    | -6.481,00                                                    | 903.537,11                                      | 910.018,11                                      |
| 45910000 : Vermischte Erträge                       | 132.623,61                   | 25.300,00                                                    | 454.621,81                                      | 429.321,81                                      |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                    | 220.451,80                   | 34.819,00                                                    | 1.373.682,93                                    | 1.338.863,93                                    |
| 47110000 : Aktivierte Eigenleistungen               | 159.138,83                   | 180.000,00                                                   | 175.769,24                                      | -4.230,76                                       |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                      | 159.138,83                   | 180.000,00                                                   | 175.769,24                                      | -4.230,76                                       |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                     | <b>3.112.154,11</b>          | <b>3.572.019,00</b>                                          | <b>4.367.307,06</b>                             | <b>795.288,06</b>                               |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                      | 307.033,32                   | 315.300,00                                                   | 306.893,32                                      | -8.406,68                                       |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte      | 615.791,75                   | 623.600,00                                                   | 602.143,35                                      | -21.456,65                                      |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.   | 49.009,44                    | 51.000,00                                                    | 47.810,39                                       | -3.189,61                                       |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte       | 116.374,46                   | 126.600,00                                                   | 114.350,53                                      | -12.249,47                                      |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.   | 111.808,00                   | 103.600,00                                                   | 127.281,00                                      | 23.681,00                                       |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte  | 14.576,00                    | 23.000,00                                                    | 34.648,00                                       | 11.648,00                                       |
| 11 - Personalaufwendungen                           | 1.214.592,97                 | 1.243.100,00                                                 | 1.233.126,59                                    | -9.973,41                                       |
| 52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens | 872.544,62                   | 731.828,74                                                   | 459.442,67                                      | -272.386,07                                     |
| 52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen | 22.911,28                    | 30.000,00                                                    | 8.466,51                                        | -21.533,49                                      |
| 52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm. | 845.399,07                   | 807.000,00                                                   | 772.920,73                                      | -34.079,27                                      |
| 52421000 : Erstattung Stadtentwässerungsanteil      | 1.483.383,77                 | 1.544.800,00                                                 | 1.518.054,73                                    | -26.745,27                                      |
| 52422000 : Winterdienst                             | 66.882,36                    | 82.000,00                                                    | 37.284,33                                       | -44.715,67                                      |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen | 21.664,72                    | 50.000,00                                                    | 32.948,22                                       | -17.051,78                                      |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen    | 3.312.785,82                 | 3.245.628,74                                                 | 2.829.117,19                                    | -416.511,55                                     |
| 57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände  | 0,00                         | 6.000,00                                                     | 0,00                                            | -6.000,00                                       |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen | 3.133.490,61                 | 3.246.000,00                                                 | 3.383.583,49                                    | 137.583,49                                      |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.  | 19.453,14                    | 20.700,00                                                    | 22.672,04                                       | 1.972,04                                        |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG           | 16.305,16                    | 10.700,00                                                    | 11.498,24                                       | 798,24                                          |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                     | 3.169.248,91                 | 3.283.400,00                                                 | 3.417.753,77                                    | 134.353,77                                      |
| 53120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV  | 2.517.027,87                 | 2.700.000,00                                                 | 2.509.511,33                                    | -190.488,67                                     |
| 53910000 : Sonstige Transferaufwendungen            | 551.671,38                   | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 15 - Transferaufwendungen                           | 3.068.699,25                 | 2.700.000,00                                                 | 2.509.511,33                                    | -190.488,67                                     |
| 54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung | 2.011,15                     | 6.100,00                                                     | 4.692,24                                        | -1.407,76                                       |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                    | 0,00                         | 15.000,00                                                    | 487,18                                          | -14.512,82                                      |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter              | 30.392,03                    | 30.500,00                                                    | 18.487,12                                       | -12.012,88                                      |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                                                  | 5.924,63                                       | 5.500,00                                                                       | 5.412,11                                                          | -87,89                                                            |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 38.327,81                                      | 57.100,00                                                                      | 29.078,65                                                         | -28.021,35                                                        |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>10.803.654,76</b>                           | <b>10.529.228,74</b>                                                           | <b>10.018.587,53</b>                                              | <b>-510.641,21</b>                                                |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-7.691.500,65</b>                           | <b>-6.957.209,74</b>                                                           | <b>-5.651.280,47</b>                                              | <b>1.305.929,27</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>-7.691.500,65</b>                           | <b>-6.957.209,74</b>                                                           | <b>-5.651.280,47</b>                                              | <b>1.305.929,27</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>-7.691.500,65</b>                           | <b>-6.957.209,74</b>                                                           | <b>-5.651.280,47</b>                                              | <b>1.305.929,27</b>                                               |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 2.147.290,00                                   | 1.583.056,00                                                                   | 2.203.884,07                                                      | 620.828,07                                                        |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 2.147.290,00                                   | 1.583.056,00                                                                   | 2.203.884,07                                                      | 620.828,07                                                        |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>-9.838.790,65</b>                           | <b>-8.540.265,74</b>                                                           | <b>-7.855.164,54</b>                                              | <b>685.101,20</b>                                                 |

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich: 120

Verkehrsflächen/-Anlagen, ÖPNV

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 J.<br>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                                           | 97.058,85                    | 70.000,00                                                    | 112.524,40                                      | 42.524,40                                      |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                         | 691.287,43                   | 752.000,00                                                   | 760.656,77                                      | 8.656,77                                       |
| 63216000 : Schmutzwassergebühren                                         | 12.560,91                    | 0,00                                                         | 15.329,94                                       | 15.329,94                                      |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 800.907,19                   | 822.000,00                                                   | 888.511,11                                      | 66.511,11                                      |
| 64110000 : Mieten und Pachten                                            | 2.022,05                     | 2.400,00                                                     | 1.519,11                                        | -880,89                                        |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 2.022,05                     | 2.400,00                                                     | 1.519,11                                        | -880,89                                        |
| 64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.                      | 59.502,62                    | 5.600,00                                                     | 14.806,24                                       | 9.206,24                                       |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                                     | 24.029,83                    | 30.500,00                                                    | 17.616,66                                       | -12.883,34                                     |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 83.532,45                    | 36.100,00                                                    | 32.422,90                                       | -3.677,10                                      |
| 65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen                               | 6.628,64                     | 2.000,00                                                     | 219,33                                          | -1.780,67                                      |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 110.333,43                   | 25.300,00                                                    | 457.063,49                                      | 431.763,49                                     |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 116.962,07                   | 27.300,00                                                    | 457.282,82                                      | 429.982,82                                     |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>1.003.423,76</b>          | <b>1.489.800,00</b>                                          | <b>1.379.735,94</b>                             | <b>-110.064,06</b>                             |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 310.310,38                   | 315.300,00                                                   | 309.913,58                                      | -5.386,42                                      |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 616.449,94                   | 623.600,00                                                   | 604.207,24                                      | -19.392,76                                     |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 49.005,38                    | 51.000,00                                                    | 48.062,88                                       | -2.937,12                                      |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 116.499,51                   | 126.600,00                                                   | 114.753,92                                      | -11.846,08                                     |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 1.092.265,21                 | 1.116.500,00                                                 | 1.076.937,62                                    | -39.562,38                                     |
| 72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens                      | 841.388,41                   | 731.828,74                                                   | 473.778,42                                      | -258.050,32                                    |
| 72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                      | 25.771,44                    | 30.000,00                                                    | 8.425,23                                        | -21.574,77                                     |
| 72420000 : Unterh.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.                       | 813.892,92                   | 807.000,00                                                   | 735.469,27                                      | -71.530,73                                     |
| 72421000 : Erstattung Stadtentwässerungsanteil                           | 2.017.708,60                 | 1.544.800,00                                                 | 983.729,90                                      | -561.070,10                                    |
| 72422000 : Winterdienst                                                  | 65.837,58                    | 82.000,00                                                    | 38.517,00                                       | -43.483,00                                     |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 17.164,72                    | 50.000,00                                                    | 32.948,22                                       | -17.051,78                                     |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 3.781.763,67                 | 3.245.628,74                                                 | 2.272.868,04                                    | -972.760,70                                    |
| 73120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV                       | 2.517.027,87                 | 2.700.000,00                                                 | 2.509.511,33                                    | -190.488,67                                    |
| 73910000 : Sonstige Transferauszahlungen                                 | 551.671,38                   | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                           |
| 14 - Transferauszahlungen                                                | 3.068.699,25                 | 2.700.000,00                                                 | 2.509.511,33                                    | -190.488,67                                    |
| 74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung                      | 2.932,21                     | 6.100,00                                                     | 3.692,24                                        | -2.407,76                                      |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 0,00                         | 15.000,00                                                    | 487,18                                          | -14.512,82                                     |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                   | 29.392,03                    | 30.500,00                                                    | 18.062,28                                       | -12.437,72                                     |
| 74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                        | 5.924,63                     | 5.500,00                                                     | 5.412,11                                        | -87,89                                         |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 38.248,87                    | 57.100,00                                                    | 27.653,81                                       | -29.446,19                                     |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>7.980.977,00</b>          | <b>7.119.228,74</b>                                          | <b>5.886.970,80</b>                             | <b>-1.232.257,94</b>                           |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-6.977.553,24</b>         | <b>-5.629.428,74</b>                                         | <b>-4.507.234,86</b>                            | <b>1.122.193,88</b>                            |
| 68110000 : Investitionszuwendungen vom Land                              | 8.000,00                     | 94.600,00                                                    | 50.500,00                                       | -44.100,00                                     |
| 68130000 : Investitionszuwend. v. Zweckverbänden                         | 0,00                         | 193.800,00                                                   | 0,00                                            | -193.800,00                                    |
| 68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen                             | 12.000,00                    | 8.000,00                                                     | 23.550,00                                       | 15.550,00                                      |
| 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen                               | 20.000,00                    | 296.400,00                                                   | 74.050,00                                       | -222.350,00                                    |
| 68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€                       | 976,00                       | 2.250,00                                                     | 0,00                                            | -2.250,00                                      |
| 68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€                       | 0,00                         | 350,00                                                       | 0,00                                            | -350,00                                        |
| 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen                    | 976,00                       | 2.600,00                                                     | 0,00                                            | -2.600,00                                      |
| 68811000 : Beiträge nach § 8 KAG                                         | 404.032,63                   | 405.500,00                                                   | 348.571,92                                      | -56.928,08                                     |
| 68811100 : Erschließungskosten nach § 127 BauGB                          | 279.224,12                   | 608.500,00                                                   | 545.707,85                                      | -62.792,15                                     |
| 21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten                           | 683.256,75                   | 1.014.000,00                                                 | 894.279,77                                      | -119.720,23                                    |
| 68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.                          | 0,00                         | 500,00                                                       | 0,00                                            | -500,00                                        |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                     | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                     | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 68511000 : Einzahlung Abwicklung von Baumaßnahmen                   | 0,00                         | 250,00                                                       | 3.978,01                                        | 3.728,01                                        |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                              | 0,00                         | 750,00                                                       | 3.978,01                                        | 3.228,01                                        |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>704.232,75</b>            | <b>1.313.750,00</b>                                          | <b>972.307,78</b>                               | <b>-341.442,22</b>                              |
| 78210000 : Erwerb von Grundstücken                                  | 27.283,46                    | 92.562,94                                                    | 5.048,27                                        | -87.514,67                                      |
| 24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken                   | 27.283,46                    | 92.562,94                                                    | 5.048,27                                        | -87.514,67                                      |
| 78520000 : Tiefbaumaßnahmen                                         | 1.350.988,55                 | 2.964.839,69                                                 | 856.156,35                                      | -2.108.683,34                                   |
| 78521000 : Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)                        | 448.851,20                   | 600.658,08                                                   | 356.931,76                                      | -243.726,32                                     |
| 78530000 : Sonstige Baumaßnahmen                                    | 107.569,28                   | 243.122,71                                                   | 106.534,28                                      | -136.588,43                                     |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                  | 1.907.409,03                 | 3.808.620,48                                                 | 1.319.622,39                                    | -2.488.998,09                                   |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                  | 18.077,12                    | 172.400,00                                                   | 50.786,29                                       | -121.613,71                                     |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                  | 3.170,35                     | 18.500,00                                                    | 889,49                                          | -17.610,51                                      |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen           | 21.247,47                    | 190.900,00                                                   | 51.675,78                                       | -139.224,22                                     |
| 78110000 : Investitionszuschuss Land                                | 0,00                         | 13.894,38                                                    | 0,00                                            | -13.894,38                                      |
| 78130000 : Investitionszuschuss Zweckverband                        | 79.506,85                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 78170000 : Investitionszuschuss priv. Unternehmen                   | 0,00                         | 160.000,00                                                   | 0,00                                            | -160.000,00                                     |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                     | 79.506,85                    | 173.894,38                                                   | 0,00                                            | -173.894,38                                     |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>2.035.446,81</b>          | <b>4.265.977,80</b>                                          | <b>1.376.346,44</b>                             | <b>-2.889.631,36</b>                            |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>    | <b>-1.331.214,06</b>         | <b>-2.952.227,80</b>                                         | <b>-404.038,66</b>                              | <b>2.548.189,14</b>                             |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b> | <b>-8.308.767,30</b>         | <b>-8.581.656,54</b>                                         | <b>-4.911.273,52</b>                            | <b>3.670.383,02</b>                             |

# Produktbereich 130

## Natur- und Landschaftspflege

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

130

Natur- und Landschaftspflege

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br><br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br><br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br><br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br><br>(4) |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                               | 5.646,33                                           | 6.000,00                                                                           | 5.646,33                                                              | -353,67                                                               |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                          | 25.950,59                                          | 27.100,00                                                                          | 27.049,22                                                             | -50,78                                                                |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                       | 31.596,92                                          | 33.100,00                                                                          | 32.695,55                                                             | -404,45                                                               |
| 43110000 : Verwaltungsgebühren                                               | 330,00                                             | 300,00                                                                             | -330,00                                                               | -630,00                                                               |
| 43218000 : Friedhofsgebühren                                                 | 834.058,72                                         | 843.000,00                                                                         | 894.960,32                                                            | 51.960,32                                                             |
| 43810000 : Auflös.v.Sonderposten a.Gebührenausschl.                          | 235.258,36                                         | 39.380,00                                                                          | 0,00                                                                  | -39.380,00                                                            |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 1.069.647,08                                       | 882.680,00                                                                         | 894.630,32                                                            | 11.950,32                                                             |
| 44210000 : Erträge aus Verkauf                                               | 12.964,77                                          | 8.000,00                                                                           | 6.260,72                                                              | -1.739,28                                                             |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                      | 12.964,77                                          | 8.000,00                                                                           | 6.260,72                                                              | -1.739,28                                                             |
| 44881000 : Schadenersatz von Dritten                                         | 719,24                                             | 13.000,00                                                                          | 0,00                                                                  | -13.000,00                                                            |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                        | 719,24                                             | 13.000,00                                                                          | 0,00                                                                  | -13.000,00                                                            |
| 45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge                                 | 218,33                                             | 900,00                                                                             | 266,40                                                                | -633,60                                                               |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                          | 14.586,32                                          | 0,00                                                                               | 21.578,52                                                             | 21.578,52                                                             |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                | 3.140,23                                           | 1.641,85                                                                           | 1.541,85                                                              | -100,00                                                               |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                             | 17.944,88                                          | 2.541,85                                                                           | 23.386,77                                                             | 20.844,92                                                             |
| 47110000 : Aktivierte Eigenleistungen                                        | 27.627,60                                          | 90.000,00                                                                          | 0,00                                                                  | -90.000,00                                                            |
| 8 + Aktivierte Eigenleistungen                                               | 27.627,60                                          | 90.000,00                                                                          | 0,00                                                                  | -90.000,00                                                            |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                              | <b>1.160.500,49</b>                                | <b>1.029.321,85</b>                                                                | <b>956.973,36</b>                                                     | <b>-72.348,49</b>                                                     |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                               | 85.165,21                                          | 73.600,00                                                                          | 75.780,91                                                             | 2.180,91                                                              |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                               | 266.465,21                                         | 226.700,00                                                                         | 271.498,46                                                            | 44.798,46                                                             |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                            | 21.548,64                                          | 18.500,00                                                                          | 21.569,65                                                             | 3.069,65                                                              |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                | 49.143,08                                          | 44.500,00                                                                          | 51.681,47                                                             | 7.181,47                                                              |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                            | 20.169,00                                          | 22.700,00                                                                          | 20.216,00                                                             | -2.484,00                                                             |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                           | 3.413,00                                           | 6.200,00                                                                           | 7.098,00                                                              | 898,00                                                                |
| 11 - Personalaufwendungen                                                    | 445.904,14                                         | 392.200,00                                                                         | 447.844,49                                                            | 55.644,49                                                             |
| 52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens                          | 15.669,82                                          | 25.000,00                                                                          | 17.560,29                                                             | -7.439,71                                                             |
| 52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                          | 160.728,53                                         | 141.000,00                                                                         | 139.501,56                                                            | -1.498,44                                                             |
| 52420000 : Unterh.a.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.                         | 61.219,65                                          | 42.800,00                                                                          | 42.664,18                                                             | -135,82                                                               |
| 52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                          | 17.206,00                                          | 22.000,00                                                                          | 16.201,25                                                             | -5.798,75                                                             |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen                          | 4.836,12                                           | 4.330,00                                                                           | 3.923,36                                                              | -406,64                                                               |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                             | 259.660,12                                         | 235.130,00                                                                         | 219.850,64                                                            | -15.279,36                                                            |
| 57113000 : Abschreibungen auf Gebäude                                        | 0,00                                               | 5.300,00                                                                           | 0,00                                                                  | -5.300,00                                                             |
| 57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen                          | 365.300,60                                         | 360.600,00                                                                         | 361.832,98                                                            | 1.232,98                                                              |
| 57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.                           | 3.567,45                                           | 3.900,00                                                                           | 3.493,88                                                              | -406,12                                                               |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                    | 21.866,90                                          | 23.500,00                                                                          | 26.929,79                                                             | 3.429,79                                                              |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                              | 390.734,95                                         | 393.300,00                                                                         | 392.256,65                                                            | -1.043,35                                                             |
| 54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten                          | 0,00                                               | 35.000,00                                                                          | 0,00                                                                  | -35.000,00                                                            |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                             | 306,80                                             | 0,00                                                                               | 0,00                                                                  | 0,00                                                                  |
| 54411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                       | 0,00                                               | 7.000,00                                                                           | 0,00                                                                  | -7.000,00                                                             |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                       | 306,80                                             | 42.000,00                                                                          | 0,00                                                                  | -42.000,00                                                            |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                         | <b>1.096.606,01</b>                                | <b>1.062.630,00</b>                                                                | <b>1.059.951,78</b>                                                   | <b>-2.678,22</b>                                                      |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                       | <b>63.894,48</b>                                   | <b>-33.308,15</b>                                                                  | <b>-102.978,42</b>                                                    | <b>-69.670,27</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>63.894,48</b>                                   | <b>-33.308,15</b>                                                                  | <b>-102.978,42</b>                                                    | <b>-69.670,27</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<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)</b> | <b>63.894,48</b>                               | <b>-33.308,15</b>                                                              | <b>-102.978,42</b>                                                | <b>-69.670,27</b>                                                 |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                                | 363.180,00                                     | 380.416,00                                                                     | 355.812,15                                                        | -24.603,85                                                        |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                    | 363.180,00                                     | 380.416,00                                                                     | 355.812,15                                                        | -24.603,85                                                        |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                          | <b>-299.285,52</b>                             | <b>-413.724,15</b>                                                             | <b>-458.790,57</b>                                                | <b>-45.066,42</b>                                                 |



## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

130

Natur- und Landschaftspflege

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                           | 5.646,33                     | 6.000,00                                                     | 5.646,33                                        | -353,67                                       |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 5.646,33                     | 6.000,00                                                     | 5.646,33                                        | -353,67                                       |
| 63110000 : Verwaltungsgebühren                                           | 330,00                       | 300,00                                                       | 0,00                                            | -300,00                                       |
| 63218000 : Friedhofsgebühren                                             | 966.278,97                   | 1.087.000,00                                                 | 1.134.126,65                                    | 47.126,65                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 966.608,97                   | 1.087.300,00                                                 | 1.134.126,65                                    | 46.826,65                                     |
| 64210000 : Einzahlungen aus Verkauf                                      | 10.574,17                    | 8.000,00                                                     | 9.138,32                                        | 1.138,32                                      |
| 5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte                                  | 10.574,17                    | 8.000,00                                                     | 9.138,32                                        | 1.138,32                                      |
| 64881000 : Schadenersatz von Dritten                                     | 0,00                         | 13.000,00                                                    | 0,00                                            | -13.000,00                                    |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 0,00                         | 13.000,00                                                    | 0,00                                            | -13.000,00                                    |
| 65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge                             | 50,99                        | 900,00                                                       | 266,40                                          | -633,60                                       |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 3.143,23                     | 1.641,85                                                     | 1.541,85                                        | -100,00                                       |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 3.194,22                     | 2.541,85                                                     | 1.808,25                                        | -733,60                                       |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>986.023,69</b>            | <b>1.116.841,85</b>                                          | <b>1.150.719,55</b>                             | <b>33.877,70</b>                              |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 86.146,20                    | 73.600,00                                                    | 75.779,65                                       | 2.179,65                                      |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 268.019,75                   | 226.700,00                                                   | 273.365,17                                      | 46.665,17                                     |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 21.639,25                    | 18.500,00                                                    | 21.725,05                                       | 3.225,05                                      |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 49.438,44                    | 44.500,00                                                    | 52.012,43                                       | 7.512,43                                      |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 425.243,64                   | 363.300,00                                                   | 422.882,30                                      | 59.582,30                                     |
| 72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens                      | 2.212,88                     | 25.000,00                                                    | 2.960,29                                        | -22.039,71                                    |
| 72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen                      | 126.160,66                   | 141.000,00                                                   | 160.463,34                                      | 19.463,34                                     |
| 72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.                      | 52.763,14                    | 42.800,00                                                    | 34.931,62                                       | -7.868,38                                     |
| 72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens                      | 15.849,34                    | 22.000,00                                                    | 12.863,79                                       | -9.136,21                                     |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 4.036,12                     | 4.330,00                                                     | 4.037,60                                        | -292,40                                       |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 201.022,14                   | 235.130,00                                                   | 215.256,64                                      | -19.873,36                                    |
| 74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Dienstn                       | 0,00                         | 35.000,00                                                    | 0,00                                            | -35.000,00                                    |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 306,80                       | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 74411000 : Vorleistung Schäden Dritter                                   | 0,00                         | 7.000,00                                                     | 0,00                                            | -7.000,00                                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 306,80                       | 42.000,00                                                    | 0,00                                            | -42.000,00                                    |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>626.572,58</b>            | <b>640.430,00</b>                                            | <b>638.138,94</b>                               | <b>-2.291,06</b>                              |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>359.451,11</b>            | <b>476.411,85</b>                                            | <b>512.580,61</b>                               | <b>36.168,76</b>                              |
| 68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.                          | 0,00                         | 250,00                                                       | 0,00                                            | -250,00                                       |
| 68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen                             | 11.568,47                    | 76.535,60                                                    | 95.107,50                                       | 18.571,90                                     |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 11.568,47                    | 76.785,60                                                    | 95.107,50                                       | 18.321,90                                     |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>11.568,47</b>             | <b>76.785,60</b>                                             | <b>95.107,50</b>                                | <b>18.321,90</b>                              |
| 78521000 : Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)                             | 85.179,43                    | 80.000,00                                                    | 57.775,82                                       | -22.224,18                                    |
| 78530000 : Sonstige Baumaßnahmen                                         | 14.320,80                    | 126.000,00                                                   | 16.028,39                                       | -109.971,61                                   |
| 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen                                       | 99.500,23                    | 206.000,00                                                   | 73.804,21                                       | -132.195,79                                   |
| 78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €                       | 33.677,33                    | 30.918,45                                                    | 24.332,88                                       | -6.585,57                                     |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 1.697,36                     | 7.081,55                                                     | 7.081,55                                        | 0,00                                          |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 35.374,69                    | 38.000,00                                                    | 31.414,43                                       | -6.585,57                                     |
| 78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen                             | 2.169,63                     | 26.000,00                                                    | 0,00                                            | -26.000,00                                    |
| 78912000 : Sonstige Investitionsauszahlungen                             | 18.123,32                    | 16.324,34                                                    | 2.931,41                                        | -13.392,93                                    |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 20.292,95                    | 42.324,34                                                    | 2.931,41                                        | -39.392,93                                    |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>155.167,87</b>            | <b>286.324,34</b>                                            | <b>108.150,05</b>                               | <b>-178.174,29</b>                            |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-143.599,40</b>           | <b>-209.538,74</b>                                           | <b>-13.042,55</b>                               | <b>196.496,19</b>                             |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>215.851,71</b>            | <b>266.873,11</b>                                            | <b>499.538,06</b>                               | <b>232.664,95</b>                             |

# Produktbereich 140

## Umweltschutz

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

140

Umweltschutz

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund                                                         | 33.754,00                                      | 33.700,00                                                                      | 33.754,00                                                         | 54,00                                                             |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen                                                | 0,00                                           | 1.000,00                                                                       | 530,62                                                            | -469,38                                                           |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                             | 33.754,00                                      | 34.700,00                                                                      | 34.284,62                                                         | -415,38                                                           |
| 44870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen                                                 | 314,29                                         | 300,00                                                                         | 663,11                                                            | 363,11                                                            |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                                              | 314,29                                         | 300,00                                                                         | 663,11                                                            | 363,11                                                            |
| 45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen                                                | 3,77                                           | 0,00                                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                                              |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 3,77                                           | 0,00                                                                           | 0,00                                                              | 0,00                                                              |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>34.072,06</b>                               | <b>35.000,00</b>                                                               | <b>34.947,73</b>                                                  | <b>-52,27</b>                                                     |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                                                     | 54.938,75                                      | 54.700,00                                                                      | 55.403,68                                                         | 703,68                                                            |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                                                     | 141.881,12                                     | 137.000,00                                                                     | 124.980,71                                                        | -12.019,29                                                        |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                                                  | 11.331,05                                      | 11.100,00                                                                      | 10.024,40                                                         | -1.075,60                                                         |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                                      | 26.182,99                                      | 3.500,00                                                                       | 22.918,74                                                         | 19.418,74                                                         |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                                                  | 33.322,00                                      | 26.500,00                                                                      | 29.902,00                                                         | 3.402,00                                                          |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                                                 | 6.950,00                                       | 5.900,00                                                                       | 10.871,00                                                         | 4.971,00                                                          |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 274.605,91                                     | 238.700,00                                                                     | 254.100,53                                                        | 15.400,53                                                         |
| 52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen                                                | 13.151,77                                      | 53.118,29                                                                      | 4.784,37                                                          | -48.333,92                                                        |
| 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                   | 13.151,77                                      | 53.118,29                                                                      | 4.784,37                                                          | -48.333,92                                                        |
| 57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG                                                          | 0,00                                           | 1.000,00                                                                       | 530,62                                                            | -469,38                                                           |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 0,00                                           | 1.000,00                                                                       | 530,62                                                            | -469,38                                                           |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                                   | 1.299,81                                       | 1.900,00                                                                       | 1.664,12                                                          | -235,88                                                           |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 0,00                                           | 300,00                                                                         | 0,00                                                              | -300,00                                                           |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 1.299,81                                       | 2.200,00                                                                       | 1.664,12                                                          | -535,88                                                           |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>289.057,49</b>                              | <b>295.018,29</b>                                                              | <b>261.079,64</b>                                                 | <b>-33.938,65</b>                                                 |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-254.985,43</b>                             | <b>-260.018,29</b>                                                             | <b>-226.131,91</b>                                                | <b>33.886,38</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>-254.985,43</b>                             | <b>-260.018,29</b>                                                             | <b>-226.131,91</b>                                                | <b>33.886,38</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>-254.985,43</b>                             | <b>-260.018,29</b>                                                             | <b>-226.131,91</b>                                                | <b>33.886,38</b>                                                  |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 76.414,00                                      | 94.518,00                                                                      | 109.712,48                                                        | 15.194,48                                                         |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 76.414,00                                      | 94.518,00                                                                      | 109.712,48                                                        | 15.194,48                                                         |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>-331.399,43</b>                             | <b>-354.536,29</b>                                                             | <b>-335.844,39</b>                                                | <b>18.691,90</b>                                                  |

**Teilfinanzrechnung**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund                               | 33.754,00                    | 33.700,00                                                    | 33.754,00                                       | 54,00                                           |
| 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                   | 33.754,00                    | 33.700,00                                                    | 33.754,00                                       | 54,00                                           |
| 64870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen                       | 313,41                       | 300,00                                                       | 662,72                                          | 362,72                                          |
| 6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen                                    | 313,41                       | 300,00                                                       | 662,72                                          | 362,72                                          |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>34.067,41</b>             | <b>34.000,00</b>                                             | <b>34.416,72</b>                                | <b>416,72</b>                                   |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 55.140,03                    | 54.700,00                                                    | 55.542,11                                       | 842,11                                          |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 141.551,01                   | 137.000,00                                                   | 124.964,39                                      | -12.035,61                                      |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 11.295,91                    | 11.100,00                                                    | 10.018,11                                       | -1.081,89                                       |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 26.120,27                    | 3.500,00                                                     | 22.928,11                                       | 19.428,11                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 234.107,22                   | 206.300,00                                                   | 213.452,72                                      | 7.152,72                                        |
| 72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen                      | 13.151,77                    | 53.118,29                                                    | 4.284,37                                        | -48.833,92                                      |
| 12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                         | 13.151,77                    | 53.118,29                                                    | 4.284,37                                        | -48.833,92                                      |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 1.459,81                     | 1.900,00                                                     | 1.594,12                                        | -305,88                                         |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 0,00                         | 300,00                                                       | 0,00                                            | -300,00                                         |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 1.459,81                     | 2.200,00                                                     | 1.594,12                                        | -605,88                                         |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>248.718,80</b>            | <b>261.618,29</b>                                            | <b>219.331,21</b>                               | <b>-42.287,08</b>                               |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>-214.651,39</b>           | <b>-227.618,29</b>                                           | <b>-184.914,49</b>                              | <b>42.703,80</b>                                |
| 78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €                       | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 530,62                                          | -469,38                                         |
| 26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen                | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 530,62                                          | -469,38                                         |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>1.000,00</b>                                              | <b>530,62</b>                                   | <b>-469,38</b>                                  |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>-1.000,00</b>                                             | <b>-530,62</b>                                  | <b>469,38</b>                                   |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-214.651,39</b>           | <b>-228.618,29</b>                                           | <b>-185.445,11</b>                              | <b>43.173,18</b>                                |

# Produktbereich 150

## Wirtschaft und Tourismus

## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

150

Wirtschaft und Tourismus

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                                    | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                                                    | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                                                   | 18.664,12                    | 20.000,00                                                    | 16.852,50                                       | -3.147,50                                     |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                        | 18.664,12                    | 20.000,00                                                    | 16.852,50                                       | -3.147,50                                     |
| 45110000 : Konzessionsabgaben                                                                      | 3.109.123,65                 | 3.144.000,00                                                 | 2.588.714,37                                    | -555.285,63                                   |
| 45210000 : Erstattung Körperschaftssteuer wbm/WNO                                                  | 558.717,43                   | 550.000,00                                                   | 698.702,18                                      | 148.702,18                                    |
| 45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.                                                  | 0,00                         | 128.000,00                                                   | 239.286,53                                      | 111.286,53                                    |
| 45910000 : Vermischte Erträge                                                                      | 6.851,06                     | 4.000,00                                                     | 2.725,00                                        | -1.275,00                                     |
| 7 + Sonstige ordentliche Erträge                                                                   | 3.674.692,14                 | 3.826.000,00                                                 | 3.529.428,08                                    | -296.571,92                                   |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                                                                    | <b>3.693.356,26</b>          | <b>3.846.000,00</b>                                          | <b>3.546.280,58</b>                             | <b>-299.719,42</b>                            |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                                                                     | 61.205,65                    | 59.700,00                                                    | 63.319,43                                       | 3.619,43                                      |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                                                     | 19.108,53                    | 29.300,00                                                    | 19.634,52                                       | -9.665,48                                     |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                                                  | 1.483,00                     | 2.300,00                                                     | 1.514,82                                        | -785,18                                       |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                                                      | 3.822,17                     | 6.000,00                                                     | 3.946,09                                        | -2.053,91                                     |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.                                                  | 21.461,00                    | 24.200,00                                                    | 18.492,00                                       | -5.708,00                                     |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte                                                 | 0,00                         | 2.700,00                                                     | 3.306,00                                        | 606,00                                        |
| 11 - Personalaufwendungen                                                                          | 107.080,35                   | 124.200,00                                                   | 110.212,86                                      | -13.987,14                                    |
| 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                                                          | 0,00                         | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                     |
| 14 - Bilanzielle Abschreibungen                                                                    | 0,00                         | 2.000,00                                                     | 0,00                                            | -2.000,00                                     |
| 53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche                                                 | 5.273,20                     | 3.000,00                                                     | 2.500,00                                        | -500,00                                       |
| 15 - Transferaufwendungen                                                                          | 5.273,20                     | 3.000,00                                                     | 2.500,00                                        | -500,00                                       |
| 54310000 : Geschäftsaufwendungen                                                                   | 24.178,38                    | 19.088,43                                                    | 19.079,17                                       | -9,26                                         |
| 54315000 : Stärkung Einzelhandel und Gastronomie                                                   | 0,00                         | 10.511,57                                                    | 10.511,57                                       | 0,00                                          |
| 54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                                                  | 30.000,00                    | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                       |
| 54413000 : Kapitalertragssteuer wbm                                                                | 0,00                         | 1.041,00                                                     | 0,00                                            | -1.041,00                                     |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 54.178,38                    | 30.741,00                                                    | 29.590,74                                       | -1.150,26                                     |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>166.531,93</b>            | <b>160.441,00</b>                                            | <b>142.303,60</b>                               | <b>-18.137,40</b>                             |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>3.526.824,33</b>          | <b>3.685.559,00</b>                                          | <b>3.403.976,98</b>                             | <b>-281.582,02</b>                            |
| 46510000 : Gewinnant.v.verb.Untern.u.a.Beteiligung.                                                | 1.970.369,90                 | 2.366.000,00                                                 | 2.074.271,87                                    | -291.728,13                                   |
| 19 + Finanzerträge                                                                                 | 1.970.369,90                 | 2.366.000,00                                                 | 2.074.271,87                                    | -291.728,13                                   |
| <b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>                                                     | <b>1.970.369,90</b>          | <b>2.366.000,00</b>                                          | <b>2.074.271,87</b>                             | <b>-291.728,13</b>                            |
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>5.497.194,23</b>          | <b>6.051.559,00</b>                                          | <b>5.478.248,85</b>                             | <b>-573.310,15</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>5.497.194,23</b>          | <b>6.051.559,00</b>                                          | <b>5.478.248,85</b>                             | <b>-573.310,15</b>                            |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 70.560,00                    | 85.995,00                                                    | 82.405,99                                       | -3.589,01                                     |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 70.560,00                    | 85.995,00                                                    | 82.405,99                                       | -3.589,01                                     |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>5.426.634,23</b>          | <b>5.965.564,00</b>                                          | <b>5.395.842,86</b>                             | <b>-569.721,14</b>                            |

**Teilfinanzrechnung**

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte                         | 18.398,12                    | 20.000,00                                                    | 17.118,50                                       | -2.881,50                                       |
| 4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                              | 18.398,12                    | 20.000,00                                                    | 17.118,50                                       | -2.881,50                                       |
| 65110000 : Konzessionsabgaben                                            | 3.141.540,38                 | 3.144.000,00                                                 | 2.812.025,64                                    | -331.974,36                                     |
| 65210000 : Erstattung von Steuern                                        | 558.717,43                   | 550.000,00                                                   | 7,35                                            | -549.992,65                                     |
| 65910000 : Vermischte Einzahlungen                                       | 6.851,06                     | 4.000,00                                                     | 2.725,00                                        | -1.275,00                                       |
| 7 + Sonstige Einzahlungen                                                | 3.707.108,87                 | 3.698.000,00                                                 | 2.814.757,99                                    | -883.242,01                                     |
| 66510000 : Gewinnant.v.verb.Untern.u.a.Beteiligung.                      | 1.970.369,90                 | 2.366.000,00                                                 | 2.074.271,87                                    | -291.728,13                                     |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                               | 1.970.369,90                 | 2.366.000,00                                                 | 2.074.271,87                                    | -291.728,13                                     |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>5.695.876,89</b>          | <b>6.084.000,00</b>                                          | <b>4.906.148,36</b>                             | <b>-1.177.851,64</b>                            |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 61.548,14                    | 59.700,00                                                    | 63.421,04                                       | 3.721,04                                        |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 19.094,87                    | 29.300,00                                                    | 19.558,74                                       | -9.741,26                                       |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 1.479,70                     | 2.300,00                                                     | 1.516,32                                        | -783,68                                         |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 3.819,58                     | 6.000,00                                                     | 3.975,70                                        | -2.024,30                                       |
| 10 - Personalauszahlungen                                                | 85.942,29                    | 97.300,00                                                    | 88.471,80                                       | -8.828,20                                       |
| 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                       | 5.273,20                     | 3.000,00                                                     | 2.500,00                                        | -500,00                                         |
| 14 - Transferauszahlungen                                                | 5.273,20                     | 3.000,00                                                     | 2.500,00                                        | -500,00                                         |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 24.178,38                    | 19.088,43                                                    | 19.079,17                                       | -9,26                                           |
| 74315000 : Stärkung Einzelhandel und Gastronomie                         | 0,00                         | 10.511,57                                                    | 10.331,57                                       | -180,00                                         |
| 74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle                        | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 74413000 : Kapitalertragssteuer wbm / WNO                                | 0,00                         | 220.000,00                                                   | 0,00                                            | -220.000,00                                     |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 24.178,38                    | 249.700,00                                                   | 29.410,74                                       | -220.289,26                                     |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>115.393,87</b>            | <b>350.500,00</b>                                            | <b>120.382,54</b>                               | <b>-230.117,46</b>                              |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>5.580.483,02</b>          | <b>5.733.500,00</b>                                          | <b>4.785.765,82</b>                             | <b>-947.734,18</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                                       |
| 78430000 : Auszahl. f. d. Erwerb von sonst.n Anteilsrechten              | 44.497,43                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                       | 44.497,43                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 78170000 : Investitionszuschuss priv. Unternehmen                        | 0,00                         | 25.000,00                                                    | 0,00                                            | -25.000,00                                      |
| 28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen                          | 0,00                         | 25.000,00                                                    | 0,00                                            | -25.000,00                                      |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>44.497,43</b>             | <b>26.000,00</b>                                             | <b>0,00</b>                                     | <b>-26.000,00</b>                               |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-44.497,43</b>            | <b>-26.000,00</b>                                            | <b>0,00</b>                                     | <b>26.000,00</b>                                |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>5.535.985,59</b>          | <b>5.707.500,00</b>                                          | <b>4.785.765,82</b>                             | <b>-921.734,18</b>                              |

# Produktbereich 160

## Allgemeine Finanzwirtschaft



## Jahresrechnung 2015

Produktbereich:

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilergebnisrechnung

| Ertrags- und Aufwandsarten                             | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                        | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                        | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                             |
| 40110000 : Grundsteuer A                               | 111.860,02                   | 112.000,00                                                   | 110.249,02                                      | -1.750,98                                       |
| 40120000 : Grundsteuer B                               | 9.726.116,38                 | 9.728.518,43                                                 | 9.877.739,05                                    | 149.220,62                                      |
| 40130000 : Gewerbesteuer                               | 31.551.884,55                | 29.200.000,00                                                | 28.768.743,79                                   | -431.256,21                                     |
| 40210000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer       | 34.074.103,75                | 35.913.800,00                                                | 35.913.821,08                                   | 21,08                                           |
| 40220000 : Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer            | 2.186.968,70                 | 2.605.800,00                                                 | 2.610.558,82                                    | 4.758,82                                        |
| 40310000 : Vergnügungssteuer                           | 28.022,16                    | 28.000,00                                                    | 30.234,35                                       | 2.234,35                                        |
| 40320000 : Hundesteuer                                 | 306.577,67                   | 305.000,00                                                   | 312.810,30                                      | 7.810,30                                        |
| 40510000 : Leist.n.d.Familienleistungsausgleich        | 3.371.632,79                 | 3.573.200,00                                                 | 3.518.394,17                                    | -54.805,83                                      |
| 40511000 : Kinderbonus                                 | 86.841,81                    | 86.600,00                                                    | 86.244,48                                       | -355,52                                         |
| <b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>                  | <b>81.444.007,83</b>         | <b>81.552.918,43</b>                                         | <b>81.228.795,06</b>                            | <b>-324.123,37</b>                              |
| 41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land         | 1.238.260,67                 | 889.000,00                                                   | 890.145,47                                      | 1.145,47                                        |
| 41412000 : Schulpauschale / Bildungspauschale          | 1.439.716,00                 | 1.432.000,00                                                 | 1.432.448,00                                    | 448,00                                          |
| 41413000 : Sportpauschale                              | 150.926,00                   | 150.100,00                                                   | 150.171,00                                      | 71,00                                           |
| 41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen    | 301.480,07                   | 563.300,00                                                   | 298.262,48                                      | -265.037,52                                     |
| <b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>          | <b>3.130.382,74</b>          | <b>3.034.400,00</b>                                          | <b>2.771.026,95</b>                             | <b>-263.373,05</b>                              |
| 45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge             | 864,50                       | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 45824000 : Ertrag PWB/EWB                              | 0,00                         | 0,00                                                         | 12.696,13                                       | 12.696,13                                       |
| 45910000 : Vermischte Erträge                          | 19.589,12                    | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| <b>7 + Sonstige ordentliche Erträge</b>                | <b>20.453,62</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>12.696,13</b>                                | <b>12.696,13</b>                                |
| <b>10 = Ordentliche Erträge</b>                        | <b>84.594.844,19</b>         | <b>84.587.318,43</b>                                         | <b>84.012.518,14</b>                            | <b>-574.800,29</b>                              |
| 50110000 : Dienstbezüge Beamte                         | 42.712,61                    | 42.500,00                                                    | 43.605,55                                       | 1.105,55                                        |
| 50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte         | 48.394,31                    | 48.600,00                                                    | 53.122,85                                       | 4.522,85                                        |
| 50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.      | 3.780,50                     | 3.800,00                                                     | 4.227,63                                        | 427,63                                          |
| 50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte          | 9.721,31                     | 10.000,00                                                    | 10.641,64                                       | 641,64                                          |
| 50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.      | 18.370,00                    | 12.600,00                                                    | 15.909,00                                       | 3.309,00                                        |
| 50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte     | 4.120,00                     | 3.300,00                                                     | 5.783,00                                        | 2.483,00                                        |
| <b>11 - Personalaufwendungen</b>                       | <b>127.098,73</b>            | <b>120.800,00</b>                                            | <b>133.289,67</b>                               | <b>12.489,67</b>                                |
| 53410000 : Gewerbesteuerumlage                         | 2.483.863,94                 | 2.484.963,99                                                 | 2.484.963,99                                    | 0,00                                            |
| 53420000 : Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt.Einheit     | 2.412.896,70                 | 2.413.965,02                                                 | 2.413.965,02                                    | 0,00                                            |
| 53510000 : Abundanzabgabe                              | 1.161.005,22                 | 724.075,71                                                   | 724.075,71                                      | 0,00                                            |
| 53720000 : Kreisumlage                                 | 24.233.899,00                | 24.336.775,00                                                | 24.336.775,00                                   | 0,00                                            |
| 53721000 : Beteiligung SGB II                          | 2.114.754,37                 | 1.995.000,00                                                 | 1.979.180,72                                    | -15.819,28                                      |
| 53910000 : Sonstige Transferaufwendungen               | 606.974,00                   | 636.703,00                                                   | 636.703,00                                      | 0,00                                            |
| <b>15 - Transferaufwendungen</b>                       | <b>33.013.393,23</b>         | <b>32.591.482,72</b>                                         | <b>32.575.663,44</b>                            | <b>-15.819,28</b>                               |
| 54490000 : Wertkorrekturen zu Forderungen              | 1.117.961,77                 | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                            |
| 54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit      | 0,00                         | 3.153,91                                                     | 3.153,91                                        | 0,00                                            |
| 54993100 : Ausbuchung Forderung Altbestand Migration   | 317.640,45                   | 1.481,57                                                     | 1.481,57                                        | 0,00                                            |
| <b>16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>          | <b>1.435.602,22</b>          | <b>4.635,48</b>                                              | <b>4.635,48</b>                                 | <b>0,00</b>                                     |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                   | <b>34.576.094,18</b>         | <b>32.716.918,20</b>                                         | <b>32.713.588,59</b>                            | <b>-3.329,61</b>                                |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b> | <b>50.018.750,01</b>         | <b>51.870.400,23</b>                                         | <b>51.298.929,55</b>                            | <b>-571.470,68</b>                              |
| 46150000 : Zinserträge v.verb.Unt.,Beteil.Sondervm.    | 20.758,07                    | 20.000,00                                                    | 19.947,47                                       | -52,53                                          |
| 46170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten             | 13.611,60                    | 49.200,00                                                    | 3.828,59                                        | -45.371,41                                      |
| 46180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich      | 1.060.413,14                 | 450.000,00                                                   | 287.746,49                                      | -162.253,51                                     |
| <b>19 + Finanzerträge</b>                              | <b>1.094.782,81</b>          | <b>519.200,00</b>                                            | <b>311.522,55</b>                               | <b>-207.677,45</b>                              |
| 55170000 : Zinsaufwendungen a. Kreditinstitute         | 4.286.002,36                 | 4.100.071,00                                                 | 4.100.071,00                                    | 0,00                                            |
| 55180000 : Zinsaufwendungen a.sonst.inländ. Bereich    | 102.223,00                   | 637.195,00                                                   | 637.195,00                                      | 0,00                                            |
| <b>20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen</b>     | <b>4.388.225,36</b>          | <b>4.737.266,00</b>                                          | <b>4.737.266,00</b>                             | <b>0,00</b>                                     |
| <b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>         | <b>-3.293.442,55</b>         | <b>-4.218.066,00</b>                                         | <b>-4.425.743,45</b>                            | <b>-207.677,45</b>                              |

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>                       | <b>46.725.307,46</b>                           | <b>47.652.334,23</b>                                                           | <b>46.873.186,10</b>                                              | <b>-779.148,13</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>46.725.307,46</b>                           | <b>47.652.334,23</b>                                                           | <b>46.873.186,10</b>                                              | <b>-779.148,13</b>                                                |
| 48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.                                                      | 767.917,00                                     | 1.853.996,39                                                                   | 841.557,43                                                        | -1.012.438,96                                                     |
| 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                                     | 767.917,00                                     | 1.853.996,39                                                                   | 841.557,43                                                        | -1.012.438,96                                                     |
| 58110000 : Interne Leistungsbeziehungen                                                            | 641.532,00                                     | 1.737.442,39                                                                   | 708.267,75                                                        | -1.029.174,64                                                     |
| 28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                                | 641.532,00                                     | 1.737.442,39                                                                   | 708.267,75                                                        | -1.029.174,64                                                     |
| <b>29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)</b>                                                      | <b>46.851.692,46</b>                           | <b>47.768.888,23</b>                                                           | <b>47.006.475,78</b>                                              | <b>-762.412,45</b>                                                |

## Jahresrechnung 2015



Produktbereich:

160

Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 /<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                           |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (4)                                           |
| 60110000 : Grundsteuer A                                                 | 212.712,46                   | 112.000,00                                                   | 135.758,93                                      | 23.758,93                                     |
| 60120000 : Grundsteuer B                                                 | 9.635.307,19                 | 9.730.000,00                                                 | 9.866.616,90                                    | 136.616,90                                    |
| 60130000 : Gewerbesteuer                                                 | 30.369.464,65                | 29.200.000,00                                                | 31.979.745,37                                   | 2.779.745,37                                  |
| 60210000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                         | 33.304.056,18                | 35.134.000,00                                                | 36.386.980,09                                   | 1.252.980,09                                  |
| 60220000 : Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer                              | 2.174.986,47                 | 2.605.800,00                                                 | 2.623.036,84                                    | 17.236,84                                     |
| 60310000 : Vergnügungssteuer                                             | 17.847,16                    | 28.000,00                                                    | 338,59                                          | -27.661,41                                    |
| 60320000 : Hundesteuer                                                   | 306.163,11                   | 305.000,00                                                   | 310.545,70                                      | 5.545,70                                      |
| 60510000 : Leist.n.d.Familienleistungsausgleich                          | 3.371.632,79                 | 3.573.200,00                                                 | 3.518.394,17                                    | -54.805,83                                    |
| 60511000 : Kinderbonus                                                   | 86.841,81                    | 86.600,00                                                    | 86.244,48                                       | -355,52                                       |
| <b>1 Steuern und ähnliche Abgaben</b>                                    | <b>79.479.011,82</b>         | <b>80.774.600,00</b>                                         | <b>84.907.661,07</b>                            | <b>4.133.061,07</b>                           |
| 61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land                           | 1.019.398,60                 | 889.000,00                                                   | 890.145,47                                      | 1.145,47                                      |
| 61412000 : Schulpauschale / Bildungspauschale                            | 1.439.716,00                 | 1.432.000,00                                                 | 1.432.448,00                                    | 448,00                                        |
| 61413000 : Sportpauschale                                                | 150.926,00                   | 150.100,00                                                   | 150.171,00                                      | 71,00                                         |
| <b>2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>                            | <b>2.610.040,60</b>          | <b>2.471.100,00</b>                                          | <b>2.472.764,47</b>                             | <b>1.664,47</b>                               |
| 65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge                               | 494,00                       | 0,00                                                         | 370,50                                          | 370,50                                        |
| 65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge                             | 1.048,67                     | 0,00                                                         | 1.223,01                                        | 1.223,01                                      |
| 65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen                               | 48,00                        | 0,00                                                         | 0,00                                            | 0,00                                          |
| 67919000 : Sonst. Einz. Verwahrungen                                     | 47.691,30                    | 0,00                                                         | 32.033,32                                       | 32.033,32                                     |
| <b>7 + Sonstige Einzahlungen</b>                                         | <b>49.281,97</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>33.626,83</b>                                | <b>33.626,83</b>                              |
| 66150000 : Zinserträge v. verbundenen Unternehmen                        | 20.954,63                    | 20.000,00                                                    | 20.153,83                                       | 153,83                                        |
| 66170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten                               | 13.611,60                    | 49.200,00                                                    | 3.828,59                                        | -45.371,41                                    |
| 66180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich                        | 1.094.296,76                 | 450.000,00                                                   | 400.473,24                                      | -49.526,76                                    |
| <b>8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>                        | <b>1.128.862,99</b>          | <b>519.200,00</b>                                            | <b>424.455,66</b>                               | <b>-94.744,34</b>                             |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>83.267.197,38</b>         | <b>83.764.900,00</b>                                         | <b>87.838.508,03</b>                            | <b>4.073.608,03</b>                           |
| 70110000 : Dienstbezüge Beamte                                           | 44.497,24                    | 42.500,00                                                    | 43.702,99                                       | 1.202,99                                      |
| 70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte                           | 48.443,24                    | 48.600,00                                                    | 53.202,35                                       | 4.602,35                                      |
| 70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.                        | 3.780,20                     | 3.800,00                                                     | 4.230,41                                        | 430,41                                        |
| 70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte                            | 9.730,61                     | 10.000,00                                                    | 10.648,84                                       | 648,84                                        |
| <b>10 - Personalauszahlungen</b>                                         | <b>106.451,29</b>            | <b>104.900,00</b>                                            | <b>111.784,59</b>                               | <b>6.884,59</b>                               |
| 75170000 : Zinsauszahlungen a. Kreditinstitute                           | 4.412.499,12                 | 4.100.071,00                                                 | 4.143.658,61                                    | 43.587,61                                     |
| 75180000 : Zinsauszahlungen a.sonst.inländ. Bereich                      | 102.238,00                   | 637.195,00                                                   | 134.998,00                                      | -502.197,00                                   |
| <b>13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>                       | <b>4.514.737,12</b>          | <b>4.737.266,00</b>                                          | <b>4.278.656,61</b>                             | <b>-458.609,39</b>                            |
| 73410000 : Gewerbesteuerumlage                                           | 2.207.117,53                 | 2.484.963,99                                                 | 2.858.221,03                                    | 373.257,04                                    |
| 73420000 : Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt.Einheit                       | 2.144.057,35                 | 2.413.965,02                                                 | 2.776.557,55                                    | 362.592,53                                    |
| 73510000 : Abundanzabgabe                                                | 1.161.005,22                 | 724.075,71                                                   | 724.075,71                                      | 0,00                                          |
| 73720000 : Kreisumlage                                                   | 24.233.899,00                | 24.336.775,00                                                | 24.336.775,00                                   | 0,00                                          |
| 73721000 : Beteiligung SGB II                                            | 2.114.754,37                 | 1.995.000,00                                                 | 2.121.645,36                                    | 126.645,36                                    |
| 73910000 : Sonstige Transferauszahlungen                                 | 606.974,00                   | 636.703,00                                                   | 636.703,00                                      | 0,00                                          |
| <b>14 - Transferauszahlungen</b>                                         | <b>32.467.807,47</b>         | <b>32.591.482,72</b>                                         | <b>33.453.977,65</b>                            | <b>862.494,93</b>                             |
| 74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit                        | 0,00                         | 3.153,91                                                     | 0,00                                            | -3.153,91                                     |
| 77912600 : Sonst. nicht haushaltswirksame Auszahlung Sopart              | 248.877,69                   | 0,00                                                         | 225.014,12                                      | 225.014,12                                    |
| 77919000 : Sonst. Ausz. Verwahrbuch                                      | 46.448,26                    | 0,00                                                         | 20.030,66                                       | 20.030,66                                     |
| <b>15 - Sonstige Auszahlungen</b>                                        | <b>295.325,95</b>            | <b>3.153,91</b>                                              | <b>245.044,78</b>                               | <b>241.890,87</b>                             |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>37.384.321,83</b>         | <b>37.436.802,63</b>                                         | <b>38.089.463,63</b>                            | <b>652.661,00</b>                             |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>45.882.875,55</b>         | <b>46.328.097,37</b>                                         | <b>49.749.044,40</b>                            | <b>3.420.947,03</b>                           |
| 68111000 : Investitionspauschale                                         | 1.649.386,72                 | 1.694.100,00                                                 | 1.714.106,18                                    | 20.006,18                                     |
| <b>18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen</b>                        | <b>1.649.386,72</b>          | <b>1.694.100,00</b>                                          | <b>1.714.106,18</b>                             | <b>20.006,18</b>                              |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>1.649.386,72</b>          | <b>1.694.100,00</b>                                          | <b>1.714.106,18</b>                             | <b>20.006,18</b>                              |

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br>(4) |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>    | <b>1.649.386,72</b>                            | <b>1.694.100,00</b>                                                            | <b>1.714.106,18</b>                                               | <b>20.006,18</b>                                                  |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b> | <b>47.532.262,27</b>                           | <b>48.022.197,37</b>                                                           | <b>51.463.150,58</b>                                              | <b>3.440.953,21</b>                                               |
| 69273000 : Kreditaufnahme vom Kreditmarkt                           | 3.000.000,00                                   | 3.515.216,00                                                                   | 1.860.907,38                                                      | -1.654.308,62                                                     |
| 69273010 : Kreditaufnahme für Umschuldung                           | 7.860.000,00                                   | 2.840.000,00                                                                   | 2.839.092,62                                                      | -907,38                                                           |
| 69550000 : Rückfluss Darlehen an verbund. Untern.                   | 20.180,31                                      | 17.100,00                                                                      | 12.711,23                                                         | -4.388,77                                                         |
| 69580000 : Rückfluss von Darlehen an übr. Bereiche                  | 161.650,12                                     | 154.900,00                                                                     | 167.744,10                                                        | 12.844,10                                                         |
| <b>33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen</b>                    | <b>11.041.830,43</b>                           | <b>6.527.216,00</b>                                                            | <b>4.880.455,33</b>                                               | <b>-1.646.760,67</b>                                              |
| 79279500 : Ordentliche Tilgung am Kreditmarkt                       | 4.525.010,75                                   | 4.611.600,00                                                                   | 4.563.245,44                                                      | -48.354,56                                                        |
| 79279510 : Tilgung für Umschuldung                                  | 1.274.593,01                                   | 2.840.000,00                                                                   | 2.839.092,62                                                      | -907,38                                                           |
| <b>34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen</b>                      | <b>5.799.603,76</b>                            | <b>7.451.600,00</b>                                                            | <b>7.402.338,06</b>                                               | <b>-49.261,94</b>                                                 |
| 35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit                               | 5.242.226,67                                   | -924.384,00                                                                    | -2.521.882,73                                                     | -1.597.498,73                                                     |

# Produktbereich 170

## Stiftungen

**Teilergebnisrechnung**

| Ertrags- und Aufwandsarten                                                                         | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br><br>EUR<br><br>(1) | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br><br>(2) | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres<br><br>EUR<br><br>(3) | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2)<br><br>EUR<br><br>(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                                                                   | 6.303,57                                           | 1.488,02                                                                           | 1.488,02                                                              | 0,00                                                                  |
| 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                             | 6.303,57                                           | 1.488,02                                                                           | 1.488,02                                                              | 0,00                                                                  |
| <b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>                                                               | <b>6.303,57</b>                                    | <b>1.488,02</b>                                                                    | <b>1.488,02</b>                                                       | <b>0,00</b>                                                           |
| <b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>                                             | <b>-6.303,57</b>                                   | <b>-1.388,02</b>                                                                   | <b>-1.488,02</b>                                                      | <b>-100,00</b>                                                        |
| 46170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten                                                         | 6.303,57                                           | 1.388,02                                                                           | 1.488,02                                                              | 100,00                                                                |
| 19 + Finanzerträge                                                                                 | 6.303,57                                           | 1.388,02                                                                           | 1.488,02                                                              | 100,00                                                                |
| <b>21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)</b>                                                     | <b>6.303,57</b>                                    | <b>1.388,02</b>                                                                    | <b>1.488,02</b>                                                       | <b>100,00</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 2015

Produktbereich:

170

Stiftungen



## Teilfinanzrechnung

| Einzahlungs- und Auszahlungsarten                                        | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres | Ist-<br>Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Vergleich<br>Ansatz/Ist<br>(Sp. 3 ./.<br>Sp. 2) |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                          | EUR                          | EUR                                                          | EUR                                             | EUR                                             |
|                                                                          | (1)                          | (2)                                                          | (3)                                             | (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                               | 5.164,10                     | 900,00                                                       | 2.027,11                                        | 1.127,11                                        |
| 8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                               | 5.164,10                     | 900,00                                                       | 2.027,11                                        | 1.127,11                                        |
| <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>               | <b>5.164,10</b>              | <b>1.000,00</b>                                              | <b>2.027,11</b>                                 | <b>1.027,11</b>                                 |
| 74310000 : Geschäftsauszahlungen                                         | 4.070,00                     | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                       |
| 15 - Sonstige Auszahlungen                                               | 4.070,00                     | 1.000,00                                                     | 0,00                                            | -1.000,00                                       |
| <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>              | <b>4.070,00</b>              | <b>1.000,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                     | <b>-1.000,00</b>                                |
| <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b> | <b>1.094,10</b>              | <b>0,00</b>                                                  | <b>2.027,11</b>                                 | <b>2.027,11</b>                                 |
| 68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen                             | 2.005,78                     | 100,00                                                       | 44.000,00                                       | 43.900,00                                       |
| 22 + Sonstige Investitionseinzahlungen                                   | 2.005,78                     | 100,00                                                       | 44.000,00                                       | 43.900,00                                       |
| <b>23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>2.005,78</b>              | <b>100,00</b>                                                | <b>44.000,00</b>                                | <b>43.900,00</b>                                |
| 78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr                       | 0,00                         | 100,00                                                       | 0,00                                            | -100,00                                         |
| 78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen                             | 5.842,60                     | 0,00                                                         | 8,26                                            | 8,26                                            |
| 29 - Sonstige Investitionsauszahlungen                                   | 5.842,60                     | 100,00                                                       | 8,26                                            | -91,74                                          |
| <b>30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                       | <b>5.842,60</b>              | <b>100,00</b>                                                | <b>8,26</b>                                     | <b>-91,74</b>                                   |
| <b>31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>         | <b>-3.836,82</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>43.991,74</b>                                | <b>43.991,74</b>                                |
| <b>32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)</b>      | <b>-2.742,72</b>             | <b>0,00</b>                                                  | <b>46.018,85</b>                                | <b>46.018,85</b>                                |

## II. Anhang

### a. Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Meerbusch wurde zum Abschlussstichtag 31.12.2015 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> |                                                     | 31.12.2014      |
|                                                                                                        |                                                     | 31.12.2015      |
|                                                                                                        |                                                     | (Veränderung)   |
| 1.1                                                                                                    | Immaterielle Vermögensgegenstände                   | 132.139,83 €    |
|                                                                                                        |                                                     | 115.362,38 €    |
|                                                                                                        |                                                     | (-16.777,45 €)  |
| 1.2                                                                                                    | Sachanlagen                                         |                 |
| 1.2.1                                                                                                  | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte |                 |
| 1.2.1.1                                                                                                | Grünflächen                                         | 83.409.488,14 € |
|                                                                                                        |                                                     | 83.326.510,52 € |
|                                                                                                        |                                                     | (-82.977,62 €)  |
| 1.2.1.2                                                                                                | Ackerland                                           | 10.237.900,85 € |
|                                                                                                        |                                                     | 10.218.272,93 € |
|                                                                                                        |                                                     | (-19.627,92 €)  |
| 1.2.1.3                                                                                                | Wald, Forsten                                       | 2.056.440,18 €  |
|                                                                                                        |                                                     | 2.056.440,18 €  |
|                                                                                                        |                                                     | (00,0 €)        |
| 1.2.1.4                                                                                                | Sonstige unbebaute Grundstücke                      | 7.331.115,09 €  |
|                                                                                                        |                                                     | 7.544.615,97 €  |
|                                                                                                        |                                                     | (213.500,88 €)  |
| 1.2.2                                                                                                  | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                 |
| •                                                                                                      | Kinder- und Jugendeinrichtungen                     | 19.323.037,26 € |
|                                                                                                        |                                                     | 19.045.631,83 € |
|                                                                                                        |                                                     | (-277.405,43 €) |



|                                                                           |                   |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| • Schulen                                                                 | 98.707.929,38 €   |
|                                                                           | 97.184.074,99 €   |
|                                                                           | (-1.523.854,39 €) |
| • Wohnbauten                                                              | 7.496.042,77 €    |
|                                                                           | 7.380.566,45 €    |
|                                                                           | (-115.476,32 €)   |
| • Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude                        | 42.153.076,34 €   |
|                                                                           | 41.570.953,81 €   |
|                                                                           | (-582.122,53 €)   |
| <b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>                                        |                   |
| <b>1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>                 | 73.994.208,89 €   |
|                                                                           | 74.660.611,41 €   |
|                                                                           | (666.402,52 €)    |
| <b>1.2.3.2 Brücken und Tunnel</b>                                         | 720.822,85 €      |
|                                                                           | 742.969,67 €      |
|                                                                           | (22.146,82 €)     |
| <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>             | 82.694.831,40 €   |
|                                                                           | 80.072.795,41 €   |
|                                                                           | (-2.622.035,99 €) |
| <b>1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b> | 70.487.727,08 €   |
|                                                                           | 72.813.926,82 €   |
|                                                                           | (2.326.199,74 €)  |
| <b>1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>                 | 339.119,83 €      |
|                                                                           | 729.707,59 €      |
|                                                                           | (390.587,76 €)    |
| <b>1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden</b>                           | 2.961,69 €        |
|                                                                           | 2.710,33 €        |
|                                                                           | (-251,36 €)       |

|              |                                                    |                 |
|--------------|----------------------------------------------------|-----------------|
| <b>1.2.5</b> | <b>Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>           | 20.210,50 €     |
|              |                                                    | 23.202,50 €     |
|              |                                                    | (2.992,00 €)    |
| <b>1.2.6</b> | <b>Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b> | 5.238.730,76 €  |
|              |                                                    | 5.445.702,13 €  |
|              |                                                    | (-206.971,37 €) |
| <b>1.2.7</b> | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>          | 4.000.436,19 €  |
|              |                                                    | 3.835.095,36 €  |
|              |                                                    | (-165.340,83 €) |
| <b>1.2.8</b> | <b>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>      | 19.209.925,86 € |
|              |                                                    | 18.379.829,30 € |
|              |                                                    | (-830.096,56 €) |

### **1.3 Finanzanlagen**

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

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Stadt beteiligt ist und die im Gesamtabchluss 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

Im Einzelnen werden unter dieser Position die Bilanzwerte der WBM und der WNO ausgewiesen.

Die Verminderung der Finanzanlagen resultiert aus einer gutachterlichen Bewertung der WNO. Hierbei wurde festgestellt, dass der bilanzierte Wert der WNO nicht mehr den tatsächlichen Gegebenheiten entspricht. Der bilanzierte Wert war um 1.461.900,00 € zu hoch. Gemäß § 43 III GemHVO NRW sind Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Der Geschäftsvorfall wurde dementsprechend verarbeitet und führte folgerichtig zu der aufgeführten Minderung der Finanzanlagen.

#### **1.3.2 Beteiligungen**

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. | 423.592,73 €   |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                 | (-44.000,00 €) |

Die Wertpapiere der Brüll-Houfer-Stiftung i.H.v. 44.000,00 € sind entsprechend ihrer Laufzeitvereinbarung im Haushaltsjahr 2015 ausgelaufen. Der Betrag wurde im Rahmen einer Umbuchung den liquiden Mitteln der Brüll-Houfer-Stiftung zugeführt.

#### **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>                                          | 413.421,09 €   |
| Das gewährte Darlehen an die WNO GmbH wurde 2015 i.H.v. 17.052,53 € zurückgezahlt. | 396.368,56 €   |
|                                                                                    | (-17.052,53 €) |
| <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 €)       |

**1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen (Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an Sportvereine)**

1.416.547,93 €

1.254.983,03 €

Die nominale Tilgung der Arbeitgeberdarlehen betrug 2015 insgesamt 14.124,79 €, der Barwert aus der Tilgung liegt bei 12.079,17 €. Die Differenz von 2.045,62 € ist als Zinsertrag aus der Barwert- zur Nominalwertberechnung anzusehen und wurde daher als Ertrag gebucht. Die Restforderung zum 31.12.2015 beträgt 31.001,97 €.

(-161.564,90 €)

Die Tilgung der Wohnungsbaudarlehen betrug in 2015 insgesamt 142.587,16 €. Die Restforderungen zum 31.12.2015 betragen 1.223.231,06 €.

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**

9.386.553,29 €

In erster Linie fallen hierunter die aufgrund von Ratsentscheidungen zum Verkauf stehenden unbebauten Grundstücke.

7.829.499,11 €

(1.557.054,18 €)

**2.1.2 Geleistete Anzahlungen**

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

**2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**

Zum Jahresabschluss 2015 wurde sowohl eine Einzelwertberichtigung ( EWB ) als auch eine Pauschalwertberichtigung ( PWB ) wie folgt durchgeführt:

zugrunde gelegte Forderungen: 10.521.500,27 €

davon als öffentliche Lasten (dingl. Haftung) voll werthaltig: ./ 314.316,33 €

verbleiben: 10.207.183,94 €

davon Einzelwertberichtigung aller Forderungen

> 10.000,-- € ( Vollstreckungsaussicht ): 5.833.370,98 €

Einzelwertberichtigung insgesamt: 3.513.163,17 €

verbleiben: 4.373.812,96 €

davon 5 % als Pauschalwertberichtigung: 291.668,55 €

verbleiben: 4.082.144,41 €

Einzel-/Pauschalwertberichtigung gesamt: 3.804.831,72 €

gegenüber Wertkorrektur 2014: 3.817.527,85 €

ergab sich eine ertragswirksame Auflösung i.H.v. 12.696,13 €

Die auf Personenkonten befindlichen Erstattungsbeträge zum Jahresende, welche bis zum 31.12.2015 nicht erstattet werden konnten und damit die Forderungen mindern, wurden i.H.v. 190.705,43 € als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen, damit wird die Forderungs-minderung wieder ausgeglichen ( s. auch Pos. 4.7. der Passiva ). Eine Rückbuchung erfolgt in 2016, um die Erstattungen vornehmen zu können.

**2.2.1 Öffentl.-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen**

|                                                           |                  |
|-----------------------------------------------------------|------------------|
| <b>2.2.1.1 Gebühren</b>                                   | 184.924,29 €     |
|                                                           | 1.038.496,14 €   |
|                                                           | (853.571,85 €)   |
| <b>2.2.1.2 Beiträge</b>                                   | 136.966,52 €     |
|                                                           | 150.054,52 €     |
|                                                           | (13.088,00 €)    |
| <b>2.2.1.3 Steuern</b>                                    | 4.577.030,45 €   |
|                                                           | 2.838.476,92 €   |
|                                                           | (-1.738.553,53€) |
| <b>2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen</b>         | 246.743,38 €     |
|                                                           | 308.954,09 €     |
|                                                           | (62.210,71 €)    |
| <b>2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</b> | 1.259.705,43 €   |
|                                                           | 1.455.336,68 €   |
|                                                           | (195.631,25 €)   |

**2.2.2 Privatrechtliche Forderungen**

Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in privatrechtliche Forderungen

|                                                   |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| <b>2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich</b>     | 616.284,32 €    |
|                                                   | 255.972,94 €    |
|                                                   | (-360.311,38 €) |
| <b>2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich</b> | 21.000,84 €     |
|                                                   | 22.274,90 €     |
|                                                   | (1.274,06 €)    |
| <b>2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen</b>       | 4.134,94 €      |
|                                                   | 4.341,30 €      |
|                                                   | (206,36 €)      |
| <b>2.2.2.4 gegen Beteiligungen</b>                | 0,00 €          |
|                                                   | 0,00 €          |
|                                                   | (0,00 €)        |
| <b>2.2.2.5 gegen Sondervermögen</b>               | 0,00 €          |
|                                                   | 0,00 €          |
|                                                   | (0,00 €)        |

|              |                                      |                |
|--------------|--------------------------------------|----------------|
| <b>2.2.3</b> | <b>Sonstige Vermögensgegenstände</b> | 251.245,25 €   |
|              |                                      | 642.865,38 €   |
|              |                                      | (391.620,13 €) |

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

|            |                       |              |
|------------|-----------------------|--------------|
| <b>2.4</b> | <b>Liquide Mittel</b> | 336.104,02 € |
|------------|-----------------------|--------------|

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. 64.173,13 € in die Finanzrechnung umgebucht.

5.979.181,15 €  
(5.643.077,13 €)

|           |                                            |                |
|-----------|--------------------------------------------|----------------|
| <b>3.</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzung ( ARAP )</b> | 5.999.146,87 € |
|-----------|--------------------------------------------|----------------|

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.

6.017.420,80 €  
(18.273,93 €)

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Veränderungen:

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtenbesoldung aus Januar 2015 i.H.v. 455.988,10 € wurde aufgelöst. Gleichzeitig wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 484.061,05 € für die Beamtenbesoldung aus Januar 2016 gebildet.

Der bestehende ARAP für den Breitbandausbau wurde entsprechend der jährlichen Auflösung um 24.470,00 € gemindert und weist einen Endbestand von 269.170,00 € aus.

Hinsichtlich des zu bildenden und aufzulösenden ARAP der investiven Zuschüsse für die Tagesmütter wurden in 2014 insgesamt 4.000,00 € neu gebildet und 11000,00 € aufgelöst. Der angesprochene ARAP weist einen Endbestand von 5.500,23 € aus.

Die ARAP für die Kinder- und Jugendeinrichtungen weist weiterhin 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 117.796,34 €

Für den U 3 – Ausbau der Kindertagesstätten, d.h. die Betreuung der unter 3-jährigen Kinder, wurden insgesamt 178.242,10 € aufgrund investiver Auszahlungen neu gebildet. Die Auflösungen für das Haushaltsjahr 2014 betragen insgesamt 231.096,11 €.

Als übrige Ansprüche wurden die Aufwendungen für 2015 in Höhe von 902.660,01 € aufgelöst. Die Zahlungen des Jahres 2015, die Aufwand des Jahres 2016 darstellten, wurden in Höhe von insgesamt 1.047.842,99€ aktiv abgegrenzt.

**PASSIVA**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31.12.2014        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31.12.2015        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (Veränderung)     |
| <b>1. Eigenkapital</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |
| <b>1.1 Allgemeine Rücklage</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 260.961.098,87 €  |
| Die aufgeführte Verminderung der allgemeinen Rücklage i.H.v. 2.506.353,31 € ergibt sich aus den nachfolgenden Sachverhalten:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 258.454.745,56 €  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (-2.506.353,31 €) |
| <p>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 p. „Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage“. Hinsichtlich dieser Sachverhalte erfolgte eine Minderung der allgemeinen Rücklage i.H.v. 1.449.079,11 €.</p> <p>Abschließend wurde der Jahresfehlbetrag 2014 i.H.v. 1.057.274,20 € gegen die allgemeine Rücklage gebucht.</p> <p>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).</p> |                   |
| <b>1.2 Sonderrücklagen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0,00 €            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00 €            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (0,00 €)          |
| <b>1.3 Ausgleichsrücklage</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0,00 €            |
| Die Ausgleichsrücklage ist seit der Buchung des Jahresfehlbetrags aus dem Jahresabschluss 2013 aufgebraucht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00 €            |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (0,00 €)          |
| <b>1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | - 1.057.274,20 €  |
| Der Jahresfehlbetrag 2014 i.H.v. 1.057.274,20 € wurde gegen die allgemeine Rücklage gebucht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | -1.772.554,19 €   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (-715.279,99 €)   |
| <p>Das Haushaltjahr 2015 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.772.554,19 € ab.</p> <p>Über eine Verwendung des Jahresfehlbetrages 2015 entscheidet der Rat durch Feststellung des Jahresabschlusses 2015.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                   |
| <b>2. Sonderposten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |
| <b>2.1 für Zuwendungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 53.053.129,62 €   |
| 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 inves-                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 52.482.932,66 €   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | (-570.196,96 €)   |

tiven Erneuerungen und -erweiterungen aktiviert werden konnten. Sodann wurden die betreffenden Beiträge im Rahmen eines Passivtauschs auf die entsprechenden Sonderposten umgebucht.

## 2.2 für Beiträge 50.915.115,92 €

Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst. 51.748.431,94 €  
(833.316,02 €)

## 2.3 für den Gebührenaussgleich 2.256.978,56 €

Der Sonderposten wurde durch nachstehende Sachverhalte verändert. 1.003.517,69 €

Überdeckungen: (1.253.460,87 €)

Die Fertigstellung der Gebührenkalkulation durch die kostenrechnenden Einrichtungen Friedhof, Abfall sowie Schmutz- und Niederschlagswasser konnte nicht bis zum 30.03.2016 realisiert werden. Eine Aussage über etwaige Überdeckungen der Gebührenhaushalte und damit verbundene Buchungen im Jahresabschluss 2015 konnte damit noch nicht getroffen werden.

Überdeckungen aus den kostenrechnenden Einrichtungen müssen gem. § 43 VI GemHVO NRW dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt werden. Soweit im späteren Jahresverlauf entsprechende Überdeckungen festgestellt werden, sind diese aus der allgemeinen Rücklage dem Sonderposten zuzuführen (siehe Punkt 1.1 Passiva), sobald der Rat den Jahresabschluss bestätigt hat.

Auflösung:

Die nachfolgenden Sonderposten wurden im Haushaltsjahr 2015 ertragswirksam aufgelöst.

- Sonderposten Abfallgebühren i.H.v 325.796,94 €
- Sonderposten Schmutzwasser 298.430,40 € und 83.648,40 € (Abwasserabgabe)
- Sonderposten Niederschlagswasser 323.195,32 € und 222.389,81 € (Abwasserabgabe)

## 2.4 Sonstige Sonderposten 3.216.213,13 €

Sonderposten wurden entsprechend der Aktivierung von Anlagegütern, investiven Zuweisungen und der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter gebildet bzw. ertragswirksam aufgelöst. 3.358.832,07 €  
(142.618,94 €)

## 3. Rückstellungen

Veränderungen gem. Rückstellungsspiegel 2015 als Anlage unter Punkt k.

### 3.1 Pensionsrückstellungen 60.015.538,00 €

Die Veränderungen ergeben sich aus den versicherungsmathematischen Gutachten der RZVK. 64.712.599,00 €  
(4.697.061,00 €)



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. 1.109.058,00 € sowie aus der Beihilferückstellung für aktive Beamte in die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger i.H.v. 264.764,00 € vorgenommen (siehe auch Rückstellungsspiegel).

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>3.2</b>   | <b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00 €           |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00 €           |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (0,00 €)         |
| <b>3.3</b>   | <b>Instandhaltungsrückstellungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.442.497,78 €   |
|              | Gem. Instandhaltungsrückstellungsspiegel als Anlage.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.122.215,34 €   |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (-320.282,44 €)  |
| <b>3.4</b>   | <b>Sonstige Rückstellungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 7.122.778,16 €   |
|              | Einzelheiten ergeben sich aus dem Rückstellungsspiegel.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 8.571.626,05 €   |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (1.448.847,89 €) |
| <b>4.</b>    | <b>Verbindlichkeiten ( s. Verbindlichkeitenspiegel Kap. II.m. )</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |
| <b>4.1</b>   | <b>Anleihen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00 €           |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0,00 €           |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (0,00 €)         |
| <b>4.2</b>   | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |
|              | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |
| <b>4.2.1</b> | <b>von verbundenen Unternehmen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 104.176.594,76 €  |
| •            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 101.473.019,43 €  |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (-2.703.575,33 €) |
| <b>4.3</b>   | <b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9.327.411,61 €    |
|              | 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 Abschlusstag wird hier ausgewiesen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12.000.000,00 €   |
|              | Zum 31.12.2015 bestand ein Kredit zur Liquiditätssicherung i.H.v. 12.000.000,00 €. Dieser hat sich gegenüber 2014 um insgesamt 2.672.588,39 € erhöht. Diesem Liquiditätskredit stehen aber liquide Mittel auf dem Masteraccount-Konto der Sparkasse Neuss in Höhe von 5.680.587,99 € gegenüber. Um eine entsprechende Aussagekraft im Vergleich zu den Vorjahreswerten herstellen zu können, muss man von dem Liquiditätskredit diese liquiden Mittel in Abzug bringen. Somit ergibt sich ein tatsächlicher Bedarf an kurzfristigen Finanzmitteln in Höhe von 6.319.412,01 €. Der Bedarf an liquiden Mitteln zum Abschlusstag 31.12.2015 ging somit im Betrachtungszeitraum weiter zurück. ( siehe auch Lagebericht Liquiditätssicherung). | (2.672.588,39 €)  |
| <b>4.4</b>   | <b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 37.677,79 €       |
|              | Hier werden Verbindlichkeiten dargestellt, die aus Vorgängen resultieren, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen. Von Bedeutung für die Stadt sind hier die Leibrentenverträge.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 34.697,62 €       |
|              | In 2015 erfolgte eine Zuführung aus der Barwertkorrektur in Höhe von 1.686,31 € in das Verbindlichkeitenkonto Leibrentenverträge. Ferner wurden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 4.666,48 € erledigt. Die Restverbindlichkeiten betragen zum 31.12.2014 insgesamt 34.697,62 €.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | (-2.980,17 €)     |
| <b>4.5</b>   | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1.300.125,64 €    |
|              | Diese Bilanzposition beinhaltet Aufwendungen des Jahres 2015, die erst im Folgejahr fällig und bezahlt werden (antizipative Rechnungsabgrenzung).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.134.261,16 €    |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (165.864,48 €)    |
| <b>4.6</b>   | <b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 30,00 €           |
|              | Transferleistungen sind Leistungen im sozialen Bereich, die auf dem Grundsatz der Solidarität basieren, wie z.B. Sozialhilfe- oder Jugendhilfeleistungen. Außerdem zählen dazu rechtsverbindliche Verpflichtungen aus dem Finanzausgleich. Sie werden dann bilanziert, wenn die Stadt ihre rechtliche Verpflichtung zur Zahlung noch nicht erfüllt hat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 321.059,00 €      |
|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (321.029,00 €)    |

#### 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

12.112.687,98 €

Diese Bilanzposition erfüllt eine Sammelfunktion für alle Verbindlichkeiten, die keiner der anderen Verbindlichkeit zuzuordnen sind. Hierzu zählen unter anderem

9.551.750,57 €

(-2.560.937,41 €)

- Steuerverbindlichkeiten
- Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern
- Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern
- Verbindlichkeiten aus innergemeinschaftlichem Erwerb und Hinterlegung

Die Erhöhung ist u.a. eine Folge gebildeter sonstiger Verbindlichkeiten aus Beiträgen gem. § 8 Kommunalabgabengesetz für die laufenden Erschließungen. Die zugrunde liegenden Anlagegüter befinden sich noch im Bau. Nach Beendigung der Herstellungsmaßnahmen und entsprechender Aktivierung werden diese Verbindlichkeiten in Sonderposten umgewandelt (s. Pos. 2.1. der Passiva). Sie enthalten darüber hinaus u.a. latente Rückzahlungsverpflichtung aus den bereits erwähnten Erstattungsbeträgen in Personenkonten (s. Aktiva Pos. 2.2.).

Ferner wurde die Verbindlichkeit gegenüber der Brüll-Houfer-Stiftung um 1.488,02 € auf 5.086,26 € erhöht.

Unter den anderen sonstigen Verbindlichkeiten -Konto 37919200- werden u.a. die Verbindlichkeiten aus Hinterlegung (als Bestände an fremden Finanzmitteln) in der Finanzrechnung des laufenden Jahres als Einzahlung und Verbindlichkeit gebucht. In den Folgejahren werden diese dann aus dem Einzahlungs- und Verbindlichkeitenkonto, im Soll in der Finanzrechnung und im Haben auf der Passivseite als Minusbetrag ausgewiesen.

Die auf Personenkonten befindlichen Erstattungsbeträge zum Jahresende, die bis zum 31.12.2015 nicht erstattet wurden und damit die Forderungen mindern, wurden i.H.v. 190.705,43 € als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen und damit die Forderungsminde- rung wieder ausgeglichen. Eine Rückbuchung erfolgt in 2016.

#### 4.8 Erhaltene Anzahlungen

0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

#### 5. Passive Rechnungsabgrenzung ( PRAP )

13.745.840,05 €

13.860.661,36 €

(114.821,31 €)

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:

Zunächst wurden Friedhofsgebühren der Vorjahre in Höhe von 614.878,62 € ertragswirksam aufgelöst und 863.330,00 € Friedhofsgebühren des Jahres 2015 als PRAP neu gebildet. Insgesamt weist dieser PRAP einen Bestand von 9.509.883,84 € aus.

Für den U 3 – Ausbau der Kindertagesstätten wurde ein entsprechende PRAP i.H.v. 167.800,00 € neu gebildet und insgesamt 191.112,65 € ertragswirksam aufgelöst.

## Aufstellung liquide Mittel

| <b>Aufteilung der Bilanzposition "Liquide Mittel"</b> |                                              |                       |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|
| <u>Bilanzkonto</u>                                    | <u>Beschreibung</u>                          | <u>Betrag</u>         |
| 18111500                                              | Sparbuch Brüll-Houfer-Stiftung               | 155.581,33 €          |
| 18310000                                              | Handkassenbarbestände                        | 87.818,72 €           |
| 18110100-25                                           | sonstige Konten Sparkasse (zahlungsrelevant) | 5.680.587,99 €        |
| 18112000-3000                                         | sonstige Konten (n. zahlungsrelevant)        | -324,57 €             |
| 18110400                                              | Commerzbank                                  | 6.771,44 €            |
| 18110200                                              | Volksbank Meerbusch                          | 6.135,46 €            |
| 18110600                                              | Deutsche Bank                                | 36.242,90 €           |
| 18111400                                              | Treuhand-Festgeld Klömpges                   | 6.367,88 €            |
|                                                       |                                              | <b>5.979.181,15 €</b> |
| <b>Auswertung nach Fristigkeit</b>                    |                                              |                       |
|                                                       | Barbestände                                  | 87.818,72 €           |
|                                                       | Sichteinlagen ( täglich - 3 Monate )         | 5.729.413,22 €        |
|                                                       | Sparbucheinlagen ( über 3 Monate )           | 161.949,21 €          |
|                                                       |                                              | <b>5.979.181,15 €</b> |

## Aufstellung sonstige Verbindlichkeiten

| Sachkonto    | Bezeichnung                                        | Vortrag<br>EUR          | Soll<br>EUR             | Haben<br>EUR            | Saldo<br>EUR           | S/H      |
|--------------|----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|----------|
| 37010010     | Sonstige Verbindlichk. Soli-Erstattung             | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 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               | -8.942,53 €             | 0,00 €                  | 3,34 €                  | -8.945,87 €            | H        |
| 37018000     | S.Verb. Personal (LOGA) aus Migration KIRP         | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37118011     | Steuerabw. LOGA SAKO                               | -311.998,29 €           | 4.022.546,50 €          | 3.710.548,21 €          | 0,00 €                 | H        |
| 37910000     | Andere sonstige Verbindlichkeiten                  | -614.237,53 €           | 14.196.419,45 €         | 13.584.112,48 €         | -1.930,56 €            | 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 €           | 187.700,78 €            | 187.700,78 €            | -275.049,13 €          | H        |
| 37910040     | Sonstige Verbindlichkeiten Verkauf v. Grundstücken | -147.060,88 €           | 2.072.230,89 €          | 2.727.534,20 €          | -802.364,19 €          | H        |
| 37911710     | Verbindlichkeit Brüll-Houfer-Stiftung ohne Person  | -3.598,26 €             | 0,00 €                  | 1.488,02 €              | -5.086,28 €            | 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 €            | 19.088,81 €             | 0,00 €                  | -6.439,97 €            | H        |
| 37912021     | S.Verb. Straßenbel. Mühlenstraße                   | -9.830,06 €             | 0,00 €                  | 0,00 €                  | -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                      | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37912130     | Sonst.Verb.Str.Bel.Am Strümpfer 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                   | -22.260,23 €            | 22.260,23 €             | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37912260     | S.Verb. Straßenbel. Meerbuscher Straße             | -12.064,70 €            | 12.064,70 €             | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37912270     | S.Verb. Straßenbel. Buschstraße                    | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 8.119,79 €              | -8.119,79 €            | 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            | -1.291.389,06 €         | 469.800,00 €            | 0,00 €                  | -821.589,06 €          | H        |
| 37916000     | Sonst. Verb. EG Strümpfer Busch                    | -2.280.146,15 €         | 0,00 €                  | 118.950,36 €            | -2.399.096,51 €        | H        |
| 37916010     | Sonst. Verb. EG Mollsfeld II                       | -2.032.292,88 €         | 6.096.878,64 €          | 4.064.585,76 €          | 0,00 €                 | H        |
| 37916040     | Sonst. Verb. EG Kornstraße                         | -76.838,49 €            | 0,00 €                  | 0,00 €                  | -76.838,49 €           | H        |
| 37916050     | Sonst. Verb. EG I.-v.-Schmettow                    | -310.827,74 €           | 94.884,91 €             | 0,00 €                  | -215.942,83 €          | H        |
| 37916060     | Sonst. Verb. EG Rottstraße                         | -21.958,99 €            | 21.958,99 €             | 0,00 €                  | 0,00 €                 | 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 €                  | 101.783,42 €            | -332.663,27 €          | 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        |
| 37916130     | S.V. EG Ruth-Niehaus-Straße/Unter der Mühle        | 0,00 €                  | 0,00 €                  | 108.470,28 €            | -108.470,28 €          | H        |
| 37917000     | Sonst. Verb. StrBel.AmStrüm.Busch                  | -29.349,32 €            | 0,00 €                  | 12.424,35 €             | -41.773,67 €           | 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 €                  | 4.553,86 €              | -13.772,38 €           | H        |
| 37917100     | S.Verb. Straßenbel. R.Niehaus-Straße               | -24.715,99 €            | 0,00 €                  | 2.826,27 €              | -27.542,26 €           | H        |
| 37917110     | S.Verb. Straßenbel. Am Strümpfer Busch             | -1.152,11 €             | 1.152,11 €              | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37919010     | Sonst. Verb. Rücklastsch.geb.m.WB                  | 451,62 €                | 3,19 €                  | 74,19 €                 | 380,62 €               | S        |
| 37919020     | Korrektur. sonst. Verb.Rücklast. (deb.Kred.)       | -451,62 €               | 451,62 €                | 380,62 €                | -380,62 €              | H        |
| 37919200     | Sonst. Verb. Verwahrbuch                           | 0,00 €                  | 1.271,12 €              | 1.271,12 €              | 0,00 €                 | H        |
| 37919210     | Sonst. Verb. Sicherheitsleistung                   | -9.859,11 €             | 35.861,70 €             | 35.861,70 €             | -9.859,11 €            | H        |
| 37919300     | S.Verb. Bestand Verwahrbuch (ohne person)          | -167.097,15 €           | 0,00 €                  | 9.619,86 €              | -176.717,01 €          | H        |
| 37919900     | Sonstige Verbindlichkeiten PSCD-Kassenreste        | 7,86 €                  | 98.868,59 €             | 98.876,45 €             | 0,00 €                 | H        |
| 37919920     | Korrekturkonto s.Verb. Kassenreste (deb.Kred.)     | -98.876,45 €            | 98.876,45 €             | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37919970     | Sonst. Verb. Sopart Mündelgelder                   | -20.952,73 €            | 794.748,04 €            | 789.273,82 €            | -15.478,51 €           | H        |
| 37919988     | Sonst. Verb. aus UZE (aus KIRP)                    | -35.749,71 €            | 0,00 €                  | 0,00 €                  | -35.749,71 €           | H        |
| 37919990     | Deb. Klärungsbestand                               | -1.115.889,73 €         | 165.174.516,87 €        | 165.109.192,91 €        | -1.050.565,77 €        | H        |
| 37919998     | Verbl./Klärungs.b.Rückgabe Vollstreckung Vollkomm  | -9.645,63 €             | 23.001,25 €             | 24.369,14 €             | -11.013,52 €           | H        |
| 37919999     | Vollstreckung Klärungsbestand                      | -261,28 €               | 2.615.867,60 €          | 2.658.670,61 €          | -43.064,29 €           | H        |
| 37920000     | Akontozahlungen                                    | -232.125,68 €           | 20.319.382,81 €         | 20.535.377,44 €         | -448.120,31 €          | H        |
| 37920010     | Verbindlichkeiten debitorische Kreditoren (Umg.)   | -77.153,44 €            | 77.153,44 €             | 0,00 €                  | 0,00 €                 | H        |
| 37999998     | Übrige Verpflichtungen -ohne Person-               | 0,00 €                  | 51,00 €                 | 51,00 €                 | 0,00 €                 | H        |
| 37999999     | Übrige Verbindlichkeiten                           | -66,20 €                | 22.590,66 €             | 22.572,96 €             | -48,50 €               | H        |
| <b>Summe</b> |                                                    | <b>-12.112.687,98 €</b> | <b>216.479.630,35 €</b> | <b>213.918.692,94 €</b> | <b>-9.551.750,57 €</b> | <b>H</b> |

### c. Veränderungen und Erläuterungen zu Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

#### - konsumtive Produktsachkonten -

##### 010 111 090 45821000 Erträge aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen

|                 |                     |                 |                     |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>496.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>246.475,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-249.525,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|

Durch die Erhöhung der Versorgungsbezüge verringert sich der Betrag der Inanspruchnahme.

##### 010 111 090 45831000 Erstattungsansprüche aus Dienstherrenwechsel

|                 |               |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>194.026,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>194.026,00 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Es handelt sich um die Erstattung von Pensionsansprüchen gegenüber vorherigen Dienstherren, die sukzessive geltend gemacht werden.

##### 010 111 120 41610000 Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>107.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>421.336,51 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>314.336,51 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Die Abweichung ergibt sich aus der Aufteilung der allgemeinen Investitionspauschale. 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. Den Mehrerträgen in diesem Produkt stehen Wenigerträge im Produkt 160 611 010 gegenüber.

##### 010 111 120 54310000 Geschäftsaufwendungen

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>1.780.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.639.010,28 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-140.989,72 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Weniger Aufwand als geplant (günstigere Preise, Verschiebung von Maßnahmen)

##### 010 111 140 47110000 Aktivierte Eigenleistungen

|                 |                    |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>80.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>274.559,01 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>194.559,01 €</b> |
|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Die Abweichung resultiert aus vorgenommenen Tätigkeiten im Rahmen der aktivierten Eigenleistungen, die in diesem großen Umfang nicht in der Planung berücksichtigt werden konnten.

##### 010 111 140 52152000 Größere Instandsetzungsmaßnahmen

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.271.500,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.012.257,91 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-259.242,09 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Umbuchung von Haushaltsmitteln im Rahmen der Deckungsfähigkeit i.H.v. 140.298,91 €. Die restlichen Haushaltsmittel i.H.v. 71.643,18 € konnten nicht verausgabt werden, da alle Sachbearbeiter des Service Immobilien im Herbst/Winter 2015 fast ausschließlich mit Maßnahmen zur Flücht-

lingsunterbringung ausgelastet waren (Notunterkünfte TH Mataré-Gymnasium, TH Meerbusch Gymnasium, Umbau Pfarrheim Paul-Jülke-Straße, Vorbereitung Umbau Barbara-Gerretz-Schule, Umbau Bürogebäude Uerdinger Str. 85, usw.).

#### **010 111 160 45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden**

|                 |                       |                 |                     |                   |                        |
|-----------------|-----------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.219.450,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>163.696,57 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-2.055.753,43 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------------|

Der Minderertrag ergibt sich aus geplanten Verkäufen, die 2015 nicht realisiert werden konnten. Im Einzelnen wurde das Grundstück des alten Bauhofs auf der Moerser Straße noch nicht veräußert. Weiterhin konnte das Grundstück am Neusser Feldweg noch nicht verkauft werden, da die notwendigen Voraussetzungen zum Verkauf noch nicht gegeben waren.

#### **030 243 010 52550000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens**

|                 |                     |                 |                    |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>185.400,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>66.326,20 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-119.073,80 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|

Abweichungen aufgrund weniger Aufwand als geplant (z.B. keine Kosten für Winterdienst, geringere Austauschnotwendigkeit techn. Geräte OGS)

Abweichung insbesondere aufgrund Veranschlagung der Inklusionspauschale Ertrags- und Aufwandseitig im Produkt der Schulverwaltung (s.o). Der überwiegende Teil der Personalkosten aus dem Fachbereich 2 wird im Aufwand jedoch nicht im o.g. Sachkonto abgebildet sondern erfolgt über SZD/Personal.

#### **050 313 010 41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund**

|                 |               |                 |                       |                   |                       |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.140.488,08 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>1.140.488,08 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|

Der Bund leistete in 2015 aufgrund des im Jahresverlauf zunehmenden Flüchtlingsstromes erstmals unmittelbar einen Zuschuss zur teilweisen Deckung der den Kommunen für die Unterbringung der Flüchtlinge entstehenden Aufwendungen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war diese Entwicklung nicht absehbar.

#### **050 313 010 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land**

|                 |                     |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>536.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.295.773,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>759.773,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

Aufgrund des im Jahresverlauf zunehmenden Flüchtlingsstromes erhöhte das Land NRW seinen Zuschuss zur teilweisen Deckung der den Kommunen für die Unterbringung der Flüchtlinge entstehenden Aufwendungen auf Basis entsprechender Nachtragshaushalte. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war diese Entwicklung nicht absehbar.

#### **050 313 010 42119980 Erstattung Personalkosten der Amtshilfe – Asyl**

|                 |               |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>228.249,46 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>228.249,46 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Im August 2015 und Oktober 2015 wurden in Amtshilfe für das Land NRW die Notunterkünfte für die Erstaufnahme von Flüchtlingen in den Turnhallen des städt. Mataré-Gymnasiums und des städt. Meerbusch-Gymnasiums eröffnet. Diese Maßnahmen und die damit verbundenen Kosten waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar.

**050 313 010 42119990      Erstattung der Amtshilfe – Asyl**

|                 |               |                 |                       |                   |                       |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.706.540,29 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>2.706.540,29 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|

s. Begründung zu 050 313 010 42118890

**050 313 010 53390000      Sonstige soziale Leistungen AsylbLG - Lebensunterhalt**

|                 |                       |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>1.150.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.309.704,68 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>159.704,68 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

Der Planwert für Leistungen zum Lebensunterhalt für die der Stadt Meerbusch zugewiesenen Asylbewerber wurde auf Basis der erwarteten Personenzahl von 300 Leistungsberechtigten ermittelt. Bis zum Jahresende erhöhte sich die Zahl auf 366 leistungsberechtigte Personen, was zu den genannten Mehraufwendungen führte.

**050 313 010 53392000      Sonstige soziale Leistungen AsylbLG**

|                 |                     |                 |                     |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>500.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>379.688,98 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-120.311,02 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|

Der Planwert für Leistungen der Krankenhilfe an die der Stadt Meerbusch zugewiesenen Asylbewerber wurde auf Basis der erwarteten erhöhten Personenzahl von 300 Leistungsberechtigten prognostiziert. Es entstanden Aufwendungen lediglich in genannter Höhe.

**050 313 010 53399990      Kosten der Amtshilfe - Asyl**

|                 |               |                 |                       |                   |                       |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.845.359,71 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>2.845.359,71 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|

s. Begründung zu 050 313 010 42118890

**060 363 010 42210000      Ersatz von sozialen Leistungen innerhalb von Einrichtungen**

|                 |                    |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>75.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>287.118,42 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>212.118,42 €</b> |
|-----------------|--------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Der Planwert für Einnahmen aus Kostenerstattungsansprüchen gegen andere Jugendhilfeträger wurde auf Basis eines Hilfefalles in stationärer Jugendhilfe sowie der erfahrungsgemäß im Jahresverlauf aufgrund von Umzügen zu erwartenden Zuständigkeitswechsel insbesondere im Bereich der ambulanten Erziehungshilfen gebildet. Tatsächlich konnten 3 stationäre Hilfefälle aufgrund von Zuständigkeitswechseln an andere Jugendhilfeträger abgegeben werden. Bis zur Übergabe teilweise bereits in 2014 noch hier entstandene Aufwendungen wurden mit der Folge entsprechender Mehrerträge in 2015 erstattet.

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>1.430.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.284.590,68 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-145.409,32 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Der Planwert umfasst im Wesentlichen die erwarteten Aufwendungen für ambulante erzieherische Hilfen in Höhe von 900.000 € sowie von 525.000 € für ambulante Eingliederungshilfen für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche. Bei vergleichbaren Fallzahlen zum Vorjahr wurden in 2015 weniger Fachleistungsstunden eingesetzt als prognostiziert, was zu Minderausgaben in genannter Höhe führte.



**060 363 010 53320000      Soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb von Einrichtungen**

**Planwert      30.000,00 €      Ergebnis      362.748,40 €      Abweichung      332.748,40 €**

Die Planung des Ansatzes 2015 für die Inobhutnahme von Minderjährigen erfolgte auf der Basis der Vorjahresergebnisse und wäre für die vergleichbaren Fälle mit Aufwendungen in Höhe von ca. 28.000 € auskömmlich gewesen. Nicht vorhersehbar war jedoch die Entwicklung des Flüchtlingsstromes ab Sommer 2015. Damit einher stieg auch die Zahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge. Für deren Inobhutnahme einschließlich aller begleitenden Aufwendungen (im Wesentlichen Unterkunft, Lebensunterhalt, Krankenhilfe, Clearing, Dolmetscherkosten) sind die genannten Mehraufwendungen entstanden.

**060 363 010 53323000      Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Minderjährige und junge Volljährige stationär**

**Planwert      358.000,00 €      Ergebnis      203.487,39 €      Abweichung      -154.512,61 €**

Entgegen der Planung 2015 endete ein Hilfefall im Jahresverlauf durch Zuständigkeitswechsel, in einem Hilfefall zogen die sorgeberechtigten Eltern den Antrag auf stationäre Unterbringung ihres Kindes bereits zum Jahresanfang zurück, ein Hilfefall endete entgegen der Hilfeplanung im Sommer kurz nach Eintritt der Volljährigkeit auf Wunsch des jungen Menschen. Im Ergebnis führte dies zu den genannten Minderausgaben.

**060 365 010 41411000      Zuweisungen vom Land für Betriebskosten gem. § 21 KiBiz**

**Planwert      5.428.200,00 €      Ergebnis      5.581.136,38 €      Abweichung      152.936,38 €**

Aufgrund der veränderten Bescheidsystematik des Landes und eines damit einhergehenden hohen Differenzierungsaufwandes der Zuschüsse auf die einzelnen Träger wurde in 2015 zunächst der Gesamtbetrag der über die laufenden Betriebskosten hinaus eingeplanten zusätzlichen Verfügungspauschale auf diesem Sachkonto vereinnahmt. Bei Haushaltsplanung war vorgesehen, die anteiligen Zuschüsse unmittelbar an die freien Träger weiterzuleiten. Zudem wurde die Pauschalförderung für die „Sprach-Kitas“ sowie der Landeszuschuss für PlusKita-Einrichtungen auf diesem Sachkonto verbucht – die Planung erfolgte wie in den Vorjahren auf dem Sachkonto 41410000. Dies führte zu Mehreinnahmen in genannter Höhe, unter Sachkonto 53180000 folglich zu entsprechenden Mehrausgaben aufgrund der 2015 nicht eingeplanten Auszahlungen an die freien Träger.

**060 365 010 43211000      Elternbeiträge**

**Planwert      2.150.000,00 €      Ergebnis      2.391.559,46 €      Abweichung      241.559,46 €**

Der Ansatz 2015 wurde basierend auf den Durchschnittswerten des Kindergartenjahres 2013/2014 für das Platzangebot im Kalenderjahr 2015 ermittelt. Die Mehreinnahmen ergaben sich im Wesentlichen aus der zum 01.08.2015 beschlossenen Erhöhung der Elternbeiträge um 5% sowie aus Nachforderungen aufgrund der vorgenommenen Einkommensüberprüfung für die Jahre 2011 bis 2015.

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

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>211.800,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>566.440,33 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>354.640,33 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Der Ausgleichsbetrag des Landes für den erhöhten Personalbedarf in der U3-Betreuung wird als Gesamtbetrag vom LVR überwiesen und ist anteilig an die freien Träger weiterzuleiten. Aufgrund des hohen Differenzierungsaufwandes wurde der Betrag – entgegen der Haushaltsplanung - zunächst in voller Höhe vereinnahmt und zusammen mit den laufenden Betriebskosten an die freien Träger weiter geleitet. Bei Haushaltsplanung war vorgesehen, die anteiligen Zuschüsse unmittelbar an die freien Träger weiterzuleiten. Diese veränderte Handhabung führte hier zu Mehreinnahmen in genannter Höhe, bei Sachkonto 53180000 zu entsprechenden Mehrausgaben.

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>8.309.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>8.753.964,49 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>444.964,49 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

Die Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus der von der Planung abweichenden Kontierungspraxis (s. Sachkonto 4141100 und 44810000) mit der Folge höherer Zuschusszahlungen an die freien Träger. Zudem waren überplanmäßig rückwirkend ab April 2014 sowie laufend für 2015 vertraglich vereinbarte Zuschüsse an einen freien Träger zu leisten; die Mittel waren irrtümlich nicht eingeplant.

**110 538 010 43217000 Niederschlagswassergebühren**

|                 |                       |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>4.571.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>4.725.665,54 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>154.665,54 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

In 2015 wurden vermehrt Neubauten (teilweise rückwirkend für mehrere Jahre) erstmalig erfasst und damit zu Niederschlagswassergebühren herangezogen. Weiterhin ergaben sich in Einzelfällen große Flächenkorrekturen (ebenfalls rückwirkend für mehrere Jahre), die zu Mehreinnahmen führten.

**110 538 010 43810000 Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>298.430,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>621.625,72 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>323.195,72 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Der Planwert ist um 306.040,00 € zu niedrig, da dieser Ansatz irrtümlich beim Konto 45820000 (Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen) veranschlagt wurde. Der korrekte Planwert hätte demnach 604.470,00 € betragen müssen. Vor diesem Hintergrund resultiert die Abweichung lediglich aus einem falschen Planansatz

**110 538 010 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>306.040,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>415.080,85 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>109.040,85 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Ansätze für die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen werden nicht beplant. Dieser Ansatz gehört sachlich zum Konto 43810000 (Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich). Die 306.040,00 € wurden irrtümlich hier veranschlagt.

Nach Feststellung des Betriebskostenergebnisses der Kläranlage Düsseldorf-Nord lag die abgeführte Abwassermenge um ca. 576.000 m<sup>3</sup> niedriger als in der Kalkulation angenommen (geringere Niederschlagswassermengen). Die Kalkulation pro m<sup>3</sup> Schmutzwasser lag bei 0,54 €/m<sup>3</sup>, das Betriebsergebnis bei 0,518 €/m<sup>3</sup>. Zum Zeitpunkt der Rückstellungsbildung lagen noch keine aktuellen Zah-

len über die abgelieferten Abwassermengen vor. Für den Klärkostenanteil wurde eine Rückstellung in Höhe von 200.000 € gebildet, benötigt wurden 95.029,48 €.

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.700.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.538.000,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-162.000,00 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Die an die Kläranlage Düsseldorf-Nord abgeführte Abwassermenge lag um ca. 576.000 m³ niedriger als in der Kalkulation angenommen (geringere Niederschlagswassermengen). Die Kalkulation pro m³ Schmutzwasser lag bei 0,54 €/m³, das Betriebsergebnis bei 0,518 €/m³.

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

|                 |                     |                 |               |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>602.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-602.000,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------------|----------------------|

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 45820000                      Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen**

|                 |               |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>860.000,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>860.000,00 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Die für die Erneuerung der Bahnübergänge Viehgasse, Meyersweg und Görgesheideweg gebildete Rückstellung konnte ertragswirksam aufgelöst werden.

Siehe Begründung zu 120 541 010 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land.

#### **120 541 010 52160000                      Instandhaltung des Infrastrukturvermögens**

|                 |                     |                 |                     |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>668.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>371.214,55 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-296.785,45 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|

Die Deckensanierung der Uerdinger Straße (Kaiserswerther Straße bis Claudiusstraße) waren mit 180.000 € im Haushalt 2015 veranschlagt. Durch Verzögerungen bei den Vermessungsarbeiten sowie dem Bodengutachten konnten die Ausschreibung und Vergabe nicht mehr rechtzeitig für Durchführung der Bauarbeiten in den Herbstferien 2015 durchgeführt werden. Da die Arbeiten aber nur in einer verkehrsarmen Zeit bei guter Witterung durchgeführt werden können, mussten die Deckensanierung verschoben und für in Osterferien 2016 terminiert werden. Nach Ausschreibung der Maßnahme betrug das Submissionsergebnis 131.515,91 €. Die erforderlichen Haushaltsmittel wurden im Haushalt 2016 neu veranschlagt. Weiterhin lagen für bereits durchgeführte Leistungen/Arbeiten bis zum Haushaltsschluss 2015 teilweise noch keine Rechnungen vor. Hierfür wurden Rückstellungen in Höhe von 26.000 € gebildet.

**120 547 010 45910000 Vermischte Erträge**

|                 |                 |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>100,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>215.168,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>215.068,00 €</b> |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Nach Feststellung der Ergebnisrechnung zur Allgemeinen Verbandsumlage 2013 erhielt die Stadt Meerbusch durch die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH für das Betriebsjahr 2013 eine Rückerstattung in Höhe von 215.168,00 €.

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.700.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.509.511,33 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-190.488,67 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung 2015 wurde der Zuschuss an die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH mit 2.700.000,00 € kalkuliert. In der Verbandsversammlung des Zweckverbandes VRR vom 12.12.2015 wurde der endgültige Verbundetat beschlossen. Danach betrug der Zuschuss an die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH für 2015 nur noch rd. 2.510.000 €.

**150 571 010 45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>128.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>239.286,53 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>111.286,53 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Es wurden vier Gewerbegrundstücke im Bereich der Berta-Benz-Straße in Strümp veräußert. Entgegen der Planung, konnte ein Mehrertrag in Höhe von 111.286,53 € erwirtschaftet werden.

**150 573 010 45110000 Konzessionsabgaben**

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>3.144.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.588.714,37 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-555.285,63 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Die Konzessionsabgaben korrelieren mit den Umsätzen der WBM. Je höher der Verbrauch des Endkunden ausfällt, umso höher fallen die Konzessionsabgaben aus. Bedingt durch die milden Winter 2014/2015 sowie 2015/2016 sind diese in 2015 entsprechend niedriger ausgefallen.

**150 573 010 45210000 Erstattung Kapitalertragssteuer wbm/WNO**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>550.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>698.702,18 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>148.702,18 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Im Rahmen der Körperschaftssteuererklärung des städtischen Hallenbades als Betrieb gewerblicher Art wird der operative Bäderverlust mit der Gewinnausschüttung von wbm und WNO verrechnet. Hierdurch wird die seitens der Kapitalgesellschaften einbehaltene und abgeführte Kapitalertragssteuer im Rahmen der Körperschaftssteuererklärung erstattet. Diese fiel höher aus als ursprünglich geplant.

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.366.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.074.271,87 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-291.728,13 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Der Gewinn fiel niedriger aus als erwartet.

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

|                 |                     |                 |               |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>220.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-220.000,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------------|----------------------|

Auf Grund der beschlossenen Generalsanierung des Hallenbades kann der Gewinn des Bäderbetriebes bis zu einer Höhe der Sanierungskosten steuerlich einer Rücklage zugeführt werden. Auf den jeweiligen Steuerbilanzgewinn ist in dieser Zeit keine Kapitalertragssteuer zu entrichten. Diese Regelung kommt in 2015 zum Tragen.

**160 611 010 40120000      Grundsteuer B**

|                 |                       |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>9.720.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>9.877.739,05 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>157.739,05 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

Die Steuereinnahme fiel höher aus als erwartet.

**160 611 010 40130000      Gewerbesteuer**

|                 |                        |                 |                        |                   |                      |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>29.200.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>28.768.743,79 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-431.256,21 €</b> |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|

Die Gewerbesteuer hat den kalkulierten Ansatz bei den gebuchten Forderungen mit rd. 0,8 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**

|                 |                        |                 |                        |                   |                     |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>35.134.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>35.913.821,08 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>779.821,08 €</b> |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|---------------------|

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

**160 611 010 41610000      Auflösung von Sonderposten a. Zuwendungen**

|                 |                     |                 |                     |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>563.300,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>298.262,48 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-265.037,52 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|

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. Den Wenigererträgen in diesem Produkt stehen Mehrerträge in anderen Produkten gegenüber.

**160 611 010 53410000      Gewerbesteuerumlage**

|                 |                       |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.272.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.484.963,99 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>212.963,99 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

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

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.207.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>2.413.965,02 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>206.965,02 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

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

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

|                 |                     |                 |                     |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>450.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>287.746,49 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-164.253,51 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|----------------------|

Die Zinserträge resultieren aus Steuernachzahlungen von Vorjahren, welche naturgemäß nicht planbar sind.

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

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>4.362.900,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>4.100.071,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-262.829,00 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

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

**160 612 010 55180000                      Zinsaufwendungen a. sonst.inländ.Bereich**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>200.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>637.195,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>437.195,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Die Abweichung ergibt sich aus der erforderlichen Bildung einer Rückstellung wegen eines Drohverlustes auf Grund einer ausstehenden Entscheidung des Finanzgerichts.

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

|                 |                        |                 |                        |                   |                      |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>25.385.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>24.728.047,16 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-656.952,84 €</b> |
|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|----------------------|

Die Einsparungen sind auf nicht besetzte Stellen und vermehrte Krankheitsfälle zurückzuführen.

**Kontengruppe 503                      Sozialversicherungsbeiträge (diverse Produkte)**

|                 |                       |                 |                       |                   |                      |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>3.793.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>3.651.550,07 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-141.449,93 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------|

Die Einsparungen sind auf nicht besetzte Stellen und vermehrte Krankheitsfälle zurückzuführen.

**Kontengruppe 504                      Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>750.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>881.268,56 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>131.268,56 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Die erhöhten Ausgaben resultieren aus steigenden Gesundheitskosten und zunehmende Fälle bei der Pflege.

**Kontengruppe 505**

**Zuführung zu Pensionsrückstellungen und Altersteilzeit**

|                 |                       |                 |                       |                   |                       |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>2.158.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>3.900.806,47 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>1.742.806,47 €</b> |
|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|

Der erhebliche Anstieg der Pensionsrückstellungen ist zum einen auf die Erhöhung der Versorgung und zum anderen auf Neueinstellungen im Beamtenbereich und zusätzlichen Versorgungsempfängerinnen und –empfänger zurückzuführen.

**Kontengruppe 506**

**Zuführung zu Beihilferückstellungen**

|                 |                     |                 |                       |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>519.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.177.966,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>658.966,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|---------------------|

Die neue versicherungsmathematische Bewertung und Umstellung auf die Wahrscheinlichkeitstafel 2014 (veröffentlicht von der BaFin am 21.12.2015) führte zu einer Anhebung des Teilwerts der Beihilfeverpflichtungen um 4,4 %. Hinzu kommen auch hier zusätzliche Kosten für Neueinstellungen und weitere Versorgungsfälle.

**- investive Produktsachkonten –**

**010 111 020 78310000 Anschaffungen von beweglichem Vermögen  
7.01010001.715.001**

**Planwert 183.000,00 € Ergebnis 70.515,98 € Abweichung -112.484,02 €**

Der Abweichungsbetrag besteht aus Mittelübertragungen nach 2016. Bestellungen erfolgten in 2015, die Lieferungen und Zahlungen erst in 2016.

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

**Planwert 40.000,00 € Ergebnis 180.394,55 € Abweichung 140.394,55 €**

Die Server wurden in 2014 bestellt; Lieferung und Zahlung erfolgte in 2015. Die Planmittel hierfür wurden von 2014 nach 2015 übertragen.

**010 111 140 68110000 Kita Knirpsmühle Neubau  
7.01012092.780.001**

**Planwert -151.200,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -151.200,00 €**

Der Neubau der Kita Knirpsmühle konnte erst im Jahr 2016 begonnen werden. Somit kann auch der zunächst für 2015 eingeplante Abruf der 1. und 2. Rate der Landesmittel erst 2016 erfolgen.

**010 111 140 78510000 Sanierung Hallenbad  
7.01012083.710.001**

**Planwert 1.500.000,00 € Ergebnis 358.640,32 € Abweichung -1.141.359,68 €**

Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. In 2015 wurde mit der Planung begonnen. Aufgrund der Submissionsergebnisse gab es eine Verzögerung hinsichtlich des Sanierungsbeginns. Dadurch konnte der Ausschuss „Sanierung Hallenbad“ die Baumaßnahme erst in seiner Sitzung am 18.02.2016 freigeben. Mit den Bauarbeiten wurde inzwischen begonnen.

**010 111 140 78510000 Kita Knirpsmühle Neubau  
7.01012092.710.001**

**Planwert 650.000,00 € Ergebnis 136.137,77 € Abweichung -513.862,23 €**

Die Maßnahme ist noch nicht abgeschlossen. Aufgrund unzureichender Submissionsergebnisse mussten einige Gewerke neu ausgeschrieben werden, weshalb die Maßnahme mit einer zeitlichen Verzögerung begonnen wurde. Die Maßnahme wird in 2016 fortgesetzt.



**010 111 140    78510000    Flüchtlingsunterkünfte  
7.01012096.710.001**

**Planwert        700.000,00 €    Ergebnis        59.108,81 €    Abweichung       -640.891,19 €**

In 2015 wurde mit versch. Maßnahmen zur Flüchtlingsunterbringung begonnen, so u.a. die Lieferung der Containeranlage Kranenburger Straße. Mitte des Jahres stellte sich dann heraus, dass der Auftragnehmer die bestellte Anlage weiterverkauft hatte. Daraufhin wurde ein weiteres Unternehmen Ende 2015 mit der Lieferung von vier Häusern für den Hülsenbuschweg beauftragt. Durch diese Zeitverzögerung konnte die Baumaßnahme nicht abgeschlossen werden.

**010 111 160    68210000    Allgemeiner Grundstücksverkehr  
7.01014002.775.001**

**Planwert        848.000,00 €    Ergebnis        1.002.864,40 €    Abweichung       154.864,40 €**

Mehreinzahlung durch den Verkauf von Gewerbegrundstücken, die bei Aufstellung des Haushaltes nicht kalkuliert waren.

**010 111 160    68210000    Alter Bauhof Moerser Straße  
7.01014012.775.001**

**Planwert        2.700.000,00 €        Ergebnis        0,00 €    Abweichung       -2.700.000,00 €**

Nach der öffentlichen Ausschreibung der städtischen Baugrundstücke gab es eine einzige Bewerbung, die die Ausschlusskriterien nicht eingehalten hat. Das Angebot war somit von einer weiteren Wertung auszuschließen.

Die Verwaltung wurde beauftragt eine neue Bewertungsmatrix für die Baugrundstücke im Bereich des Bebauungsplanes Nr. 82, Meerbusch-Büderich, auf der Basis der geführten Investorengespräche zu erarbeiten.

Die kalkulierten Einzahlungen konnten daher in 2015 nicht realisiert werden.

**020 126 010    78310000    Feuerwehrfahrzeuge  
7.02003005.715.001**

**Planwert        140.000,00 €    Ergebnis        364.323,23 €    Abweichung       224.323,23 €**

Der Haushaltsansatz beinhaltet 40.000 € für die Neubeschaffung des Kommandowagens für den Leiter der Feuerwehr und 100.000 € zur Umrüstung auf digital Funk.

40.166,76 € wurden für die Beschaffung des Kommandowagens kassenwirksam ausgegeben.

Die Mittel für den Digitalfunk wurden nicht verwendet.

Ferner wurde im Haushaltsjahr 2015 die Beschaffung eines Löschgruppenfahrzeug LF 20 und Mannschaftstransportfahrzeug insgesamt 324.156,47 € aus Mittelübertragungen 2014 kassenwirksam ausgegeben. Somit ergibt sich eine Mehrausgabe von 224.323,23 € im Jahr 2015.

**100 511 010    78210000    Bodenordnung  
7.10002001.715.001**

**Planwert        700.000,00 €    Ergebnis        423.817,02 €    Abweichung       -276.182,98 €**

Der Ansatz beinhaltet die kalkulierten Auszahlungen im Umlegungsverfahren Blumenstraße. Einige Beschlüsse im Verfahren wurden Ende August 2015 gefasst, danach erfolgte die Vermessung der

neu geordneten Grundstücke und die Prüfung durch das Katasteramt, so dass die Fälligkeit der Beträge erst in 2016 liegt. Die Mittel wurden in 2015 vorgemerkt und eine Übertragung nach 2016 beantragt. .

**100 511 010    78211000    Am Strümper Busch  
7.10002002.715.001**

|                 |                     |                 |                   |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>150.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>1.890,00 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-148.110,00 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|----------------------|

Der Ansatz beinhaltet kalkulierte Mittel in der Umlegung Nr. 50 –K9n-. Das Umlegungsverfahren ruhte wegen des laufenden Normenkontrollantrages, so dass lediglich Gebühren beim Katasteramt Neuss für die Übernahme einer Messung kassenwirksam wurden.

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

|                 |                     |                 |                    |                   |                      |
|-----------------|---------------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>200.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>45.782,12 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-154.217,88 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 137.714,60 € zur Verfügung. Die Arbeiten für die Linersanierung Carmenstraße, Uerdinger Straße und Brühler Weg sind beauftragt. Die Maßnahmen sind im Bau. Der Mittelabfluss erfolgt größtenteils erst in 2016.

**110 538 010    78520000    Hohegrabenweg (Niederdonker Str.- Auf den Steinen)  
7.11002126.710.001**

|                 |               |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>0,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>127.081,21 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>127.081,21 €</b> |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 154.020,02 € zur Verfügung. Aus technischen Gründen konnten die Arbeiten für die geschlossenen Hausanschlussanierungen noch nicht ausgeführt werden.

**110 538 010    78520000    Böhlersiedl. ABK (Farnacker, Niederstift)  
7.11002127.710.001**

|                 |                     |                 |                   |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>150.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>7.900,49 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>-142.099,51€</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 10.000,00 € zur Verfügung. Die Maßnahme befand sich in 2015 zum Teil noch in der Planungsphase, so dass die Ausschreibung nach 2016 verschoben werden musste. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

**110 538 010    78520000    Sanierung Niederdonker Str. ABK  
7.11002136.710.001**

|                 |                     |                 |                     |                   |                     |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Planwert</b> | <b>100.000,00 €</b> | <b>Ergebnis</b> | <b>299.354,79 €</b> | <b>Abweichung</b> | <b>199.354,79 €</b> |
|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------------|

Die Arbeiten konnten in 2015 so frühzeitig fertiggestellt werden, dass die Schlussrechnung noch in 2015 erfolgte. Die Bereitstellung der der notwendigen Haushaltsmittel erfolgte im Wege des Haushaltsvorgriffs auf die Mittel in 2016.

**110 538 010    78520000    Meerbuscher Str.(A 57-Am Böllershof) ABK  
7.11002202.710.001**

**Planwert        410.800,00 €    Ergebnis        688.674,72 €    Abweichung        277.874,72 €**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 116.841,23 € zur Verfügung. Bedingt durch höhere Baukosten war eine weitere Ermächtigungsübertragung gem. § 21 GemHVO in Höhe von 125.000,00 € erforderlich.

**110 538 010    78520000    Erschl. Auf dem Kamp (B-Plan 281) ABK  
7.11002213.710.001**

**Planwert        340.000,00 €    Ergebnis        0,00 €    Abweichung        -340.000,00 €**

Die Maßnahme wurde zeitlich verschoben (Unwirksamkeit des B-Planes 281) und die Maßnahme wurde für den Haushalt 2018 neu veranschlagt.

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

**Planwert        0,00 €    Ergebnis        142.469,53 €    Abweichung        142.469,53 €**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 155.000,00 € zur Verfügung. Die Maßnahme wurde in 2015 abgeschlossen.

**110 538 010    78520000    Erneuerungsmaßn. in Sonderbauwerken  
7.11002901.710.001**

**Planwert        250.000,00 €    Ergebnis        369.322,15 €    Abweichung        119.322,15€**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 324.036,27 € zur Verfügung. Die Maßnahme ist im Bau. Für einen Teil der beauftragten Arbeiten liegen noch keine Rechnungen vor. Hierfür wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

**110 538 010    78520000    Sanierung Pumpstation Im Rott ABK  
7.11002912.710.001**

**Planwert        400.000,00 €    Ergebnis        2.622,99 €    Abweichung        -397.377,01 €**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 50.000,00 € zur Verfügung. Die Maßnahme befand sich in 2015 zum Teil noch in der Planungsphase, so dass die Ausschreibung nach 2016 verschoben werden musste. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

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

**Planwert        272.500,00 €                    Ergebnis   171.460,96 €   Abweichung   -101.039,04 €**

Die Abrechnung der Straßenbaumaßnahme „Auf der Gath“ wurde nach 2016 verschoben, da die Rechnungen noch nicht komplett vorlagen und keine Verjährung drohte.

**120 541 010    78520000    Am Pützhof  
7.12001110.710.001**

**Planwert        120.000,00 €   Ergebnis        5.652,50 €    Abweichung   -114.347,50 €**

Die Maßnahme ist im Bau. Die beauftragten und damit gebundenen Mittel werden zum größten Teil erst in 2016 kassenwirksam. Der weitere Baufortschritt ist abhängig von den privaten Hochbauten. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

**120 541 010    78520000    Laacher Weg (Umbau Bereich Kiga)  
7.12001147.710.001**

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

Die Durchführung der Maßnahme musste wegen Fremdeinflüsse (fehlender Grunderwerb etc.) nach 2016 verschoben werden. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

**120 541 010    78520000    Erschl. Am Strümper Busch (B-Plan 276+277)  
7.12001306.710.001**

**Planwert        0,00 €   Ergebnis        156.236,96 €   Abweichung    156.236,96 €**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 225.354,54 € zur Verfügung. Der weitere Baufortschritt ist abhängig von den privaten Hochbauten.

**120 541 010    78520000    Am Oberbach und Rheindamm  
7.12001603.710.001**

**Planwert        380.000,00 €   Ergebnis        62.328,64 €   Abweichung   -317.671,36 €**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 20.000,00 € zur Verfügung. Die Maßnahme ist im Bau. Die Haushaltsmittel werden zum größten Teil erst in 2016 kassenwirksam. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

**120 541 010    78521000    Grundsanierung Osterather Str.  
7.12001312.710.001**

**Planwert        375.000,00 €   Ergebnis        196.644,28 €   Abweichung   -178.355,72 €**

Die Abweichung ergibt sich aus einem günstigeren Ausschreibungsergebnis. Die Maßnahme ist fertiggestellt.

**120 541 010    78521000    Grundsanierung Kemper Allee  
7.12001424.710.001**

**Planwert        190.000,00 €    Ergebnis        1.015,17 €    Abweichung       -188.984,83 €**

In 2015 standen Ermächtigungsübertragungen aus 2014 in Höhe von 15.758,71 € zur Verfügung. Durch die kontroversen Diskussionen über die endgültige Ausbauvariante (Vorstellung im Bau- und Umweltausschuss und Bürgerbeteiligung in 2015) soll Anfang 2016 noch die Elternpflegschaft zu dieser Maßnahme angehört werden. Die Maßnahme musste daher nach 2016 verschoben werden. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2015 nach 2016 veranlasst.

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

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

Die Zuwendung konnte nicht abgerufen werden, da die Schlussrechnungen in 2015 noch nicht vorlagen und somit auch kein Schlussverwendungsnachweis erstellt werden konnte. Die Mittel wurden für 2016 neu veranschlagt.

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

**Planwert        3.515.216,00 €    Ergebnis        1.860.907,38 €    Abweichung       -1.654.308,62 €**

Realisiert wurden aus der Ermächtigung des Jahres 2015 i.H.v. 3,515 Mio. € ein Betrag von rd. 1,8 Mio. €. Der Restbetrag wurde nach 2016 vorgetragen. Die Ermächtigung des Jahres 2014 i.H.v. 4.243.250,- € ist am 31.12.2015 untergegangen.

#### d. 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.

Die Differenzen im Produkt Zentrale Leistungen (010 111 070) resultieren aus den fehlenden Miet- und Betriebskosten des Stadtarchiv in der Planung.

Aufgrund der Flüchtlingssituation erhöhte sich der Aufwand für das Produkt Bewirtschaftung von Übergangsheimen (050 315 010) deutlich. Dies resultiert zum einen aus den erhöhten Miet- und Nebenkosten für die Unterbringung, sowie zum anderen aus den Personalkosten der anderen Fachbereiche, die für die Flüchtlingsunterbringung und -betreuung anfielen.

Im Produkt Soziale Einrichtungen für Obdachlose (050 315 020) resultieren die Abweichungen bei den Miet- und Nebenkosten aus der Tatsache, dass die Gebäude nur zu 1/3 genutzt wurden und die restliche Fläche für die Flüchtlinge übergangsweise zur Verfügung gestellt wurden.

Die Unterschiede der Turnhallen des Mataré-Gymnasiums (030 217 010) und Meerbusch-Gymnasium (030 217 020) ergeben sich aus dem Umstand, dass die Turnhallen ab August bzw. ab Oktober 2015 als Notunterkünfte für das Land genutzt wurden.

Übersicht Jahresrechnung

| 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 | Erstattung Personalkosten für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen** | SUMME AUFWAND  |
|-------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| A           | B                                                 | B                                                                                                                         | C                                                        | D                              | E                                             | F                                                                                                                                                                     | G                 | H                       | I                                    | J                                 | K                               | L                                                                                | M              |
| 010 111 010 | Rat u. Aussch.,Fraktionen,Integrationsr.          | 6.631,93 €                                                                                                                | 2.142,07 €                                               | 9.621,33 €                     | 15.340,53 €                                   | 16.903,91 €                                                                                                                                                           | 17.223,00 €       | 8.972,48 €              | 7.492,90 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 84.328,15 €    |
| 010 111 020 | Verwaltungsleitung                                | 14.487,31 €                                                                                                               | 11.529,65 €                                              | 44.042,78 €                    | 38.177,41 €                                   | 9.022,68 €                                                                                                                                                            | 42.392,00 €       | 25.215,16 €             | 15.979,23 €                          |                                   |                                 |                                                                                  | 200.846,22 €   |
| 010 111 030 | Gleichstellung                                    | 2.178,85 €                                                                                                                | 768,64 €                                                 | 4.571,37 €                     | 2.545,16 €                                    | 2.689,95 €                                                                                                                                                            | 2.207,00 €        | 1.184,96 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 16.145,93 €    |
| 010 111 040 | Öffentlichkeitsarbeit/Stadtmarketing              | 11.842,74 €                                                                                                               | 3.825,13 €                                               | 2.163,96 €                     | 13.153,78 €                                   | 7.089,25 €                                                                                                                                                            | 4.577,00 €        | 3.247,86 €              | 42.636,05 €                          |                                   | 2.547,58 €                      |                                                                                  | 91.083,35 €    |
| 010 111 050 | Beschäftigtenvertretung                           | 7.894,12 €                                                                                                                | 3.074,57 €                                               | 18.285,47 €                    | 10.180,64 €                                   | 4.578,95 €                                                                                                                                                            | 5.477,00 €        | 2.877,84 €              | 217,68 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 52.586,27 €    |
| 010 111 060 | Prüfung und Beratung                              | 17.991,80 €                                                                                                               | 7.686,44 €                                               | 38.705,75 €                    | 25.451,61 €                                   | 4.841,53 €                                                                                                                                                            | 18.243,00 €       | 12.945,56 €             | 2.787,98 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 128.653,67 €   |
| 010 111 070 | Zentrale Leistungen, Orga. u.Stadtarchiv          | 34.580,79 €                                                                                                               | 2.381,67 €                                               | 21.035,41 €                    | 30.598,91 €                                   | 30.295,30 €                                                                                                                                                           | 64.435,00 €       | 26.722,88 €             | 7.440,15 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 217.490,11 €   |
| 010 111 080 | Serviceleistungen Baubetriebshof                  | 409.521,85 €                                                                                                              | 132.273,09 €                                             | 76.932,16 €                    | 37.973,68 €                                   | 100.606,06 €                                                                                                                                                          | 231.893,00 €      | 121.045,82 €            |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 1.110.245,66 € |
| 010 111 090 | Personalwirtschaft und -entwicklung               | 103.742,38 €                                                                                                              | 33.666,59 €                                              | 0,00 €                         | 49.376,07 €                                   | 59.670,72 €                                                                                                                                                           | 18.562,00 €       | 9.610,60 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 274.628,36 €   |
| 010 111 100 | Finanzmanagement                                  | 59.450,54 €                                                                                                               | 19.292,96 €                                              | 89.512,80 €                    | 74.064,17 €                                   | 13.655,87 €                                                                                                                                                           | 31.464,00 €       | 18.103,80 €             | 1.583,10 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 307.127,24 €   |
| 010 111 110 | Geschäftsbuchh., Zahlungsverk., Vollstr.          | 100.426,41 €                                                                                                              | 32.590,49 €                                              | 88.707,11 €                    | 110.499,39 €                                  | 6.981,05 €                                                                                                                                                            | 30.605,00 €       | 17.609,40 €             | 8.523,86 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 395.942,71 €   |
| 010 111 120 | Service DV-Management und Telekommunik.           | 54.002,88 €                                                                                                               | 17.525,07 €                                              | 53.770,12 €                    | 47.665,24 €                                   | 44.592,67 €                                                                                                                                                           | 28.654,00 €       | 15.900,98 €             | 3.920,44 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 266.031,40 €   |
| 010 111 130 | Rechts-u.Schadensangel., Datenschutz              | 19.864,07 €                                                                                                               | 7.686,44 €                                               | 31.697,83 €                    | 25.451,61 €                                   | 7.118,29 €                                                                                                                                                            | 8.751,00 €        | 6.210,08 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 106.779,32 €   |
| 010 111 140 | Technisches Gebäudemanagement                     | 52.108,04 €                                                                                                               | 16.830,58 €                                              | 9.521,43 €                     | 57.876,63 €                                   | 144.562,76 €                                                                                                                                                          |                   |                         | 2.038,09 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 282.937,53 €   |
| 010 111 150 | Infrast. u. kaufm. Gebäudemanagement              | 125.011,93 €                                                                                                              | 40.378,10 €                                              | 29.850,70 €                    | 21.046,05 €                                   | 62.158,07 €                                                                                                                                                           |                   |                         | 846.885,86 €                         |                                   |                                 |                                                                                  | 1.125.330,71 € |
| 010 111 160 | Grundstücksverkehr                                | 18.711,52 €                                                                                                               | 6.043,71 €                                               | 18.135,70 €                    | 22.057,28 €                                   | 26.268,65 €                                                                                                                                                           | 14.146,00 €       | 7.585,20 €              | 45.009,86 €                          | 28.044,65 €                       |                                 |                                                                                  | 186.002,57 €   |
| 020 122 010 | Öffentliche Sicherheit und Ordnung                | 60.824,30 €                                                                                                               | 19.645,88 €                                              | 34.941,06 €                    | 48.383,44 €                                   | 92.897,44 €                                                                                                                                                           | 20.870,00 €       | 11.010,72 €             | 20.180,22 €                          |                                   |                                 |                                                                                  | 308.753,06 €   |
| 020 122 030 | Bürgerservice und Wahlen                          | 57.318,85 €                                                                                                               | 18.513,64 €                                              | 38.505,28 €                    | 68.761,52 €                                   | 26.148,89 €                                                                                                                                                           | 23.815,00 €       | 12.531,10 €             | 643,86 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 246.238,14 €   |
| 020 122 040 | Personenstandswesen                               | 18.948,38 €                                                                                                               | 6.120,21 €                                               | 31.494,04 €                    | 21.046,05 €                                   | 7.915,86 €                                                                                                                                                            | 25.851,00 €       | 20.575,70 €             |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 131.951,24 €   |
| 020 126 010 | Feuerschutz                                       | 78.398,92 €                                                                                                               | 25.322,38 €                                              | 126.452,25 €                   | 23.611,31 €                                   | 64.166,99 €                                                                                                                                                           | 253.347,00 €      | 113.077,62 €            | 12.161,35 €                          |                                   |                                 |                                                                                  | 696.537,82 €   |
| 030 211 010 | Adam-Riese-Schule                                 | 9.474,19 €                                                                                                                | 3.060,11 €                                               | 1.731,17 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.545,05 €                                                                                                                                                            | 191.381,00 €      | 110.198,67 €            | 252,32 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 335.001,25 €   |
| 030 211 020 | Brüder-Grimm-Schule                               | 6.584,56 €                                                                                                                | 2.126,77 €                                               | 1.203,16 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.841,82 €                                                                                                                                                            | 222.270,00 €      | 147.286,78 €            |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 398.671,83 €   |
| 030 211 030 | St. Mauritius-Schule                              | 7.105,64 €                                                                                                                | 2.295,08 €                                               | 1.298,38 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.499,36 €                                                                                                                                                            | 79.166,00 €       | 54.597,12 €             | 374,55 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 163.694,87 €   |
| 030 211 040 | Martinusschule                                    | 9.474,19 €                                                                                                                | 3.060,11 €                                               | 1.731,17 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.020,06 €                                                                                                                                                            | 232.802,00 €      | 151.603,17 €            | 4.782,06 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 421.831,50 €   |
| 030 211 050 | Eichendorffschule                                 | 7.105,64 €                                                                                                                | 2.295,08 €                                               | 1.298,38 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.298,86 €                                                                                                                                                            | 152.349,00 €      | 67.856,52 €             | 306,13 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 249.868,35 €   |
| 030 211 060 | Barbara-Gerretz-Schule                            | 7.105,64 €                                                                                                                | 2.295,08 €                                               | 1.298,38 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.344,55 €                                                                                                                                                            | 141.855,00 €      | 67.710,51 €             | 17,14 €                              |                                   |                                 |                                                                                  | 238.985,04 €   |
| 030 211 070 | Erwin-Heerich-Schule                              | 11.037,43 €                                                                                                               | 3.565,02 €                                               | 2.016,81 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.226,06 €                                                                                                                                                            | 142.023,00 €      | 81.301,22 €             | 2.524,74 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 261.053,02 €   |
| 030 211 080 | Pastor-Jacobs-Schule                              | 9.474,19 €                                                                                                                | 3.060,11 €                                               | 1.731,17 €                     | 10.358,74 €                                   | 7.791,54 €                                                                                                                                                            | 196.608,00 €      | 118.758,09 €            | 1.342,01 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 349.123,85 €   |
| 030 211 090 | Theodor-Fliedner-Schule                           | 9.474,19 €                                                                                                                | 3.060,11 €                                               | 1.731,17 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.579,17 €                                                                                                                                                            | 197.759,00 €      | 128.978,36 €            |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 359.940,74 €   |
| 030 212 010 | Gemeinschaftshauptschule Osterath                 | 9.474,19 €                                                                                                                | 3.060,11 €                                               | 1.731,17 €                     | 10.358,74 €                                   | 8.781,19 €                                                                                                                                                            | 244.116,00 €      | 133.712,40 €            | 291,38 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 411.525,18 €   |
| 030 215 010 | Realschule Osterath                               | 14.211,28 €                                                                                                               | 4.590,16 €                                               | 2.596,75 €                     | 15.455,97 €                                   | 9.059,99 €                                                                                                                                                            | 562.336,00 €      | 220.038,76 €            |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 828.288,91 €   |
| 030 217 010 | Mataré-Gymnasium                                  | 18.948,38 €                                                                                                               | 6.120,21 €                                               | 3.462,34 €                     | 25.814,71 €                                   | 12.514,40 €                                                                                                                                                           | 792.979,00 €      | 451.732,02 €            | 2.653,47 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 1.314.224,53 € |
| 030 217 020 | Meerbusch-Gymnasium                               | 18.948,38 €                                                                                                               | 6.120,21 €                                               | 3.462,34 €                     | 30.911,93 €                                   | 9.736,98 €                                                                                                                                                            | 1.052.844,00 €    | 482.110,74 €            | 11.730,61 €                          |                                   |                                 |                                                                                  | 1.615.865,19 € |
| 030 218 010 | Maria-Montessori-Gesamtschule                     | 14.211,28 €                                                                                                               | 4.590,16 €                                               | 2.596,75 €                     | 33.460,55 €                                   | 10.008,99 €                                                                                                                                                           | 732.221,00 €      | 262.747,82 €            | 411,50 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 1.060.248,05 € |
| 030 241 010 | Schülerbeförderung                                | 2.368,55 €                                                                                                                | 765,03 €                                                 | 3.936,76 €                     | 2.630,76 €                                    | 1.104,14 €                                                                                                                                                            | 9.594,00 €        | 5.336,00 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 25.735,24 €    |
| 030 243 010 | Schulverwaltungsangelegenheiten                   | 39.554,74 €                                                                                                               | 12.775,94 €                                              | 37.501,87 €                    | 36.667,06 €                                   | 107.886,59 €                                                                                                                                                          | 834,00 €          | 464,00 €                | 5.332,28 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 241.016,48 €   |
| 040 261 010 | Theater am Wasserturm                             | 7.484,61 €                                                                                                                | 2.417,48 €                                               | 5.432,22 €                     | 1.573,48 €                                    | 16.738,25 €                                                                                                                                                           | 53.756,00 €       | 35.267,33 €             |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 122.669,37 €   |
| 040 263 010 | Musikschule                                       | 179.867,49 €                                                                                                              | 58.096,12 €                                              | 39.874,17 €                    | 23.187,73 €                                   | 74.005,67 €                                                                                                                                                           | 78.958,00 €       | 41.015,92 €             | 968,53 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 495.973,63 €   |
| 040 271 010 | Volkschhochschule                                 | 33.917,60 €                                                                                                               | 10.955,18 €                                              | 7.318,85 €                     | 32.003,14 €                                   | 62.832,82 €                                                                                                                                                           | 68.075,00 €       | 26.039,17 €             | 1.858,44 €                           |                                   |                                 |                                                                                  | 243.000,20 €   |
| 040 272 010 | Stadtbibliothek                                   | 57.603,07 €                                                                                                               | 18.605,45 €                                              | 18.654,70 €                    | 114.544,48 €                                  | 19.477,57 €                                                                                                                                                           | 143.973,00 €      | 90.533,69 €             |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 463.391,96 €   |
| 040 281 010 | Kulturveranstaltung und -förderung                | 7.674,09 €                                                                                                                | 2.478,69 €                                               | 5.747,16 €                     | 9.492,12 €                                    | 13.328,40 €                                                                                                                                                           | 28.132,00 €       | 13.533,28 €             | 22.456,29 €                          |                                   |                                 |                                                                                  | 102.842,03 €   |
| 050 311 010 | Soziale Hilfen                                    | 37.423,05 €                                                                                                               | 12.087,42 €                                              | 33.468,24 €                    | 43.783,24 €                                   | 20.753,78 €                                                                                                                                                           | 17.933,00 €       | 9.974,26 €              | 861,42 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 176.284,41 €   |
| 050 312 010 | Jobcenter                                         | 28.422,57 €                                                                                                               | 9.180,32 €                                               | 40.233,14 €                    | 0,00 €                                        | 5.552,96 €                                                                                                                                                            | 0,00 €            | 0,00 €                  |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 83.388,99 €    |
| 050 313 010 | Soziale Hilfen für Asylbewerber                   | 5.447,66 €                                                                                                                | 1.759,56 €                                               | 5.200,18 €                     | 6.229,14 €                                    | 32.367,57 €                                                                                                                                                           | 2.412,00 €        | 1.341,54 €              | 31.034,43 €                          |                                   |                                 |                                                                                  | 85.792,08 €    |
| 050 315 010 | Bewirtschaftung von Übergangswohnheimen           | 12.790,16 €                                                                                                               | 4.131,14 €                                               | 6.541,83 €                     | 11.260,44 €                                   | 9.216,48 €                                                                                                                                                            | 290.456,00 €      | 235.014,82 €            |                                      | 301,27 €                          |                                 | 769.546,46 €                                                                     | 1.339.258,60 € |
| 050 315 020 | Soziale Einrichtungen für Obdachlose              | 5.210,80 €                                                                                                                | 1.683,06 €                                               | 2.003,33 €                     | 4.099,89 €                                    | 8.287,60 €                                                                                                                                                            | 28.768,00 €       | 14.645,18 €             | 762,91 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 65.460,77 €    |
| 050 331 010 | Förderung der Wohlfahrtspflege                    | 6.631,93 €                                                                                                                | 2.142,07 €                                               | 3.314,20 €                     | 7.544,52 €                                    | 6.703,28 €                                                                                                                                                            | 2.666,00 €        | 1.483,06 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 30.485,06 €    |
| 050 341 010 | Unterhaltsvorschuss                               | 5.447,66 €                                                                                                                | 1.759,56 €                                               | 8.704,14 €                     | 6.229,14 €                                    | 9.718,07 €                                                                                                                                                            | 2.305,00 €        | 1.281,80 €              | 762,91 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 36.208,28 €    |
| 050 351 010 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen            | 26.764,59 €                                                                                                               | 8.644,80 €                                               | 31.871,07 €                    | 27.994,49 €                                   | 8.746,07 €                                                                                                                                                            | 8.857,00 €        | 4.925,94 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 117.803,96 €   |
| 060 361 010 | Tagesbetreuung von Kindern bei Einzelpersonen     | 9.000,48 €                                                                                                                | 2.907,10 €                                               | 6.550,16 €                     | 10.149,79 €                                   | 127.286,59 €                                                                                                                                                          | 3.651,00 €        | 2.030,58 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 161.575,70 €   |
| 060 362 010 | Kinder- und Jugendarbeit                          | 9.474,19 €                                                                                                                | 3.060,11 €                                               | 2.431,96 €                     | 7.388,23 €                                    | 20.656,33 €                                                                                                                                                           | 1.707,00 €        | 949,46 €                |                                      | 2.290,22 €                        |                                 |                                                                                  | 47.957,50 €    |
| 060 363 010 | Ergänzende und ersetzende Hilfen                  | 75.082,95 €                                                                                                               | 24.251,34 €                                              | 18.625,06 €                    | 83.573,37 €                                   | 54.816,25 €                                                                                                                                                           | 31.750,00 €       | 17.659,26 €             | 762,91 €                             |                                   |                                 |                                                                                  | 306.521,14 €   |
| 060 363 020 | Kinder- und Jugendsozialarbeit, Familienförderung | 19.185,23 €                                                                                                               | 6.196,72 €                                               | 3.505,62 €                     | 19.703,50 €                                   | 14.024,13 €                                                                                                                                                           | 4.736,00 €        | 2.634,36 €              |                                      |                                   |                                 |                                                                                  | 69.985,56 €    |



|              |                                                                        |                |              |                |                |                |                |                |                |             |            |              |                 |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|------------|--------------|-----------------|
| 060 363 030  | So. Leistungen z. Förderung ju. Menschen u. Fam. -AV / AP / Beistands. | 19.658,94 €    | 6.349,72 €   | 32.324,67 €    | 19.439,58 €    | 11.133,27 €    | 5.302,00 €     | 2.948,72 €     | 762,91 €       |             |            |              | 97.919,81 €     |
| 060 365 010  | Tagesbetreuung von Kindern in Einrichtungen                            | 593.794,84 €   | 191.792,16 € | 126.371,24 €   | 77.567,08 €    | 136.729,88 €   | 614.055,00 €   | 438.415,81 €   | 2.149,74 €     |             |            |              | 2.180.875,75 €  |
| 060 366 010  | Einrichtungen der Jugendarbeit                                         | 5.210,80 €     | 1.683,06 €   | 952,14 €       | 5.940,58 €     | 3.468,20 €     | 13.710,00 €    | 13.038,14 €    | 347.679,88 €   |             |            |              | 391.682,80 €    |
| 060 367 010  | Sonst.Eintr.z.Förd.jg.Menschen u.Familien -EB-                         | 28.659,42 €    | 9.256,82 €   | 5.236,79 €     | 31.985,07 €    | 12.606,52 €    | 32.558,00 €    | 17.254,68 €    |                |             |            |              | 137.557,30 €    |
| 080 421 010  | Bereitstellung von Sportmöglichkeiten                                  | 5.921,37 €     | 1.912,57 €   | 5.146,58 €     | 8.488,35 €     | 23.927,38 €    | 339.883,00 €   | 468.136,26 €   | 12.900,82 €    |             |            |              | 866.316,33 €    |
| 080 424 010  | Hallenbad                                                              | 39.317,89 €    | 12.699,44 €  | 11.248,95 €    | 6.834,99 €     | 17.810,22 €    | 232.156,00 €   | 190.669,82 €   | 74,74 €        |             |            |              | 510.812,05 €    |
| 090 511 010  | Räuml.Planung und Entwicklungsmaßnahmen                                | 45.002,40 €    | 14.535,50 €  | 15.230,98 €    | 52.532,98 €    | 12.492,44 €    | 25.324,00 €    | 13.573,84 €    | 2.467,39 €     | 14.351,16 € |            |              | 195.510,69 €    |
| 090 511 020  | Grafische Datenverarbeitung                                            | 13.027,01 €    | 4.207,65 €   | 2.730,75 €     | 15.743,47 €    | 10.112,14 €    | 15.038,00 €    | 8.062,88 €     |                |             |            |              | 68.921,90 €     |
| 090 511 030  | Vermessung                                                             | 27.001,44 €    | 8.721,30 €   | 12.292,15 €    | 28.716,31 €    | 15.052,34 €    | 14.630,00 €    | 7.853,44 €     |                |             |            |              | 114.266,98 €    |
| 100 511 010  | Bodenordnung                                                           | 17.053,54 €    | 5.508,19 €   | 8.722,45 €     | 20.215,75 €    | 13.979,11 €    | 9.914,00 €     | 5.313,84 €     |                | 20.582,15 € |            |              | 101.289,03 €    |
| 100 521 010  | Bauaufsicht                                                            | 40.265,31 €    | 13.005,45 €  | 14.365,40 €    | 44.722,85 €    | 15.620,43 €    | 23.501,00 €    | 12.596,64 €    | 1.233,69 €     |             |            |              | 165.310,77 €    |
| 100 521 020  | Denkmalpflege                                                          | 9.474,19 €     | 3.060,11 €   | 8.739,10 €     | 10.523,02 €    | 3.450,80 €     | 3.607,00 €     | 1.932,56 €     | 1.233,69 €     | 374,96 €    |            |              | 42.395,43 €     |
| 110 537 010  | Abfallentsorgung                                                       | 8.289,92 €     | 2.677,59 €   | 12.026,66 €    | 9.207,65 €     | 93.540,47 €    | 3.353,00 €     | 1.800,40 €     | 250.988,42 €   |             |            |              | 381.884,11 €    |
| 110 537 020  | DSD - Duales System Deutschland                                        | 0,00 €         | 0,00 €       | 0,00 €         | 0,00 €         | 1.198,90 €     |                |                |                |             |            |              | 1.198,90 €      |
| 110 538 010  | Stadtentwässerung                                                      | 70.772,20 €    | 22.858,99 €  | 33.324,90 €    | 82.429,91 €    | 70.715,93 €    | 35.945,00 €    | 19.152,00 €    | 355.470,45 €   |             |            |              | 690.669,38 €    |
| 120 541 010  | Straßen, Wege, Plätze                                                  | 84.509,77 €    | 27.296,15 €  | 59.521,89 €    | 98.452,88 €    | 183.724,65 €   | 42.773,00 €    | 22.793,68 €    | 696.226,37 €   | 13.175,51 € |            |              | 1.228.473,90 €  |
| 120 541 020  | Straßenbeleuchtung                                                     | 7.105,64 €     | 2.295,08 €   | 5.853,53 €     | 14.263,80 €    | 177.859,66 €   | 28.784,00 €    | 14.079,11 €    | 158.293,59 €   |             |            |              | 408.534,41 €    |
| 120 545 010  | Straßenreinigung                                                       | 5.495,03 €     | 1.774,86 €   | 6.820,66 €     | 6.485,65 €     | 63.566,76 €    | 3.335,00 €     | 1.776,32 €     | 438.002,18 €   |             |            |              | 527.256,46 €    |
| 120 547 010  | ÖPNV                                                                   | 1.326,39 €     | 428,41 €     | 2.204,58 €     | 1.473,22 €     | 27.855,28 €    | 948,00 €       | 505,12 €       | 4.878,30 €     |             |            |              | 39.619,30 €     |
| 130 551 010  | Unterhaltung von Grün- und Forstflächen                                | 21.080,07 €    | 6.808,74 €   | 5.954,23 €     | 25.978,77 €    | 36.714,69 €    | 12.663,00 €    | 6.057,00 €     | 18.795,51 €    | 2.457,11 €  |            |              | 136.509,12 €    |
| 130 553 010  | Friedhofs- und Bestattungswesen                                        | 14.684,99 €    | 4.743,16 €   | 12.494,41 €    | 14.477,37 €    | 31.026,95 €    | 95.357,00 €    | 54.100,51 €    |                |             |            |              | 226.884,39 €    |
| 130 555 010  | Wirtschaftswege                                                        | 1.326,39 €     | 428,41 €     | 522,68 €       | 1.600,65 €     | 6.137,94 €     | 782,00 €       | 416,08 €       |                |             |            |              | 11.214,15 €     |
| 140 561 010  | Umweltschutz                                                           | 19.469,46 €    | 6.288,52 €   | 11.266,27 €    | 20.962,18 €    | 11.402,19 €    | 10.989,00 €    | 5.901,28 €     | 1.547,83 €     | 2.760,00 €  |            |              | 90.586,73 €     |
| 150 571 010  | Wirtschaftsförderung                                                   | 7.105,64 €     | 2.295,08 €   | 8.306,30 €     | 7.892,27 €     | 7.666,64 €     | 6.271,00 €     | 4.450,36 €     |                | 330,24 €    |            |              | 44.317,53 €     |
| 150 573 020  | Märkte                                                                 | 710,56 €       | 229,51 €     | 129,84 €       | 789,23 €       | 6.031,65 €     | 320,00 €       | 171,92 €       | 30.035,99 €    |             |            |              | 38.418,70 €     |
| 160 611 010  | Allgemeine Finanzwirtschaft                                            | 6.395,08 €     | 2.075,34 €   | 7.437,14 €     | 6.871,93 €     | 338.995,73 €   |                |                |                |             |            |              | 361.775,22 €    |
| 160 612 010  | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                   | 4.026,53 €     | 1.306,69 €   | 2.865,78 €     | 4.326,77 €     | 332.384,66 €   |                |                |                |             |            |              | 344.910,43 €    |
| 160 411 010  | Krankenhäuser                                                          | 236,85 €       | 76,86 €      | 457,14 €       | 254,52 €       | 556,73 €       |                |                |                |             |            |              | 1.582,10 €      |
| SUMME ERTRAG |                                                                        | 3.072.839,88 € | 994.808,08 € | 1.489.297,56 € | 2.018.722,39 € | 3.136.677,02 € | 8.132.982,00 € | 4.728.190,00 € | 3.429.728,16 € | 84.667,27 € | 2.547,58 € | 769.546,46 € | 27.860.006,40 € |

|  |       |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |  |  |  |
|--|-------|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|
|  | SUMME |  |  |  |  |  | 12.861.172,00 € |  |  |  |  |  |  |
|--|-------|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|

Aufteilung des Ertrages auf Produkte:

|             |                  |             |                  |             |            |
|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------|
|             | Spalte B         |             | Spalte F         |             | Spalte K   |
| 010 111 020 | 1.744.827,76 €   | 010 111 100 | 1.011.149,59 €   | 040 271 010 | 917,93 €   |
| 010 111 030 | 58.162,23 €      | 010 111 110 | 1.283.970,00 €   | 040 272 010 | 1.402,50 € |
| 010 111 050 | 234.150,79 €     | 160 611 010 | 447.525,10 €     | 080 424 010 | 227,15 €   |
| 010 111 060 | 540.194,98 €     | 160 612 010 | 392.450,23 €     |             |            |
| 010 111 130 | 495.504,12 €     | 160 411 010 | 1.582,10 €       |             |            |
| SUMME       | 3.072.839,88 € * | SUMME       | 3.136.677,02 € * | SUMME       | 2.547,58 € |

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

\*\* Hierbei handelt es sich um Personalkosten aus den unten aufgeführten Bereichen, die durch den Flüchtlingsstrom 2015 für den Bereich Asyl entstanden ist und diesem in Rechnung gestellt wird.

|             |             |             |              |             |              |
|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|
|             | Spalte L    |             |              |             |              |
| 010 111 020 | 18.926,07 € | 010 111 140 | 279.755,50 € | 060 363 010 | 155.455,88 € |
| 010 111 040 | 3.806,99 €  | 010 111 150 | 40.083,06 €  | 060 363 030 | 20.536,73 €  |
| 010 111 070 | 2.027,28 €  | 010 111 160 | 10.220,16 €  | 080 421 010 | 56.850,77 €  |
| 010 111 080 | 27.778,37 € | 020 122 010 | 6.185,77 €   | 090 511 010 | 26.397,34 €  |
| 010 111 090 | 5.427,78 €  | 020 122 030 | 2.232,23 €   | 090 511 030 | 8.834,91 €   |
| 010 111 100 | 7.025,68 €  | 030 243 010 | 33.066,68 €  | 100 521 010 | 52.574,12 €  |
| 010 111 110 | 5.329,41 €  | 060 362 010 | 37,57 €      | 110 537 010 | 2.908,37 €   |
| 010 111 120 | 4.085,79 €  |             |              |             |              |
|             |             | Summe:      | 769.546,46 € |             |              |

### e. Kostenaufstellung für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen

Seit dem Jahre 2015 hat der Zustrom von Asylbewerbern und Kriegsflüchtlingen rapide zugenommen. Aufgrund der Haushaltssystematik ist jedoch die tatsächliche Belastung des städtischen Haushalts durch die Flüchtlingsproblematik nicht direkt ablesbar. Daher wurde im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung eine Teilergebnisrechnung aufgestellt, welche die tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen aufzeigt.

|    | Ertrags- und Aufwandsarten                                                             | Abrechnung<br>2015 |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                           |                    |
| 2  | Zuwendungen und allgem.Umlagen                                                         | 2.436.261,08 €     |
| 3  | Sonstige Transfererträge                                                               | 2.986.228,68 €     |
| 4  | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                | 26.216,01 €        |
| 5  | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                     | 21.921,01 €        |
| 6  | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                   | 7.250,00 €         |
| 7  | Sonstige ordentliche Erträge                                                           | 239,00 €           |
| 8  | Aktivierete Eigenleistungen                                                            |                    |
| 10 | Ordentliche Erträge                                                                    | 5.478.115,78 €     |
| 11 | Personalaufwendungen                                                                   | -274.108,76 €      |
| 12 | Versorgungsaufwand                                                                     |                    |
| 13 | Aufwendungen für Sach-und Dienstleistungen                                             | -13.979,41 €       |
| 14 | Bilanzielle Abschreibungen                                                             | 0,00 €             |
| 15 | Transferaufwendungen                                                                   | -4.720.705,93 €    |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                      | -267.046,57 €      |
| 17 | Ordentliche Aufwendungen                                                               | -5.275.840,67 €    |
| 18 | Ordentliches Ergebnis ( = Zeilen 10 und 17)                                            | 202.275,11 €       |
| 19 | Finanzerträge                                                                          | 0                  |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                                 | 0                  |
| 21 | Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)                                                     | 0                  |
| 22 | Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit<br>(=Zeilen 18 und 21)                     | 202.275,11 €       |
| 23 | Außerordentliche Erträge                                                               | 0,00 €             |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen                                                          | 0,00 €             |
| 25 | Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)                                        | 0,00 €             |
| 26 | Ergebnis vor Berücksichtigung der<br>internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25) | 202.275,11 €       |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                              | 0,00 €             |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                         | -1.425.050,68 €    |
| 29 | Ergebnis                                                                               | -1.222.775,57 €    |

## **f. 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 gebiets-typischen 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.

Gewerbebauerwartungsland sind Flächen, die sich im Bereich eines Bebauungsplanes befinden, noch nicht durch Umlegung 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 Bau Schaden 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 Bestandeserwartungswert (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 Verkehrslenkungsanlagen**

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 Luftbilddaufnahmen 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 Gesamtabschreibungsdauer 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 Buswartehallen wurden auf Basis der tatsächlichen Herstellungskosten bewertet. Die Restnutzungsdauer ergibt sich aus der Differenz zwischen der festgelegten Nutzungsdauer und dem tatsächlichen Alter der Buswartehalle. 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 legender 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 Verbraucherpreisindizes des jeweiligen Anschaffungsjahres sowie des Verbraucherpreisindizes 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 Ortsbeachtungen 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.

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

Alle geplanten Ausbaubeiträge nach § 8 KAG sowie Erschließungsbeiträge nach § 127 BauGB wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2015 erhoben.

## h. 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 betrugen am 31.12.2015 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 2015 auf insgesamt 3.481,21 €.

Für das ebenfalls geleaste Dienstfahrzeug des Ersten Beigeordneten wurden von Januar bis Dezember 2015 Leasingraten in Höhe von insgesamt 3.217,47 € 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.

## i. 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 31.12.2015:

| Bürgschaftsnehmer                  | Anzahl der Bürgschaften | Ursprungsbetrag der Bürgschaft | Stand 31.12.2015 |
|------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------|
| Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH | 3                       | 5.435.033 €                    | 1.546.298,53 €   |
| Wassernetz Osterath GmbH           | 1                       | 500.000 €                      | 390.000,00 €     |

## j. Verzicht auf Erbpachtzins

Zum Bilanzstichtag 31.12.2015 bestehen insgesamt 20 Erbbaurechtsverträge. Bei den nachfolgend aufgeführten 18 Verträgen wird, aufgrund verschiedener Ratsbeschlüsse, auf die Erhebung des Erbbauzinses teilweise verzichtet.

|    | <b>Erbbauberechtigter</b>                                                     | <b>Gemarkung</b>  | <b>Fläche in m²</b> | <b>Ende Erbbau-recht</b> | <b>Verzicht auf Erbbauzins 2015</b> |
|----|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| 1  | Hundesportverein Meerbusch / Kaarst e.V.                                      | Büderich          | 4.200               | 2032                     | 1.420,80 €                          |
| 2  | Sportverein Grün-Weiß-Rot Büderich e.V. (Teilverzicht)                        | Büderich          | 13.519              | 2023                     | 1.519,14 €                          |
| 3  | St. Sebastianus-Schützenbruderschaft Büderich                                 | Büderich          | 4.382               | 2038                     | 3.641,39 €                          |
| 4  | Sportangler Verein Büderich e.V.                                              | Büderich          | 1.132               | 2022                     | 366,34 €                            |
| 5  | Turn- und Sportverein Treudeutsch 07 Lank e.V.                                | Lank              | 10.105              | 2030                     | 4.554,06 €                          |
| 6  | TSV Meerbusch 2015 e.V.                                                       | Latum             | 2.672               | 2031                     | 3.209,77 €                          |
| 7  | TSV Meerbusch 2015 e.V.                                                       | Latum             | 9.275               | 2030                     | 11.141,72 €                         |
| 8  | Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennisplätze)                             | Osterath          | 10.854              | 2041                     | 2.485,55 €                          |
| 9  | Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennishalle)                              | Osterath          | 3.053               | 2041                     | 9.385,98 €                          |
| 10 | Tennisclub Boverth e.V.                                                       | Osterath          | 10.339              | 2030                     | 4.025,90 €                          |
| 11 | Sportverein FC Adler Nierst e.V. 74                                           | Nierst            | 22.195              | 2048                     | 8.297,17 €                          |
| 12 | Johanniter-Unfall-Hilfe e.V.                                                  | Büderich          | 657                 | 2036                     | 4.201,08 €                          |
| 13 | Deutsches Rotes Kreuz                                                         | Büderich          | 1.052               | 2040                     | 6.067,64 €                          |
| 14 | FC Büderich 02 e.V.                                                           | Büderich          | 442                 | 2056                     | 452,28 €                            |
| 15 | TSV Meerbusch 2015 e.V.                                                       | Ossum-Bösinghoven | 282                 | 2058                     | 1.325,10 €                          |
| 16 | Tennis-Center Forstenberg GmbH, Teilverzicht                                  | Latum             | 6.892               | 2030                     | 8.469,80 €                          |
| 17 | SSV Strümp 1964 e. V.                                                         | Strümp            | 327                 | 2062                     | 2.237,13 €                          |
| 18 | PSM - gemeinnützige Gesellschaft für Paritätische Sozialdienste Meerbusch mbH | Ossum-Bösinghoven | 2.431               | 2073                     | 7.461,08 €                          |
|    |                                                                               |                   |                     |                          |                                     |
|    | <b>Verzicht 2015 insgesamt</b>                                                |                   |                     |                          | <b>80.261,93 €</b>                  |

## k. Rückstellungsspiegel

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in den Handreichungen zu § 36 Gemeindehaushaltsverordnung wurde zur besseren Übersichtlichkeit ein Rückstellungsspiegel zur Bilanz 2015 gefertigt, der die Veränderungen zwischen den Werten der Bilanz des Vorjahres und des jetzt abgeschlossenen Jahres näher erläutert:

| Rückstellungsart                                             | Bilanz-<br>pos. | Gesamtbetrag am<br>31.12.2014 | Veränderungen im Haushaltsjahr |                      |              | Gesamtbetrag am<br>31.12.2015 | mit einer Restlaufzeit von |                |                 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------|
|                                                              |                 |                               | Zuführungen                    | Inanspruch-<br>nahme | Auflösung    |                               | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre  | mehr als 5      |
| Beihilferückstellung akt. Beamte                             | 3.1             | 7.071.980,00 €                | 820.435,00 €                   | 264.764,00 €         | 43.524,00 €  | 7.584.127,00 €                |                            |                | 7.584.127,00 €  |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Beihilferückst. Versorgungs-<br>empf.                        | 3.1             | 5.549.292,00 €                | 610.571,00 €                   |                      |              | 6.159.863,00 €                |                            |                | 6.159.863,00 €  |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Pensionsrückstellungen akt.<br>Beamte                        | 3.1             | 27.010.279,00 €               | 2.989.733,00 €                 | 1.109.058,00 €       |              | 28.890.954,00 €               |                            |                | 28.890.954,00 € |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Pensionsrückst. Versorgungs-<br>empf.                        | 3.1             | 20.383.987,00 €               | 1.940.143,00 €                 |                      | 246.475,00 € | 22.077.655,00 €               |                            |                | 22.077.655,00 € |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Instandhaltungsrückstellung §<br>36 III (Service Immobilien) | 3.3             | 1.428.207,78 €                | 794.700,00 €                   | 1.069.808,87 €       | 32.883,57 €  | 1.120.215,34 €                |                            | 1.120.215,34 € |                 |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Instandhaltungsrückstellung §<br>36 III (Fachbereich III)    | 3.3             | 14.290,00 €                   | 2.000,00 €                     | 12.965,05 €          | 1.324,95 €   | 2.000,00 €                    |                            | 2.000,00 €     |                 |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Prozesskostenrückstellungen                                  | 3.4             | 64.785,00 €                   | 20.000,00 €                    | 10.895,66 €          | 1.555,58 €   | 72.333,76 €                   |                            | 72.333,76 €    |                 |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Rückstellung Altersteilzeit                                  | 3.4             | 177.214,95 €                  | 64.087,47 €                    |                      | 144.369,41 € | 96.933,01 €                   |                            |                | 96.933,01 €     |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Rückstellung Urlaubsansprüche                                | 3.4             | 648.926,00 €                  |                                |                      |              | 648.926,00 €                  |                            | 648.926,00 €   |                 |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Rückstellung Gleitzeit                                       | 3.4             | 189.976,00 €                  |                                |                      |              | 189.976,00 €                  |                            | 189.976,00 €   |                 |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Rückerstattung Pension                                       | 3.4             | 255.085,00 €                  | 27.625,00 €                    |                      |              | 282.710,00 €                  |                            |                | 282.710,00 €    |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| Rückstellung Miet- u.<br>Pachtverträge                       | 3.4             | 275.000,00 €                  | 30.000,00 €                    |                      |              | 305.000,00 €                  |                            | 305.000,00 €   |                 |
| <b>s. Erläuterungen</b>                                      |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |
| * Umbuchung von/auf                                          |                 |                               |                                |                      |              |                               |                            |                |                 |

| Rückstellungsart                                      | Bilanz-<br>pos. | Gesamtbetrag am<br>31.12.2014 | Veränderungen im Haushaltsjahr |                      |                | Gesamtbetrag am<br>31.12.2015 | mit einer Restlaufzeit von |               |            |
|-------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|------------|
|                                                       |                 |                               | Zuführungen                    | Inanspruch-<br>nahme | Auflösung      |                               | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 |
| § 36 Abs. 4 GemHVO BM                                 | 3.4             | 30.000,00 €                   |                                |                      |                | 30.000,00 €                   | 30.000,00 €                |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO FB 1                               | 3.4             | 684.545,00 €                  | 729.777,80 €                   | 576.084,86 €         | 105.540,86 €   | 732.697,08 €                  | 732.697,08 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO FB 2                               | 3.4             | 1.013.131,52 €                | 789.664,96 €                   | 682.941,66 €         | 52.802,87 €    | 1.067.051,95 €                | 1.067.051,95 €             |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO FB 3                               | 3.4             | 40.532,36 €                   | 109.407,19 €                   | 18.230,33 €          | 22.302,03 €    | 109.407,19 €                  | 109.407,19 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO FB 4                               | 3.4             | 12.600,00 €                   |                                | 4.968,25 €           | 7.631,75 €     | 0,00 €                        | 0,00 €                     |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO FB 5                               | 3.4             | 1.538.402,00 €                | 651.950,00 €                   | 525.822,25 €         | 1.012.579,75 € | 651.950,00 €                  | 651.950,00 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SZD                                | 3.4             | 313.200,00 €                  | 407.300,00 €                   | 171.284,47 €         | 121.915,53 €   | 427.300,00 €                  | 427.300,00 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SFI                                | 3.4             | 630.263,59 €                  | 1.764.100,00 €                 | 62.672,25 €          |                | 2.331.691,34 €                | 2.331.691,34 €             |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM<br>Energie (009)               | 3.4             | 62.000,00 €                   | 143.439,83 €                   | 62.000,00 €          |                | 143.439,83 €                  | 143.439,83 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM<br>Reinigung (020)             | 3.4             | 78.000,00 €                   | 117.073,26 €                   | 63.737,28 €          | 14.262,72 €    | 117.073,26 €                  | 117.073,26 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM<br>Betriebskosten (02 1)       | 3.4             | 50.943,50 €                   | 78.384,46 €                    | 50.943,50 €          |                | 78.384,46 €                   | 78.384,46 €                |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM<br>Bauunterhaltung (024)       | 3.4             | 45.000,00 €                   | 303.725,51 €                   | 36.048,02 €          |                | 312.677,49 €                  | 312.677,49 €               |               |            |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM Vorl.<br>Schäden Dritter (026) | 3.4             | 18.000,00 €                   | 11.777,90 €                    | 13.293,48 €          | 4.706,52 €     | 11.777,90 €                   | 11.777,90 €                |               |            |

| Rückstellungsart                                           | Bilanzpos. | Gesamtbetrag am 31.12.2014 | Veränderungen im Haushaltsjahr |                       |                       | Gesamtbetrag am 31.12.2015 | mit einer Restlaufzeit von |                       |                        |
|------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                                            |            |                            | Zuführungen                    | Inanspruchnahme       | Auflösung             |                            | bis zu 1 Jahr              | 1 bis 5 Jahre         | mehr als 5             |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM Geschäftsaufwend. (028)             | 3.4        | 0,00 €                     | 2.970,40 €                     |                       |                       | 2.970,40 €                 | 2.970,40 €                 |                       |                        |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SIM                                     | 3.4        | 160.000,00 €               | 149.800,00 €                   | 143.539,86 €          | 16.460,14 €           | 149.800,00 €               | 149.800,00 €               |                       |                        |
| § 36 Abs. 4 GemHVO SB 11 gr. Instandh. Maßn. ab 2011 (029) | 3.4        | 183.300,00 €               | 147.499,00 €                   | 95.097,85 €           | 88.202,15 €           | 147.499,00 €               | 147.499,00 €               |                       |                        |
| § 36 Abs. 4. GemHVO FW (027)                               | 3.4        | 23.300,00 €                | 14.800,00 €                    | 5.605,09 €            | 17.694,91 €           | 14.800,00 €                | 14.800,00 €                |                       |                        |
| Rückstellung Nachforderungsanspr. Beamte                   | 3.4        | 185.000,00 €               |                                |                       |                       | 185.000,00 €               |                            | 185.000,00 €          |                        |
| Rückstellung für LOB                                       | 3.4        | 443.573,24 €               | 462.227,40 €                   | 443.079,05 €          | 494,21 €              | 462.227,38 €               | 462.227,38 €               |                       |                        |
| <b>Summen</b>                                              |            | <b>68.580.813,94 €</b>     | <b>13.183.192,18 €</b>         | <b>5.422.839,78 €</b> | <b>1.934.725,95 €</b> | <b>74.406.440,39 €</b>     | <b>6.790.747,28 €</b>      | <b>2.523.451,10 €</b> | <b>65.092.242,01 €</b> |

## **I. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung**

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers in den Handreichungen zu § 36 Gemeindehaus-haltsverordnung wurde zur besseren Übersicht ein Rückstellungsspiegel für die unterlassenen Instandhal-tungsmaßnahmen 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 01.01.2015 | Veränderung im Haushaltsjahr |                 |            | Gesamt-betrag am 31.12.2015 | Bemerkung             |
|                                                                                     |                                               |                 |               |                                        |                             | Zuführung                    | Inanspruchnahme | Auflösung  |                             |                       |
|                                                                                     |                                               |                 |               |                                        |                             |                              |                 |            |                             |                       |
| Realschule Osterath                                                                 | Erneuerung Kesselanlage                       | 140.000,00 €    | 05/2010       | 2015                                   | 44.616,97 €                 | 0,00 €                       | 44.616,97 €     | 0,00 €     | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen |
| Meerbusch Gymnasium                                                                 | Erneuerung der Unterverteilung                | 66.000,00 €     | 05/2010       | 2015                                   | 14.904,58 €                 | 0,00 €                       | 11.177,11 €     | 3.727,47 € | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen |
| Kirchturm Büderrich                                                                 | denkmalpflegerische Instandsetzung            | 10.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 8.314,01 €                  | 0,00 €                       | 0,00 €          | 0,00 €     | 8.314,01 €                  |                       |
| Mauritiuschule                                                                      | Erneuerung ELA                                | 25.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 6.695,33 €                  | 0,00 €                       | 356,56 €        | 0,00 €     | 6.338,77 €                  |                       |
| Theodor Fliedner Schule                                                             | Erneuerung ELA                                | 22.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 10.315,46 €                 | 0,00 €                       | 597,69 €        | 0,00 €     | 9.717,77 €                  |                       |
| Matarè-Gymnasium                                                                    | Erneuerung ELA                                | 33.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 33.000,00 €                 | 0,00 €                       | 10.645,89 €     | 0,00 €     | 22.354,11 €                 |                       |
| Matarè-Gymnasium                                                                    | Erneuerung Hauptstromversorgung               | 45.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 13.117,67 €                 | 0,00 €                       | 6.743,77 €      | 0,00 €     | 6.373,90 €                  |                       |
| Meerbusch-Gymnasium                                                                 | Erneuerung Elektrounterverteilung             | 6.000,00 €      | 11/2012       | 2015                                   | 6.000,00 €                  | 0,00 €                       | 6.000,00 €      | 0,00 €     | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen |
| Meerbusch Gymnasium                                                                 | Erneuerung elektronische Hauptstromversorgung | 22.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 14.021,58 €                 | 0,00 €                       | 452,20 €        | 0,00 €     | 13.569,38 €                 |                       |
| diverse Objekte                                                                     | Dichtheitsprüfung Kanäle                      | 58.000,00 €     | 05/2012       | 2016                                   | 14.622,18 €                 | 0,00 €                       | 0,00 €          | 0,00 €     | 14.622,18 €                 |                       |
| FW Hochstraße                                                                       | Erneuerung Abgasabsauganlage                  | 17.000,00 €     | 05/2013       | 2015                                   | 20.000,00 €                 | 0,00 €                       | 16.615,65 €     | 3.384,35 € | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen |
| Kindergarten Bösinghoven                                                            | Umbau Kiga 71 (Asylheim)                      | 40.000,00 €     | 05/2013       | 2015                                   | 8.000,00 €                  | 0,00 €                       | 5.645,28 €      | 2.354,72 € | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien |                                                                                                         |                 |               |                                        |                             |                              |                 |             |                             |                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------|
| Bezeichnung                                                                         | Maßnahme                                                                                                | geplante Kosten | entstanden in | Durchführung d. geplanten Instandh. in | Gesamt-betrag am 01.01.2015 | Veränderung im Haushaltsjahr |                 |             | Gesamt-betrag am 31.12.2015 | Bemerkung                                           |
|                                                                                     |                                                                                                         |                 |               |                                        |                             | Zuführung                    | Inanspruchnahme | Auflösung   |                             |                                                     |
| Brüder-Grimm-Schule                                                                 | Erneuerung elektrische Lautsprecheranlage                                                               | 115.000,00 €    | 05/2013       | 2015                                   | 26.000,00 €                 | 0,00 €                       | 25.600,00 €     | 400,00 €    | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Turnhalle Martinstinnschule                                                         | Ertüchtigung Beleuchtungsanlagen in städt. Schulen                                                      | 14.000,00 €     | 05/2013       | 2015                                   | 14.000,00 €                 | 0,00 €                       | 13.723,40 €     | 276,60 €    | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Pastor-Jacobs-Schule                                                                | Erneuerung von Türen am Pausenhalleingang                                                               | 32.000,00 €     | 05/2013       | 2015                                   | 3.200,00 €                  | 0,00 €                       | 2.992,61 €      | 207,39 €    | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Realschule 2.BA Heizzentrale                                                        | Sanierung der Wärmezeugungsanlage. Einbau eines Blockheizkraftwerkes mit Gasbrennwert-Spitzenlastkessel | 295.000,00 €    | 05/2013       | 2016                                   | 255.000,00 €                | 0,00 €                       | 193.170,95 €    | 0,00 €      | 61.829,05 €                 |                                                     |
| Realschule                                                                          | Anpassung elektrische Lautsprecheranlage                                                                | 75.000,00 €     | 05/2013       | 2016                                   | 105.000,00 €                | 11.000,00 €                  | 110.381,43 €    | 0,00 €      | 5.618,57 €                  | weiterer Sanierungsbedarf zum 01.11.15 festgestellt |
| Mataré-Gymnasium                                                                    | Erneuerung der elektrischen Hauptstromversorgung                                                        | 180.000,00 €    | 05/2013       | 2016                                   | 118.000,00 €                | 0,00 €                       | 34.883,26 €     | 0,00 €      | 83.116,74 €                 |                                                     |
| Mataré-Gymnasium                                                                    | diverse Brandschutzmaßnahmen                                                                            | 95.000,00 €     | 11/2013       | 2015                                   | 14.000,00 €                 | 0,00 €                       | 12.774,92 €     | 1.225,08 €  | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Meerbusch Gymnasium 2-fach Sporthalle                                               | Erneuerung der Lüftungstechnischen Einrichtung                                                          | 190.000,00 €    | 03/2013       | 2015                                   | 153.000,00 €                | 0,00 €                       | 132.487,82 €    | 20.512,18 € | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Meerbusch Gymnasium Sporthalle                                                      | Erneuerung Haupteingang Turnhalle und Tür zum Turnschulgang                                             | 12.000,00 €     | 05/2013       | 2015                                   | 12.900,00 €                 | 0,00 €                       | 12.544,98 €     | 355,02 €    | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Meerbusch-Gymnasium                                                                 | Dachsanierung im 1. OG                                                                                  | 560.000,00 €    | 05/2013       | 2016                                   | 340.000,00 €                | 0,00 €                       | 276.450,61 €    | 0,00 €      | 63.549,39 €                 |                                                     |
| Musikschule                                                                         | Umbaumaßnahme                                                                                           | 180.000,00 €    | 05/2013       | 2015                                   | 63.000,00 €                 | 0,00 €                       | 63.000,00 €     | 0,00 €      | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Bungalow ASV Lank                                                                   | Dachsanierung Bungalow Nierster Straße                                                                  | 30.000,00 €     | 05/2013       | 2015                                   | 34.000,00 €                 | 2.600,00 €                   | 36.159,24 €     | 440,76 €    | 0,00 €                      | in 2015 abgeschlossen                               |
| Diverse Objekte                                                                     | Kanalsanierung/-überprüfung                                                                             | 96.500,00 €     | 03/2013       | 2016                                   | 96.500,00                   | 0,00 €                       | 52.788,53 €     | 0,00 €      | 43.711,47 €                 |                                                     |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien |                                                  |                 |               |                                        |                             |                              |                 |           |                             |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|---------------|----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------|-----------|-----------------------------|-----------|
| Bezeichnung                                                                         | Maßnahme                                         | geplante Kosten | entstanden in | Durchführung d. geplanten Instandh. in | Gesamt-betrag am 01.01.2015 | Veränderung im Haushaltsjahr |                 |           | Gesamt-betrag am 31.12.2015 | Bemerkung |
|                                                                                     |                                                  |                 |               |                                        |                             | Zuführung                    | Inanspruchnahme | Auflösung |                             |           |
| Verwaltung Wittenbergerstraße                                                       | EDV Neuverkabelung Wittenberger Straße           | 265.000,00 €    | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 83.300,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 83.300,00 €                 |           |
| RW Insterburgerstraße                                                               | Erneuerung Kaltwasser- und Heizleitungen         | 85.000,00 €     | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 85.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 85.000,00 €                 |           |
| Mauritiusschule                                                                     | Erneuerung der Strom- und Hauptverteilung        | 15.000,00 €     | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 15.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 15.000,00 €                 |           |
| Matare'-Gymnasium                                                                   | Ertüchtigung der Brandmeldeanlage                | 35.000,00 €     | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 35.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 35.000,00 €                 |           |
| Dreifach-TH MB-Gymnasium                                                            | Erneuerung der Beleuchtungsanlage                | 100.000,00 €    | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 70.100,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 70.100,00 €                 |           |
| MB-Gymnasium                                                                        | Erneuerung Elektrische Lautsprecheranlage        | 135.000,00 €    | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 23.700,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 23.700,00 €                 |           |
| MB-Gymnasium                                                                        | Sanierung des Multifunktionsraums                | 180.000,00 €    | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 25.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 25.000,00 €                 |           |
| Gesamtschule                                                                        | Erneuerung Elektronische Lautsprecheranlage      | 115.000,00 €    | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 3.300,00 €                   | 0,00 €          | 0,00 €    | 3.300,00 €                  |           |
| KG Stratumer Straße                                                                 | Erneuerung der Dachendeckung und Isolierung      | 121.000,00 €    | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 10.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 10.000,00 €                 |           |
| Versch. Gebäude                                                                     | Potentialerder und Blitzschutzterder und Planung | 80.000,00 €     | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 79.900,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 79.900,00 €                 |           |
| Versch. Gebäude                                                                     | Beleuchtungsanlage in städt. Schulen             | 20.000,00 €     | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 20.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 20.000,00 €                 |           |
| Silo                                                                                | Brandschutz Ladestraße                           | 25.000,00 €     | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 25.000,00 €                  | 0,00 €          | 0,00 €    | 25.000,00 €                 |           |
| Hauptschule                                                                         | Umbau Umwandlung zum Grundschulverbund           | 20.000,00 €     | 2015          | 2016                                   | 0,00 €                      | 6.100,00 €                   | 0,00 €          | 0,00 €    | 6.100,00 €                  |           |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien |                              |                       |               |                                        |                             |                              |                       |                    |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------------|
| Bezeichnung                                                                         | Maßnahme                     | geplante Kosten       | entstanden in | Durchführung d. geplanten Instandh. in | Gesamt-betrag am 01.01.2015 | Veränderung im Haushaltsjahr |                       |                    | Gesamt-betrag am 31.12.2015 |
|                                                                                     |                              |                       |               |                                        |                             | Zuführung                    | Inanspruchnahme       | Auflösung          |                             |
| U-Barbara-Gerretz-Schule                                                            | Umbau Barbara Gerretz-Schule | 180.000,00 €          | 2015          | 2016                                   | 0,00 €                      | 162.400,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €             | 162.400,00 €                |
| Versch. Gebäude                                                                     | Dichtheitsprüfung Kanäle     | 140.000,00 €          | 2014          | 2016                                   | 0,00 €                      | 137.300,00 €                 | 0,00 €                | 0,00 €             | 137.300,00 €                |
| <b>Summe:</b>                                                                       |                              | <b>3.874.500,00 €</b> |               |                                        | <b>1.428.207,78 €</b>       | <b>794.700,00 €</b>          | <b>1.069.808,87 €</b> | <b>32.883,57 €</b> | <b>1.120.215,34 €</b>       |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Fachbereich 3 |                     |                 |               |         |                                 |                           |                              |                  |           |                           |                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------|---------|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|------------------|-----------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Bezeichnung                                                            | Maßnahme            | geplante Kosten | Entstanden in | geplant | Nachholung d. Instandh. nunmehr | Gesamt-betrag am 01.01.15 | Veränderung im Haushaltsjahr |                  |           | Gesamt-betrag am 31.12.15 | Bemerkung                                                                                                                                                                                              |
|                                                                        |                     |                 |               |         |                                 |                           | Zuführung                    | Inanspruch-nahme | Auflösung |                           |                                                                                                                                                                                                        |
| Hauptschule                                                            | Sicherheitsrevision | 440,00€         | 2014          | 2014    | 2015                            | 440,00 €                  | 0,00 €                       | 277,60 €         | 162,40 €  | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Maria-M.-Gesamtschule                                                  | Sicherheitsrevision | 800,00 €        | 2014          | 2014    | 2015                            | 800,00 €                  | 0,00 €                       | 762,06 €         | 37,94 €   | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| M.-M.-Ges.-Schule-Zweifachhalle.                                       | Sicherheitsrevision | 2.200,00 €      | 2014          | 2014    | 2015                            | 2.200,00 €                | 0,00 €                       | 2.380,35 €       | 0,00 €    | -180,35 €                 | Die geschätzte Rückstellung i.H.v. 2.200 € wurde überschritten. Zum Ausgleich wurde auf die nicht ausgeschöpfte Rückstellung für Brüder-Grimm-Schule 1-fach Halle Alt i.H.v. 180,35 € zurückgegriffen. |
| Realschule Einfachhal-le                                               | Sicherheitsrevision | 1.700,00 €      | 2014          | 2014    | 2015                            | 1.700,00 €                | 0,00 €                       | 1.612,78 €       | 87,22 €   | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Realschule Zweifach-halle                                              | Sicherheitsrevision | 2.000,00 €      | 2014          | 2014    | 2015                            | 2.000,00 €                | 0,00 €                       | 2.002,81 €       | 0,00 €    | -2,81 €                   | Die geschätzte Rückstellung i.H.v. 2.000 € wurde überschritten. Zum Ausgleich wurde auf die nicht ausgeschöpfte Rückstellung für Realschule Gymnastik-raum i.H.v. 2,81 € zurückgegriffen.              |
| Realschule Gymnas-tikraum                                              | Sicherheitsrevision | 400,00 €        | 2014          | 2014    | 2015                            | 400,00 €                  | 0,00 €                       | 380,87 €         | 16,32 €   | 2,81 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Adam-Riese-Schule                                                      | Sicherheitsrevision | 1.700,00 €      | 2014          | 2014    | 2015                            | 1.700,00 €                | 0,00 €                       | 1.577,87 €       | 122,13 €  | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Brüder-Grimm-Schule Einfachhalle Neu                                   | Sicherheitsrevision | 300,00 €        | 2014          | 2014    | 2015                            | 300,00 €                  | 0,00 €                       | 277,91 €         | 22,09 €   | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Brüder-Grimm-Schule Einfachhalle Alt                                   | Sicherheitsrevision | 2.100,00 €      | 2014          | 2014    | 2015                            | 2.100,00 €                | 0,00 €                       | 1.107,72 €       | 811,93 €  | 180,35 €                  |                                                                                                                                                                                                        |
| Theodor Fliedner Schule                                                | Sicherheitsrevision | 200,00 €        | 2014          | 2014    | 2015                            | 200,00 €                  | 0,00 €                       | 171,67 €         | 28,33 €   | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Forstenberg                                                            | Sicherheitsrevision | 1.810,00 €      | 2014          | 2014    | 2015                            | 1.810,00 €                | 0,00 €                       | 1.805,78 €       | 4,22 €    | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Stettiner Straße                                                       | Sicherheitsrevision | 640,00 €        | 2014          | 2014    | 2015                            | 640,00 €                  | 0,00 €                       | 607,63 €         | 32,37 €   | 0,00 €                    |                                                                                                                                                                                                        |
| Martinus-Schule                                                        | Sicherheitsrevision | 100,00 €        | 2015          | 2015    | 2016                            | 0,00 €                    | 100,00 €                     | 0,00 €           | 0,00 €    | 100,00 €                  |                                                                                                                                                                                                        |
| Realschule Einfachhal-le                                               | Sicherheitsrevision | 500,00 €        | 2015          | 2015    | 2016                            | 0,00 €                    | 500,00 €                     | 0,00 €           | 0,00 €    | 500,00 €                  |                                                                                                                                                                                                        |
| Brüder-Grimm Schule Einfachhalle Neu                                   | Sicherheitsrevision | 900,00 €        | 2015          | 2015    | 2016                            | 0,00 €                    | 900,00 €                     | 0,00 €           | 0,00 €    | 900,00 €                  |                                                                                                                                                                                                        |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Fachbereich 3 |                     |                    |                  |         |                                       |                                     |                                 |                      |            |                                     |           |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------|---------|---------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------|------------|-------------------------------------|-----------|
| Bezeichnung                                                            | Maßnahme            | geplante<br>Kosten | Entstanden<br>in | geplant | Nachholung<br>d. Instandh.<br>nunmehr | Gesamt-<br>betrag<br>am<br>01.01.15 | Veränderung<br>im Haushaltsjahr |                      |            | Gesamt-<br>betrag<br>am<br>31.12.15 | Bemerkung |
|                                                                        |                     |                    |                  |         |                                       |                                     | Zuführung                       | Inanspruch-<br>nahme | Auflösung  |                                     |           |
| Theodor Fliedner<br>Schule                                             | Sicherheitsrevision | 200,00 €           | 2015             | 2015    | 2016                                  | 0,00 €                              | 200,00 €                        | 0,00 €               | 0,00 €     | 200,00 €                            |           |
| Stettiner Straße                                                       | Sicherheitsrevision | 300,00 €           | 2015             | 2015    | 2016                                  | 0,00 €                              | 300,00 €                        | 0,00 €               | 0,00 €     | 0,00 €                              |           |
| SUMME:                                                                 |                     | 16.290,00 €        |                  |         |                                       | 14.290,00 €                         | 2.000,00 €                      | 12.965,05 €          | 1.324,95 € | 2.000,00 €                          |           |

## m. Anlagenspiegel

| Anlagevermögen                                                         | Anschaffungs- und Herstellungskosten |              |              |                                 |                                           | Abschreibungen                                             |                                    |                                    |                                 |                               | Buchwert                                                         |                                  |                            |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|--------------|---------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
|                                                                        | Stand am<br>31.12. des<br>Vorjahres  | Zugänge      | Abgänge      | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand am<br>31.12. des<br>Haushaltsjahres | Kumulierte<br>Abschreibungen<br>am 31.12. des<br>Vorjahres | Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Zuschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung von<br>Abschreibungen | Abgänge auf<br>Abschreibungen | Kumulierte<br>Abschreibungen<br>am 31.12. des<br>Haushaltsjahres | am 31.12. des<br>Haushaltsjahres | am 31.12. des<br>Vorjahres |
|                                                                        | EUR                                  | EUR<br>+     | EUR<br>-     | EUR<br>+/-                      | EUR                                       | EUR                                                        | EUR<br>+                           | EUR<br>-                           | EUR<br>+/-                      | EUR<br>-                      | EUR                                                              | EUR                              | EUR                        |
| <b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                            | 480.135,41                           | 33.374,62    | 0,00         | 6.783,00                        | 520.293,03                                | 347.995,58                                                 | 56.935,07                          | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 404.930,65                                                       | 115.362,38                       | 132.139,83                 |
| <b>2. Sachanlagen</b>                                                  |                                      |              |              |                                 |                                           |                                                            |                                    |                                    |                                 |                               |                                                                  |                                  |                            |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücks-<br>gleiche Rechte           |                                      |              |              |                                 |                                           |                                                            |                                    |                                    |                                 |                               |                                                                  |                                  |                            |
| 2.1.1 Grünflächen                                                      | 83.974.478,32                        | 9.951,73     | 61.981,11    | 23.584,71                       | 83.946.033,65                             | 564.990,18                                                 | 54.532,95                          | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 619.523,13                                                       | 83.376.510,52                    | 83.409.488,14              |
| 2.1.2 Ackerland                                                        | 10.249.210,33                        | 0,00         | 16.765,54    | 0,00                            | 10.232.444,79                             | 11.309,48                                                  | 2.862,38                           | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 14.171,86                                                        | 10.218.272,93                    | 10.237.900,85              |
| 2.1.3 Wald, Forsten                                                    | 2.056.440,18                         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 2.056.440,18                              | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 2.056.440,18                     | 2.056.440,18               |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                                   | 9.106.833,05                         | 26.775,23    | 0,00         | 442.299,44                      | 9.575.907,72                              | 1.715.717,96                                               | 255.573,79                         | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 2.031.291,75                                                     | 7.544.615,97                     | 7.331.115,09               |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücks-<br>gleiche Rechte             |                                      |              |              |                                 |                                           |                                                            |                                    |                                    |                                 |                               |                                                                  |                                  |                            |
| 2.2.1 Kindertageseinrichtungen                                         | 20.910.038,55                        | 28.096,48    | 0,00         | 0,00                            | 20.938.135,03                             | 1.587.001,29                                               | 305.501,91                         | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 1.892.503,20                                                     | 19.045.631,83                    | 19.323.037,26              |
| 2.2.2 Schulen                                                          | 112.458.424,84                       | 84.948,90    | 0,00         | 5.066,52                        | 112.548.440,26                            | 13.750.495,46                                              | 1.613.863,81                       | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 15.364.357,27                                                    | 97.184.074,99                    | 98.707.929,38              |
| 2.2.3 Wohnbauten                                                       | 8.419.641,05                         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 8.419.641,05                              | 933.598,28                                                 | 115.476,32                         | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 1.039.074,60                                                     | 7.380.566,45                     | 7.496.042,77               |
| 2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und<br>Betriebsgebäude              | 45.064.287,37                        | 39.990,35    | 0,00         | 54.791,92                       | 45.159.069,64                             | 2.911.211,03                                               | 676.904,80                         | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 3.588.115,83                                                     | 41.570.953,81                    | 42.153.076,34              |
| 2.3 Infrastrukturvermögen                                              |                                      |              |              |                                 |                                           |                                                            |                                    |                                    |                                 |                               |                                                                  |                                  |                            |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastruktur-<br>vermögens                  | 73.994.208,89                        | 514,12       | 1.735,17     | 667.623,57                      | 74.660.611,41                             | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 74.660.611,41                    | 73.994.208,89              |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel                                               | 854.674,50                           | 41.323,89    | 0,00         | 692,58                          | 896.690,97                                | 133.851,65                                                 | 19.869,65                          | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 153.721,30                                                       | 742.969,67                       | 720.822,85                 |
| 2.3.3 Gleisanlagen mit Streckeninfrastruktur<br>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-<br>beseitigungsanlagen              | 104.380.674,12                       | 55.068,83    | 33.914,52    | 200.923,71                      | 104.602.752,14                            | 21.685.842,72                                              | 2.875.803,18                       | 0,00                               | -1.268,24                       | 32.957,41                     | 24.527.420,25                                                    | 80.075.331,89                    | 82.694.831,40              |
| 2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und<br>Verkehrsmittelanlagen      | 96.383.970,65                        | 122.440,92   | 661.135,63   | 5.844.315,59                    | 101.689.591,53                            | 25.886.243,57                                              | 3.597.094,74                       | 0,00                               | 0,00                            | 617.673,60                    | 28.875.664,71                                                    | 72.813.926,82                    | 70.487.727,08              |
| 2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastruktur-<br>vermögens                  | 465.822,87                           | 5.701,64     | 16,00        | 428.168,34                      | 899.676,85                                | 126.703,04                                                 | 43.282,22                          | 0,00                               | 0,00                            | 16,00                         | 169.969,26                                                       | 729.707,59                       | 339.119,83                 |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                 | 6.461,71                             | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 6.461,71                                  | 3.500,02                                                   | 251,36                             | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 3.751,38                                                         | 2.710,33                         | 2.961,69                   |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                  | 20.210,50                            | 2.992,00     | 0,00         | 0,00                            | 23.202,50                                 | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 23.202,50                        | 20.210,50                  |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen,<br>Fahrzeuge                     | 7.849.444,39                         | 874.723,54   | 300.831,00   | 55.448,11                       | 8.478.785,04                              | 2.610.713,63                                               | 694.457,96                         | 0,00                               | 0,00                            | 272.088,68                    | 3.033.082,91                                                     | 5.445.702,13                     | 5.238.730,76               |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 8.845.993,02                         | 965.258,27   | 161.772,74   | 137.505,72                      | 9.786.984,27                              | 4.845.556,83                                               | 1.259.223,85                       | 0,00                               | 1.268,24                        | 151.623,53                    | 5.954.425,39                                                     | 3.832.558,88                     | 4.000.436,19               |
| 2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                             | 19.209.925,86                        | 7.060.906,65 | 23.800,00    | -7.867.203,21                   | 18.379.829,30                             | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 18.379.829,30                    | 19.209.925,86              |
| <b>3. Finanzanlagen</b>                                                |                                      |              |              |                                 |                                           |                                                            |                                    |                                    |                                 |                               |                                                                  |                                  |                            |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen                                 | 25.278.097,43                        | 0,00         | 1.461.900,00 | 0,00                            | 23.816.197,43                             | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 23.816.197,43                    | 25.278.097,43              |
| 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 Sondereinlagen                                                     | 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         | 44.000,00    | 0,00                            | 423.592,73                                | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 423.592,73                       | 467.592,73                 |
| 3.5 Ausleihungen                                                       |                                      |              |              |                                 |                                           |                                                            |                                    |                                    |                                 |                               |                                                                  |                                  |                            |
| 3.5.1 an verbundenen Unternehmen                                       | 413.421,09                           | 0,00         | 17.052,53    | 0,00                            | 396.368,56                                | 0,00                                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 0,00                                                             | 396.368,56                       | 413.421,09                 |
| 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 Sondereinlagen                                                | 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                                            | 1.447.517,36                         | 0,00         | 161.564,90   | 0,00                            | 1.285.952,46                              | 30.969,43                                                  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00                          | 30.969,43                                                        | 1.254.983,03                     | 1.416.547,93               |
| <b>Summe des Anlagevermögens</b>                                       | 632.812.304,22                       | 9.352.067,17 | 2.946.469,14 | 0,00                            | 639.217.902,25                            | 77.205.700,15                                              | 11.571.639,99                      | 0,00                               | 0,00                            | 1.074.359,22                  | 87.702.980,92                                                    | 551.514.921,33                   | 555.606.604,07             |

## n. Forderungsspiegel

| Forderungsspiegel                                                                  |                                                              |                            |                           |                                 |                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Art der Forderungen                                                                | Gesamtbetrag am<br>31.12. des<br>Haushaltsjahres<br>EUR<br>1 | mit einer Restlaufzeit von |                           |                                 | Gesamtbetrag am<br>31.12. des<br>Vorjahres<br>EUR<br>5 |
|                                                                                    |                                                              | bis zu 1 Jahr<br>EUR<br>2  | 1 bis 5 Jahre<br>EUR<br>3 | mehr als 5<br>Jahre<br>EUR<br>4 |                                                        |
| <b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b> |                                                              |                            |                           |                                 |                                                        |
| 1.1 Gebühren                                                                       | 1.038.496,14                                                 | 1.038.496,14               | 0,00                      | 0,00                            | 184.924,29                                             |
| 1.2 Beiträge                                                                       | 150.054,52                                                   | 147.023,44                 | 0,00                      | 3.031,08                        | 136.966,52                                             |
| 1.3 Steuern*                                                                       | 2.838.476,92                                                 | 2.838.476,92               | 0,00                      | 0,00                            | 4.577.030,45                                           |
| 1.4 Forderungen aus Transferleistungen                                             | 308.954,09                                                   | 308.954,09                 | 0,00                      | 0,00                            | 246.743,38                                             |
| 1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                                     | 1.455.336,68                                                 | 1.455.336,68               | 0,00                      | 0,00                            | 1.259.705,43                                           |
| <b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>                                             |                                                              |                            |                           |                                 |                                                        |
| 2.1 gegenüber dem privaten Bereich                                                 | 255.972,94                                                   | 255.165,94                 | 807,00                    | 0,00                            | 616.284,32                                             |
| 2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich                                             | 22.274,90                                                    | 22.274,90                  | 0,00                      | 0,00                            | 21.000,84                                              |
| 2.3 gegen verbundene Unternehmen                                                   | 4.341,30                                                     | 4.341,30                   | 0,00                      | 0,00                            | 4.134,94                                               |
| 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>                                            | 642.865,38                                                   | 642.865,38                 | 0,00                      | 0,00                            | 251.245,25                                             |
| <b>4. Summe aller Forderungen</b>                                                  | <b>6.716.772,87</b>                                          | <b>6.712.934,79</b>        | <b>807,00</b>             | <b>3.031,08</b>                 | <b>7.298.035,42</b>                                    |



## o. Verbindlichkeitspiegel

| Verbindlichkeitspiegel                                                                      |                                                     |                            |                           |                                 |                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| Art der Verbindlichkeiten                                                                   | Gesamtbetrag am<br>31.12.<br>des<br>Haushaltsjahres | mit einer Restlaufzeit von |                           |                                 | Gesamtbetrag am<br>31.12.<br>des Vorjahres |
|                                                                                             | EUR<br>1                                            | bis zu 1 Jahr<br>EUR<br>2  | 1 bis 5 Jahre<br>EUR<br>3 | mehr als<br>5 Jahre<br>EUR<br>4 | EUR<br>5                                   |
| 1. Anleihen                                                                                 | 0,00                                                | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                                       |
| 2. Verbindlichkeiten aus Krediten<br>für Investitionen                                      |                                                     |                            |                           |                                 |                                            |
| 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                                                                    | 101.473.019,43                                      | 147.866,76                 | 3.931.657,58              | 97.393.495,09                   | 104.176.594,76                             |
| 3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur<br>Liquiditätssicherung                               | 12.000.000,00                                       | 12.000.000,00              | 0,00                      | 0,00                            | 9.327.411,61                               |
| 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die<br>Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich-<br>kommen | 34.697,62                                           | 0,00                       | 0,00                      | 34.697,62                       | 37.677,79                                  |
| 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und<br>Leistungen                                      | 1.134.261,16                                        | 1.134.261,16               | 0,00                      | 0,00                            | 1.300.125,64                               |
| 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                 | 321.059,00                                          | 321.059,00                 | 0,00                      | 0,00                            | 30,00                                      |
| 7. Sonstige Verbindlichkeiten                                                               | 9.551.750,57                                        | 9.551.750,57               | 0,00                      | 0,00                            | 12.112.687,98                              |
| 8. Erhaltene Anzahlungen                                                                    | 0,00                                                | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                                       |
| 9. Summe aller Verbindlichkeiten                                                            | 124.514.787,78                                      | 23.154.937,49              | 3.931.657,58              | 97.428.192,71                   | 126.954.527,78                             |
|                                                                                             |                                                     |                            |                           |                                 |                                            |
| Nachrichtlich anzugeben:                                                                    |                                                     |                            |                           |                                 |                                            |
|                                                                                             |                                                     |                            |                           |                                 |                                            |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung<br>von Sicherheiten:                                |                                                     |                            |                           |                                 |                                            |
| Bürgschaften GWG                                                                            | 0,00                                                | 0,00                       | 0,00                      | 0,00                            | 0,00                                       |
| Bürgschaften WBM                                                                            | 1.546.298,53                                        | 0,00                       | 0,00                      | 1.546.298,53                    | 1.672.245,41                               |
| Bürgschaften WNO                                                                            | 390.000,00                                          | 0,00                       | 0,00                      | 390.000,00                      | 410.000,00                                 |

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

In Anlehnung an die Empfehlungen des Innenministers ab der 5. Handreichung zu § 44 Gemeindehaushaltsverordnung sollte bei den Angaben zur Entwicklung des Eigenkapitals auch erläutert werden, in welchem Umfang von der Gemeinde erzielte Erträge und entstandenen Aufwendungen aus gemeindlichen Geschäftsvorfällen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet wurden (§ 43 III GemHVO). 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 III 1 GO NRW) erfolgen.

| Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage |                                     |                                       |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|
|                                            |                                     |                                       |
| <u>Verrechnung Erträge</u>                 |                                     |                                       |
|                                            |                                     |                                       |
|                                            | Betrag                              | Geschäftsvorfall                      |
| Vernögensgegenstände                       | 28.867,00 €                         | Verkauf Fahrzeuge                     |
|                                            | 3.003,87 €                          | Verkauf BGA                           |
|                                            | 18.544,83 €                         | Verkauf Straßenland                   |
|                                            | 13.166,96 €                         | Verkauf Ackerland                     |
| Summe:                                     | 63.582,66 €                         |                                       |
|                                            |                                     |                                       |
| Finanzanlagen                              | keine Verrechnung mit Finanzanlagen |                                       |
|                                            |                                     |                                       |
|                                            |                                     |                                       |
| <u>Verrechnung Aufwendungen</u>            |                                     |                                       |
|                                            |                                     |                                       |
|                                            | Betrag                              | Geschäftsvorfall                      |
| Vermögensgegenstände                       | 7.687,03 €                          | Abgang BGA                            |
|                                            | 12.644,38 €                         | Abgang Masch. u. Geräte               |
|                                            | 15.227,40 €                         | Abgang Straßennetz                    |
|                                            | 957,11 €                            | Abgang Entwässerungsanl.              |
|                                            | 13.895,94 €                         | Verkauf Masch. u. Geräte, Mindererlös |
|                                            | 349,91 €                            | Verkauf BGA, Mindererlös              |
| Summe                                      | 50.761,77 €                         |                                       |
|                                            |                                     |                                       |
| Finanzanlagen                              | 1.461.900,00 €                      | Wertkorrektur WNO                     |

## q. Ermächtigungsübertragungen

| PSP-Element        | Bezeichnung Projekt                                | Kostenart | Kostenart Beschreibung                  | Ermächti-<br>gungsüber-<br>tragung<br>aus Vorjahr | Plan 2015  | Uhl., Apl.,<br>Deckungs-<br>kreis | Sperrn | Obligo     | Ist        | Verfügbar  | Ermächtigungsübertragungen ins<br>Folgejahr |                    |                     |
|--------------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|-----------------------------------|--------|------------|------------|------------|---------------------------------------------|--------------------|---------------------|
|                    |                                                    |           |                                         |                                                   |            |                                   |        |            |            |            | Vormerkung                                  | ohne<br>Vormerkung | Gesamt              |
| 7.09001002.710.001 | Anschaffungen                                      | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 0,00                                              | 1.000,00   | 0,00                              | 0,00   | 849,78     | 0,00       | 150,22     | 849,78                                      | 0,00               | 849,78              |
| 7.02003009.715.001 | Anschaffung von Sirenen                            | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 55.000,00                                         | 32.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 82.620,00  | 1.190,00   | 3.190,00   | 82.620,00                                   | 0,00               | 82.620,00           |
|                    |                                                    |           | <b>Summe FB 1</b>                       |                                                   |            |                                   |        |            |            |            | <b>83.469,78</b>                            |                    | <b>83.469,78</b>    |
| 7.03001001.715.001 | Anschaffungen                                      | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 12.917,03                                         | 34.500,00  | -895,65                           | 0,00   | 3.365,26   | 19.169,72  | 23.986,40  | 3.365,26                                    | 0,00               | 3.365,26            |
| 7.03001001.720.001 | Anschaffungen                                      | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 385,10                                            | 9.500,00   | 5.864,88                          | 0,00   | 3.148,33   | 11.165,96  | 1.435,79   | 3.148,33                                    | 0,00               | 3.148,33            |
| 7.03001002.715.001 | Beschaffung neuer Medien                           | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 85.143,97                                         | 121.000,00 | 0,00                              | 0,00   | 77.679,51  | 76.145,51  | 52.318,95  | 77.679,51                                   | 0,00               | 77.679,51           |
| 7.03001002.720.001 | Beschaffung neuer Medien                           | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 6.384,31                                          | 25.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 1.421,22   | 3.244,89   | 26.718,20  | 1.421,22                                    | 0,00               | 1.421,22            |
| 7.03002001.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Adam-Riese-Schule)             | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 2.231,18                                          | 900,00     | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 985,07     | 2.146,11   | 0,00                                        | 2.146,11           | 2.146,11            |
| 7.03002002.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Erduer-Grimm-Schule)           | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 1.599,17                                          | 3.500,00   | 0,00                              | 0,00   | 2.778,15   | 2.88,00    | 2.032,92   | 2.778,15                                    | 0,00               | 2.778,15            |
| 7.03002003.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (St. Mauritius-Schule)          | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 1.144,59                                          | 1.100,00   | -672,33                           | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 1.572,36   | 0,00                                        | 1.572,36           | 1.572,36            |
| 7.03002003.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (St. Mauritius-Schule)          | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 5.102,51                                          | 1.100,00   | 672,33                            | 0,00   | 996,32     | 5.878,52   | 0,00       | 996,32                                      | 0,00               | 996,32              |
| 7.03002004.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Marinus-Schule)                | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 6.709,60                                          | 800,00     | 3.795,18                          | 0,00   | 223,84     | 2.822,04   | 0,00       | 223,84                                      | 0,00               | 223,84              |
| 7.03002004.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (Marinus-Schule)                | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 2.470,66                                          | 800,00     | -224,78                           | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 1.335,94   | 0,00                                        | 1.335,94           | 1.335,94            |
| 7.03002006.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Barbara-Geretz-Schule)         | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 4.948,83                                          | 3.900,00   | 2.903,06                          | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 3.565,11   | 0,00                                        | 3.565,11           | 3.565,11            |
| 7.03002007.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Erwin-Heerich-Schule)          | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 1.300,00                                          | 600,00     | -454,95                           | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 765,17     | 0,00                                        | 765,17             | 765,17              |
| 7.03002007.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (Erwin-Heerich-Schule)          | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 70,70                                             | 500,00     | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 570,70     | 0,00                                        | 570,70             | 570,70              |
| 7.03002008.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Pastor-Jacob-Schule)           | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 22,10                                             | 900,00     | -123,93                           | 0,00   | 0,00       | 680,07     | 118,10     | 0,00                                        | 118,10             | 118,10              |
| 7.03002009.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Th.-Friedner-Schule)           | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 1.808,41                                          | 6.100,00   | 19,89                             | 0,00   | 19,89      | 5.726,76   | 2.161,76   | 19,89                                       | 2.161,76           | 2.161,76            |
| 7.03002009.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (Th.-Friedner-Schule)           | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 3.853,88                                          | 1.100,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 4.158,04   | 795,84     | 0,00                                        | 795,84             | 795,84              |
| 7.03003001.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Hauptschule)                   | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 2.200,00                                          | 300,00     | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 2.500,00   | 0,00                                        | 2.500,00           | 2.500,00            |
| 7.03003001.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (Hauptschule)                   | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 1.351,34                                          | 300,00     | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 460,27     | 1.191,07   | 0,00                                        | 1.191,07           | 1.191,07            |
| 7.03005001.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Realschule)                    | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 498,81                                            | 2.600,00   | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 3.098,81   | 0,00                                        | 3.098,81           | 3.098,81            |
| 7.03006002.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Mataré-Gymnasium)              | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 4.755,59                                          | 4.200,00   | 4.000,00                          | 0,00   | 3.618,18   | 2.503,10   | 478,72     | 3.618,18                                    | 478,72             | 4.096,90            |
| 7.03006002.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (Mataré-Gymnasium)              | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 4.855,24                                          | 7.500,00   | 551,96                            | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 583,98     | 0,00                                        | 583,98             | 583,98              |
| 7.03006002.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Meerbusch-Gymnasium)           | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 40.000,00                                         | 3.100,00   | 4.492,48                          | 0,00   | 4.724,73   | 2.867,75   | 40.000,00  | 4.724,73                                    | 40.000,00          | 44.724,73           |
| 7.03006002.720.001 | Lehr-u. Lernmittel (Meerbusch-Gymnasium)           | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 7,43                                              | 3.100,00   | 621,67                            | 0,00   | 1.006,74   | 2.722,31   | 0,00       | 1.006,74                                    | 0,00               | 1.006,74            |
| 7.03007001.715.001 | Lehr-u. Lernmittel (Gesamtschule)                  | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00                                              | 3.900,00   | -3.472,30                         | 0,00   | 2.052,38   | 11.975,75  | 0,00       | 2.052,38                                    | 0,00               | 2.052,38            |
| 7.03007001.720.001 | Anschaffungen                                      | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 1.000,00                                          | 4.000,00   | 981,53                            | 0,00   | 586,63     | 10.850,88  | 0,00       | 586,63                                      | 0,00               | 586,63              |
|                    |                                                    |           | <b>Summe FB 3</b>                       |                                                   |            |                                   |        |            |            |            | <b>227.170,72</b>                           | <b>60.495,40</b>   | <b>176.245,90</b>   |
| 7.09001002.710.001 | Räumliche Planung (Entwicklung städt. Grundstücke) | 78911000  | Sonstige Investitionsauszahlungen       | 3.500,00                                          | 25.000,00  | -14.758,00                        | 0,00   | 2.000,00   | 10.641,16  | 1.100,84   | 2.000,00                                    | 0,00               | 2.000,00            |
|                    |                                                    |           | <b>Summe FB 4</b>                       |                                                   |            |                                   |        |            |            |            | <b>2.000,00</b>                             | <b>0,00</b>        | <b>2.000,00</b>     |
| 7.11002001.715.002 | Stadtentwässerung (allgemein)                      | 78310000  | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 37.463,75                                         | 80.000,00  | -3.106,96                         | 0,00   | 50.669,48  | 59.104,62  | 4.582,69   | 50.669,48                                   | 0,00               | 50.669,48           |
| 7.11002001.720.001 | Stadtentwässerung (allgemein)                      | 78320000  | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 800,00                                            | 30.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 1.858,00   | 14.323,45  | 14.618,35  | 1.858,00                                    | 100,00             | 1.958,00            |
| 7.11002004.710.001 | Stückkäufe und Druckleistungen                     | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 137.714,60                                        | 200.000,00 | 0,00                              | 0,00   | 269.000,00 | 45.782,12  | 22.932,48  | 269.000,00                                  | 0,00               | 269.000,00          |
| 7.11002006.710.001 | Entwässerungsplanung für Saniierungsmaßnahmen      | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 30.000,00  | 1.838,11                          | 0,00   | 25.416,58  | 6.421,53   | 0,00       | 25.416,58                                   | 0,00               | 25.416,58           |
| 7.11002008.710.001 | Insandsetzung der Stadtentwässerung                | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 324.080,24                                        | 600.000,00 | -2.000,00                         | 0,00   | 243.062,03 | 561.760,87 | 117.237,34 | 243.062,03                                  | 0,00               | 243.062,03          |
| 7.11002127.710.001 | Meerwer Str. (Pörschtr. - Am Fußhof) ABK           | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 18.420,00                                         | 200.000,00 | 120.000,00                        | 0,00   | 130.151,11 | 129.353,95 | 18.546,54  | 130.151,11                                  | 18.546,54          | 218.700,65          |
| 7.11002136.710.001 | Höfensiedel ABK (Friedrich-Nietzsche-Str.) ABK     | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 10.000,00                                         | 100.000,00 | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 15.009,54  | 0,00                                        | 15.009,54          | 15.009,54           |
| 7.11002147.710.001 | Saniierung der Völscher Str. ABK                   | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 30.000,00  | 235.000,00                        | 0,00   | 0,00       | 299.354,10 | 35.648,51  | 0,00                                        | 35.648,51          | 35.648,51           |
| 7.11002149.710.001 | Saniierung der Völscher Str. ABK                   | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 30.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 10.000,00  | 0,00                                        | 10.000,00          | 10.000,00           |
| 7.11002149.720.001 | Saniierung der Völscher Str. ABK                   | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 30.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 9.500,00   | 0,00       | 500,00     | 9.500,00                                    | 0,00               | 10.000,00           |
| 7.11002151.710.001 | Saniierung Lessingstraße ABK                       | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 30.000,00                                         | 70.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 13.650,48  | 67.349,52  | 19.000,00  | 13.650,48                                   | 349,52             | 14.000,00           |
| 7.11002202.710.001 | Meerbuscher Str. (A 57-An Bollershof) ABK          | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 116.841,23                                        | 410.800,00 | 166.200,18                        | 0,00   | 2.356,20   | 688.674,72 | 2.810,49   | 2.356,20                                    | 449,87             | 2.806,07            |
| 7.11002206.710.001 | Kapellenstr. (Jahnstr.-Strümpfer Str.) ABK         | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 50.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 11.644,04  | 38.355,96  | 0,00                                        | 38.355,96          | 38.355,96           |
| 7.11002234.710.001 | Hochwasserentlastung Kaledoniksweg ABK             | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 100.000,00 | 0,00                              | 0,00   | 70.275,27  | 29.490,60  | 294,13     | 70.275,27                                   | 294,13             | 70.569,40           |
| 7.11002303.710.001 | Am Strümpfer Busch (B-Plan276 + 277) ABK           | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 0,00                                              | 10.000,00  | 0,00                              | 0,00   | 0,00       | 0,00       | 10.000,00  | 0,00                                        | 10.000,00          | 10.000,00           |
| 7.11002315.710.001 | Regenwasserbehandlung, Xantener Str.               | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 30.833,39                                         | 0,00       | 0,00                              | 0,00   | 3.906,06   | 26.877,68  | 55,65      | 3.906,06                                    | 55,65              | 3.961,71            |
| 7.11002901.710.001 | Erneuerungsmaß nahmen in Sonderbauwerken           | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 324.036,27                                        | 250.000,00 | 0,00                              | 0,00   | 137.512,80 | 369.332,92 | 67.201,32  | 137.512,80                                  | 0,00               | 137.512,80          |
| 7.11002912.710.001 | Saniierung Pumpstation im Rott ABK                 | 78520000  | Triebsaufmaß nahmen                     | 50.000,00                                         | 400.000,00 | 0,00                              | 0,00   | 1.400,00   | 2.622,99   | 445.977,01 | 1.400,00                                    | 445.977,01         | 447.377,01          |
|                    |                                                    |           | <b>Zwischensumme Kanal</b>              |                                                   |            |                                   |        |            |            |            | <b>1.018.758,01</b>                         | <b>652.131,19</b>  | <b>1.700.889,20</b> |

|                     |                                            |                                                  |            |            |            |      |            |            |           |              |              |              |
|---------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 7.12001006.7.10.001 | Div.Baumaßn.v.untergeordneter Bedeutung    | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 30.000,00  | 60.000,00  | 0,00 | 40.000,00  | 41.988,65  | 8.011,35  | 40.000,00    | 8.011,35     | 48.011,35    |
| 7.12001007.7.10.001 | Umbau Haltestellenflächen                  | 78530000 Sonstige Baumaßnahmen                   | 152.181,43 | 60.000,00  | -83.000,00 | 0,00 | 20.000,00  | 74.024,20  | 35.157,23 | 20.000,00    | 0,00         | 18.550,00    |
| 7.12001013.7.15.001 | Straßenanlenderwerb                        | 78210000 Erwerb von Grundstücken                 | 48.374,80  | 20.000,00  | 0,00       | 0,00 | 18.550,00  | 5.046,27   | 18.550,00 | 0,00         | 0,00         | 20.000,00    |
| 7.12001015.7.10.001 | Grundsanierung v. Brücken im Stadtgebiet   | 78530000 Sonstige Baumaßnahmen                   | 29.025,23  | 20.000,00  | 6.000,00   | 0,00 | 20.000,00  | 26.808,44  | 8.216,79  | 20.000,00    | 0,00         | 20.000,00    |
| 7.12001103.7.10.001 | Sanierung Friedhofsweg                     | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 63.000,00  | 0,00       | 0,00 | 4.472,72   | 36.527,28  | 22.000,00 | 4.472,72     | 0,00         | 4.472,72     |
| 7.12001106.7.10.001 | R.-Niehaus-Str./Unt.d.Mühle (B-Plan.271)   | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 79.261,08  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 79.261,08 | 0,00         | 79.261,08    | 79.261,08    |
| 7.12001110.7.10.001 | Am Putzhof                                 | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.000,00  | 120.000,00 | 170.000,00 | 0,00 | 262.994,97 | 5.652,50   | 31.352,53 | 262.994,97   | 31.352,53    | 294.347,50   |
| 7.12001132.7.40.001 | Verläng.Böhlerstr.-Investitionszuschuss-   | 78170000 Investitionszuschuss priv. Unternehmen  | 60.000,00  | 100.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 160.000,00 | 0,00      | 160.000,00   | 0,00         | 160.000,00   |
| 7.12001133.7.10.001 | Erschl. L.-v. Schmettow-Str. (B-Plan 287)  | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 28.455,47  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 2.226,86   | 129,19     | 26.099,42 | 2.226,86     | 0,00         | 2.226,86     |
| 7.12001142.7.10.001 | Moerser Str./Düsseldorfer Straße (L 137)   | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 60.000,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 6.887,62   | 53.112,38 | 0,00         | 53.112,38    | 53.112,38    |
| 7.12001147.7.10.001 | Laacher Weg (Umbau Bereich Kiga)           | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 170.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 170.000,00 | 0,00      | 170.000,00   | 0,00         | 170.000,00   |
| 7.12001213.7.40.001 | "Unterf.Mb.Oster."-BfH"(B-P1.251)/Grunde   | 78110000 Investitionszuschuss Land               | 13.894,38  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 13.894,38  | 0,00      | 13.894,38    | 0,00         | 13.894,38    |
| 7.12001214.7.10.001 | P + R Anlage Ostara                        | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 20.000,00  | 5.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 25.000,00 | 0,00         | 25.000,00    | 25.000,00    |
| 7.12001214.7.15.001 | P + R Anlage Ostara                        | 78210000 Erwerb von Grundstücken                 | 14.188,14  | 10.000,00  | 0,00       | 0,00 | 1.778,00   | 0,00       | 22.410,14 | 1.778,00     | 22.410,14    | 24.188,14    |
| 7.12001222.7.10.001 | Grundsanierung An der Bundesbahn           | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 50.000,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 44.837,45  | 0,00      | 44.837,45    | 44.837,45    | 44.837,45    |
| 7.12001224.7.10.001 | Grundsanierung Am Hotelhof                 | 78521000 Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)       | 0,00       | 5.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 5.000,00  | 0,00         | 5.000,00     | 5.000,00     |
| 7.12001229.7.10.001 | Sanierung Radweg Willicher Str.            | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 35.000,00  | 0,00       | 0,00 | 21.517,33  | 0,00       | 13.482,67 | 21.517,33    | 13.482,67    | 35.000,00    |
| 7.12001306.7.10.001 | Erschl.Am Strümpfer Busch (B-Plan276+-277) | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 225.354,54 | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 50.088,78  | 156.236,96 | 19.028,80 | 50.088,78    | 19.028,80    | 69.117,58    |
| 7.12001421.7.10.001 | Grundsanierung Schulstraße                 | 78521000 Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)       | 578,68     | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 578,68     | 0,00       | 0,00      | 578,68       | 0,00         | 578,68       |
| 7.12001422.7.10.001 | Grundsanierung Ossumer Str.                | 78521000 Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)       | 74.153,10  | 100.000,00 | 0,00       | 0,00 | 1.437,18   | 159.272,31 | 14.880,79 | 1.437,18     | 1.562,82     | 3.000,00     |
| 7.12001424.7.10.001 | Grundsanierung Kemper Allee                | 78521000 Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)       | 15.758,71  | 190.000,00 | 0,00       | 0,00 | 1.015,17   | 204.743,54 | 0,00      | 204.743,54   | 204.743,54   | 204.743,54   |
| 7.12001426.7.10.001 | Radwegeverbindung Uerdinger Straße         | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 50.000,00  | 8.000,00   | 0,00 | 16.367,83  | 12.156,30  | 12.156,30 | 16.367,83    | 12.156,30    | 28.524,13    |
| 7.12001601.7.10.001 | Deichweg (Rheinidamm -Alt Langst)          | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 21.680,56  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 1.500,00   | 13.624,92  | 6.555,64  | 1.500,00     | 0,00         | 1.500,00     |
| 7.12001603.7.10.001 | Am Oberbach und Rheindamm                  | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 20.000,00  | 380.000,00 | 0,00       | 0,00 | 20.000,00  | 62.328,64  | 30.323,94 | 287.347,42   | 30.323,94    | 317.671,36   |
| 7.12001604.7.10.001 | San. Rad- und Gehweg Deichkronenweg        | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 30.000,00  | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 15.793,31  | 14.206,69 | 0,00         | 14.206,69    | 14.206,69    |
| 7.12001031.7.10.001 | Straßenbeleuchtung (allegemein)            | Zwischensumme Straßen, Wege, Plätze              | 38.176,75  | 120.000,00 | -7.000,00  | 0,00 | 85.156,40  | 63.471,63  | 2.548,72  | 85.156,40    | 2.548,72     | 87.705,12    |
| 7.12001031.7.15.001 | Straßenbeleuchtung (allegemein)            | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 2.000,00   | 3.000,00   | 0,00       | 0,00 | 2.211,62   | 2.788,38   | 0,00      | 2.211,62     | 0,00         | 2.211,62     |
| 7.12001031.7.20.001 | Straßenbeleuchtung (allegemein)            | 78310000 Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00       | 1.500,00   | 0,00       | 0,00 | 961,54     | 538,46     | 0,00      | 961,54       | 0,00         | 961,54       |
| 7.12002106.7.10.001 | Str.del R.-Niehaus./Unt.d.Mühle (B-P271)   | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 40.789,90  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 40.789,90  | 0,00       | 0,00      | 40.789,90    | 0,00         | 40.789,90    |
| 7.12002110.7.10.001 | Am Putzhof                                 | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 5.000,00   | 5.000,00   | 0,00       | 0,00 | 10.000,00  | 0,00       | 0,00      | 10.000,00    | 0,00         | 10.000,00    |
| 7.12002112.7.10.001 | Forststraße                                | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.000,00  | 27.000,00  | 0,00       | 0,00 | 37.000,00  | 0,00       | 0,00      | 37.000,00    | 0,00         | 37.000,00    |
| 7.12002116.7.10.001 | Erlenweg                                   | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 20.000,00  | 0,00       | 0,00 | 20.000,00  | 0,00       | 0,00      | 20.000,00    | 0,00         | 20.000,00    |
| 7.12002128.7.10.001 | Frankenweg                                 | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 10.000,00  | 0,00       | 0,00 | 6.625,25   | 3.374,75   | 0,00      | 6.625,25     | 0,00         | 6.625,25     |
| 7.12002142.7.10.001 | Moerser Str./Düsseldorfer Str. (L 137)     | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 20.000,00  | 0,00       | 0,00 | 14.409,84  | 5.590,16   | 0,00      | 14.409,84    | 0,00         | 14.409,84    |
| 7.12002186.7.10.001 | Dorfstraße                                 | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 3.201,05   | 60.000,00  | 0,00       | 0,00 | 62.260,40  | 940,65     | 0,00      | 62.260,40    | 0,00         | 62.260,40    |
| 7.12002198.7.10.001 | Kapellenstraße                             | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.000,00  | 25.000,00  | 0,00       | 0,00 | 35.000,00  | 0,00       | 0,00      | 35.000,00    | 0,00         | 35.000,00    |
| 7.12002214.7.10.001 | P&R-Anlage Ostara                          | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 23.000,00  | 0,00       | 0,00 | 23.000,00  | 0,00       | 0,00      | 23.000,00    | 0,00         | 23.000,00    |
| 7.12002296.7.10.001 | Gothestraße                                | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.000,00  | 1.000,00   | 0,00       | 0,00 | 1.000,00   | 0,00       | 0,00      | 1.000,00     | 0,00         | 1.000,00     |
| 7.12002298.7.10.001 | Rosenhof                                   | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.000,00  | 60.000,00  | 0,00       | 0,00 | 70.000,00  | 0,00       | 0,00      | 70.000,00    | 0,00         | 70.000,00    |
| 7.12002378.7.10.001 | Fouesnantplatz                             | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.741,72  | 0,00       | 3.400,00   | 0,00 | 14.141,72  | 0,00       | 0,00      | 14.141,72    | 0,00         | 14.141,72    |
| 7.12002422.7.10.001 | Straßenbeleuchtung Ossumer Straße          | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 9.109,92   | 45.000,00  | 0,00       | 0,00 | 54.109,92  | 0,00       | 0,00      | 54.109,92    | 0,00         | 54.109,92    |
| 7.12002495.7.10.001 | Greifswalder Straße                        | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 4.262,60   | 0,00       | -2.000,00  | 0,00 | 200,00     | 1.981,71   | 80,89     | 200,00       | 80,89        | 280,89       |
| 7.12002496.7.10.001 | Am Bach                                    | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 10.000,00  | 15.000,00  | 0,00       | 0,00 | 25.000,00  | 0,00       | 0,00      | 25.000,00    | 0,00         | 25.000,00    |
| 7.12002603.7.10.001 | Am Oberbach                                | 78520000 Tiefbaumaßnahmen                        | 0,00       | 26.000,00  | 0,00       | 0,00 | 26.000,00  | 0,00       | 0,00      | 26.000,00    | 0,00         | 26.000,00    |
| 7.12001042.7.15.001 | Erwerb von beweglichem Vermögen            | Zwischensumme Straßenbeleuchtung                 | 0,00       | 15.000,00  | 0,00       | 0,00 | 15.000,00  | 0,00       | 0,00      | 15.000,00    | 0,00         | 15.000,00    |
|                     |                                            | 78310000 Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 31.000,00  | 54.500,00  | 0,00       | 0,00 | 56.200,00  | 29.225,13  | 74,87     | 56.200,00    | 2.629,61     | 545.496,20   |
|                     |                                            | Zwischensumme Straßenbeleuchtung                 | 31.000,00  | 54.500,00  | 0,00       | 0,00 | 56.200,00  | 29.225,13  | 74,87     | 56.200,00    | 0,00         | 56.200,00    |
| 7.12001022.7.10.001 | Warenhallen (ÖPNV)                         | Zwischensumme Straßenreinigung                   | 36.582,85  | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 9.934,73   | 0,00       | 26.648,12 | 9.934,73     | 2.085,27     | 12.000,00    |
| 7.12055508.7.10.001 | Sanierung Wirtschaftsweg Kalverdonksweg    | Zwischensumme OPNV                               | 0,00       | 68.000,00  | 12.000,00  | 0,00 | 11.716,99  | 57.775,82  | 10.507,19 | 11.716,99    | 0,00         | 11.716,99    |
|                     |                                            | Zwischensumme Wirtschaftsweg                     | 0,00       | 68.000,00  | 12.000,00  | 0,00 | 11.716,99  | 57.775,82  | 10.507,19 | 11.716,99    | 0,00         | 11.716,99    |
|                     |                                            | Summe FB 5                                       |            |            |            |      |            |            |           | 2.395.691,33 | 1.595.210,14 | 3.990.901,47 |

|                     |                                                    |          |                                         |             |              |            |      |            |            |              |              |              |              |
|---------------------|----------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------|-------------|--------------|------------|------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 7.1.0002001.715.001 | Bodenordnung                                       | 78210000 | Erwerb von Grundstücken                 | 123.320,00  | 700.000,00   | 0,00       | 0,00 | 325.300,00 | 423.817,02 | 74.202,98    | 325.300,00   | 0,00         | 325.300,00   |
|                     |                                                    |          |                                         | Summe FB 6  |              |            |      | 325.300,00 |            |              | 325.300,00   | 0,00         | 325.300,00   |
| 7.01004002.715.001  | Büromöbel und Büromaschinen                        | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 1.951,00    | 15.000,00    | 5.815,53   | 0,00 | 3.880,00   | 17.426,53  | 1.460,00     | 3.880,00     | 0,00         | 3.880,00     |
| 7.01004002.720.001  | Büromöbel und Büromaschinen                        | 78320000 | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 2.095,93    | 35.000,00    | -4.815,53  | 0,00 | 4.360,00   | 25.115,82  | 2.804,58     | 4.360,00     | 0,00         | 4.360,00     |
| 7.010100001.715.001 | Anschaffung von beweglichem Vermögen               | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 44.645,58   | 183.000,00   | -43.000,00 | 0,00 | 83.080,00  | 70.515,98  | 31.049,60    | 83.080,00    | 0,00         | 83.080,00    |
| 7.010100007.715.001 | Erneuerung der Serverfarm                          | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 180.400,00  | 40.000,00    | 0,00       | 0,00 | 10.100,00  | 180.394,55 | 29.905,45    | 10.100,00    | 0,00         | 10.100,00    |
|                     |                                                    |          |                                         | Summe SZD   |              |            |      | 10.100,00  |            |              | 101.420,00   | 0,00         | 101.420,00   |
| 7.010120045.710.001 | Ausbau umweltfreundliche Energieerzeugung          | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 91.219,66   | 120.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 136.030,23 | 75.189,43    | 0,00         | 75.000,00    | 75.000,00    |
| 7.01012058.710.001  | Sicherheits- Verbesserungen an Schulen             | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 94.293,08   | 50.000,00    | 4.451,70   | 0,00 | 0,00       | 62.644,02  | 86.100,76    | 0,00         | 4.700,00     | 4.700,00     |
| 7.01012080.710.001  | Erweiterung Fahrzeughalle FW Niers                 | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 170.000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 65.155,48  | 104.844,52   | 0,00         | 103.000,00   | 103.000,00   |
| 7.01012081.710.001  | Umbaumaßnahme Raphaelschule (OGS)                  | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 34.810,50   | 0,00         | -16.898,99 | 0,00 | 0,00       | 16.574,08  | 1.337,43     | 0,00         | 1.041,96     | 1.041,96     |
| 7.01012083.710.001  | Sanierung Hallenbad                                | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 94.926,43   | 1.500.000,00 | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 358.646,31 | 1.236.286,11 | 0,00         | 1.236.286,11 | 1.236.286,11 |
| 7.01012092.710.001  | Kita Knippsmühle Neubau                            | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 0,00        | 650.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 136.137,77 | 513.862,23   | 0,00         | 513.862,23   | 513.862,23   |
| 7.01012093.710.001  | Überdachung Kiga Fronhof (Dreckschleuse)           | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 0,00        | 12.000,00    | -1.000,00  | 0,00 | 0,00       | 2.855,00   | 8.144,00     | 0,00         | 8.143,00     | 8.143,00     |
| 7.01012096.710.001  | Flüchtlingsunterkünfte                             | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 0,00        | 700.000,00   | 105.155,17 | 0,00 | 0,00       | 59.108,81  | 746.046,36   | 0,00         | 746.046,36   | 746.046,36   |
| 7.01012104.710.001  | Mobileinheit für jugendl. Asylbewerber             | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 0,00        | 160.000,00   | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 138.820,41 | 21.179,59    | 0,00         | 21.179,59    | 21.179,59    |
| 7.01012107.710.001  | Container Barbara-Genretz-Schule                   | 78510000 | Hochbaumaßnahmen                        | 0,00        | 0,00         | 146.000,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 146.000,00   | 0,00         | 146.000,00   | 146.000,00   |
| 7.01013001.715.001  | Anschaffungen über 410 €                           | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 3.000,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 1.178,89   | 1.821,11     | 0,00         | 1.800,00     | 1.800,00     |
| 7.01013001.720.001  | Anschaffungen unter 410 €                          | 78320000 | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 0,00        | 3.000,00     | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 393,73     | 2.606,27     | 0,00         | 2.600,00     | 2.600,00     |
|                     |                                                    |          |                                         | Summe SIM   |              |            |      | 0,00       |            |              | 0,00         | 2.859.659,25 | 2.859.659,25 |
| 7.01005001.715.001  | Erwerb von beweglichem Vermögen                    | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 8.340,00    | 100.500,00   | 3.550,00   | 0,00 | 7.646,68   | 101.734,12 | 3.009,20     | 7.646,68     | 0,00         | 7.646,68     |
| 7.01005001.715.002  | Erwerb von beweglichem Vermögen                    | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 5.000,00     | 0,00       | 0,00 | 2.850,78   | 2.080,44   | 68,78        | 2.850,78     | 30,09        | 2.880,87     |
| 7.01005001.720.001  | Erwerb von beweglichem Vermögen                    | 78320000 | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 550,00      | 10.000,00    | -550,00    | 0,00 | 453,54     | 8.513,25   | 1.033,21     | 453,54       | 0,00         | 453,54       |
| 7.01005061.720.002  | Erwerb von beweglichem Vermögen                    | 78320000 | Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 € | 0,00        | 5.000,00     | 0,00       | 0,00 | 1.199,31   | 551,47     | 3.249,22     | 1.199,31     | 30,08        | 1.229,39     |
| 7.01005066.710.001  | Neugestaltung Pausenhofbereich Meerbusch-Gymnasium | 78530000 | Sonstige Baumaßnahmen                   | 0,00        | 180.000,00   | 19.000,00  | 0,00 | 0,00       | 176.917,98 | 22.082,02    | 0,00         | 22.082,02    | 22.082,02    |
| 7.01005068.715.001  | Sanierung der Spielplätze im Stadtgebiet           | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 47.254,39   | 35.000,00    | 0,00       | 0,00 | 21.590,60  | 59.938,46  | 725,33       | 21.590,60    | 0,00         | 21.590,60    |
| 7.01005062.715.001  | Kindergärten im Stadtgebiet Außenanlagen           | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 32.640,00   | 35.000,00    | 0,00       | 0,00 | 2.546,60   | 59.610,95  | 5.482,45     | 2.546,60     | 0,00         | 2.546,60     |
| 7.01005063.715.001  | Anschaffungen für Sportplätze                      | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 24.500,00    | 0,00       | 0,00 | 1.200,00   | 21.850,63  | 1.449,37     | 1.200,00     | 0,00         | 1.200,00     |
| 7.01005067.710.001  | Neubau Kunstrasen Theodor-Moertzt-Sportanlage      | 78530000 | Sonstige Baumaßnahmen                   | 4.578,55    | 505.000,00   | 0,00       | 0,00 | 43.193,80  | 444.868,06 | 21.516,69    | 43.193,80    | 21.516,69    | 64.710,49    |
| 7.01005082.715.001  | Traktor SB 11 Sportplatz Krähenacker               | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 37.000,00    | 0,00       | 0,00 | 36.234,57  | 0,00       | 765,43       | 36.234,57    | 0,00         | 36.234,57    |
| 7.01005087.715.001  | Kleintransporter FB 5 (Straßenbeleuchtung)         | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 52.000,00    | 0,00       | 0,00 | 5.675,61   | 41.992,90  | 4.331,49     | 5.675,61     | 0,00         | 5.675,61     |
| 7.01005088.715.001  | LKW Kipper bis 3,5t SB 11 (Straßenunterhaltung)    | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 46.000,00    | 10.000,00  | 0,00 | 56.000,00  | 0,00       | 0,00         | 56.000,00    | 0,00         | 56.000,00    |
| 7.01005089.715.001  | LKW Kipper bis 3,5t SB 11 (Straßenreinigung)       | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 46.000,00    | 0,00       | 0,00 | 45.800,00  | 77,05      | 122,95       | 45.800,00    | 0,00         | 45.800,00    |
| 7.01005090.715.001  | LKW offener Kasten mit Kran FB 5 (Sonderbauteile)  | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 75.000,00    | -76,32     | 0,00 | 73.661,00  | 153,38     | 1.109,30     | 73.661,00    | 0,00         | 73.661,00    |
| 7.13001003.715.001  | Anschaffung von Ruhebänken und Abfallbehältern     | 78310000 | Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 € | 0,00        | 8.000,00     | 0,00       | 0,00 | 7.743,57   | 0,00       | 256,43       | 7.743,57     | 0,00         | 7.743,57     |
| 7.13001015.710.001  | Ausgleichsmaßnahmen Böbler                         | 78530000 | Sonstige Baumaßnahmen                   | 0,00        | 51.000,00    | 0,00       | 0,00 | 32.603,34  | 6.076,66   | 12.320,00    | 32.603,34    | 12.320,00    | 44.923,34    |
| 7.13001016.710.001  | Rigolenanlage Teich Rathauspark                    | 78530000 | Sonstige Baumaßnahmen                   | 0,00        | 10.000,00    | 0,00       | 0,00 | 8.648,02   | 0,00       | 1.351,98     | 8.648,02     | 1.351,98     | 10.000,00    |
|                     |                                                    |          |                                         | Summe SB 11 |              |            |      |            |            |              | 305.569,29   | 43.658,88    | 404.378,28   |
| 7.15001002.740.001  | Breitbandausbau Gewerbegebiet Bundesmott           | 78170000 | Investitionszuschuss priv. Unternehmen  | 0,00        | 25.000,00    | 0,00       | 0,00 | 0,00       | 0,00       | 25.000,00    | 0,00         | 25.000,00    | 25.000,00    |
|                     |                                                    |          |                                         | Summe VST   |              |            |      |            |            |              | 0,00         |              | 25.000,00    |
|                     |                                                    |          |                                         | Gesamtsumme |              |            |      |            |            |              | 3.440.621,12 | 4.559.023,67 | 7.968.374,68 |

### III. Lagebericht

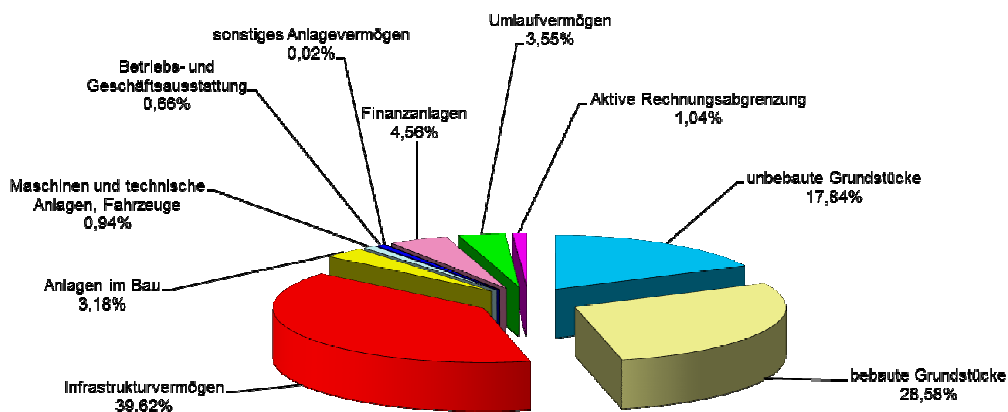


#### a. Vorgänge von besonderer Bedeutung

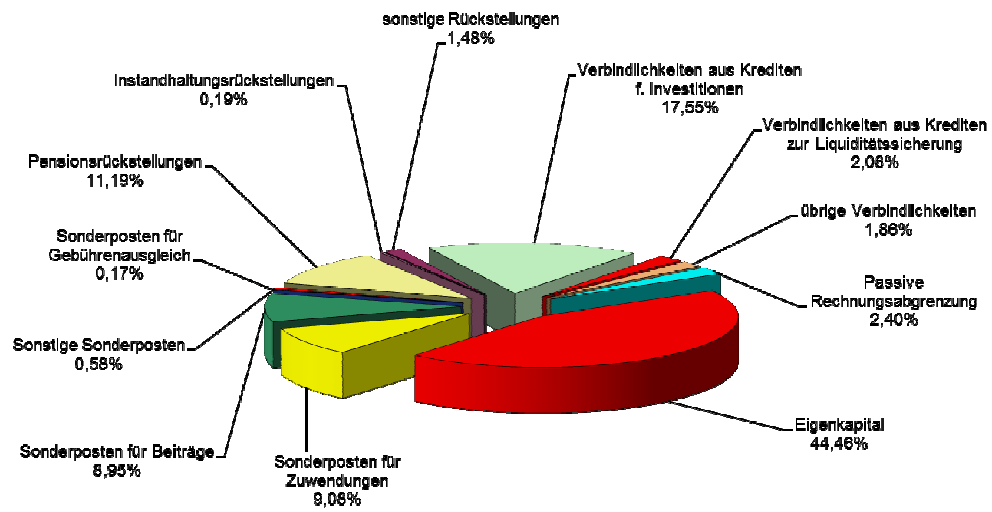
Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge oder Ereignisse, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

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

Aktivseite



Passivseite



## c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

| Kennzahl                                                                                                                                                                                    | Meerbuscher Wert | Erläuterung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Eigenkapitalquote I</b><br><br>$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                                                               | 44,46 %          | 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.                                                                                                                          |
| <b>Eigenkapitalquote II</b><br><br>$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                          | 62,49 %          | 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 zurückzahlen und nicht zu verzinsen sind.                                                                                                      |
| <b>Anlagendeckungsgrad II</b><br><br>$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$ | 95,67 %          | Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100% betragen.                                                                                                                                                       |
| <b>kurzfristige Verbindlichkeitsquote</b><br><br>$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                              | 3,93 %           | 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. |
| <b>Anlagenintensität</b><br><br>$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                                                               | 95,41 %          | 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.                                                                                                                               |
| <b>Infrastrukturquote</b><br><br>$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$                                                                                       | 39,62 %          | 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 2015 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.
- Auch die Bearbeitung der vom Rat beschlossenen Maßnahmen des Integrierten kommunalen Klimaschutzkonzeptes (IKSK) wurde im Berichtsjahr fortgeführt. Beispielsweise wurde in Kooperation mit der WBM eine Vortragsreihe zu energetischen Themen als „Wasser-Wärme-Woche“ veranstaltet. Das Solarpotenzialkataster wurde um ein Gründachpotenzialkataster erweitert. In Zusammenarbeit mit dem Fahrradbeauftragten, dem ADFC und der Arbeitsgruppe Radverkehr wurde ein Rahmenkonzept zur Radverkehrsförderung in Meerbusch erarbeitet; mit der Umsetzung wurde begonnen. Mit der Erarbeitung des ursprünglich geplanten Freiflächenentwicklungskonzepts konnte noch nicht begonnen werden, weil das beauftragte Büro die Leistung nicht erbringen konnte und aus dem Vertrag entlassen wurde; hierdurch wurde eine erneute Ausschreibung erforderlich, die Auftragsvergabe konnte im Berichtsjahr nicht mehr abgeschlossen werden.
- Alle Maßnahmen wurden von der Klimamanagerin fachlich begleitet. Der Bund fördert diese Maßnahme mit einem Zuschuss von 65 Prozent der Personalkosten. Die vom Zuschussgeber angeforderten Tätigkeitsnachweise und Zwischenberichte wurden erstellt, der Zuschuss wurde planmäßig gewährt.
- Eine Weiterbeschäftigung der Klimamanagerin zur Abwicklung der noch nicht abgeschlossenen sowie weiteren Maßnahmen des IKSK wurde als Anschlussvorhaben für weitere zwei Jahre mit einer Förderung von noch 45 Prozent beim Zuschussgeber beantragt.

#### **Abfallentsorgung**

Die Leistungen der Abfallentsorgung wurden im Jahr 2008 europaweit öffentlich 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 auch in 2015 stabil gehalten werden. Im kommenden Jahr wird die Leistung für die Zeit ab 2017 erneut europaweit ausgeschrieben.

## **Feuerwehr**

Bauliche Maßnahmen an Feuerwehrgerätehäusern wie auch die Beschaffung neuer Feuerwehrfahrzeuge richten sich nach dem jeweils geltenden Brandschutzbedarfsplan. Mit der Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Nierst konnte im Jahr 2015 begonnen werden. Die Arbeiten werden im Jahr 2016 abgeschlossen.

## **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 Asyl-Bewerberunterkünften 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 Rahmen 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 Ganztag 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 Büberich 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**

Die künftigen Entwicklungen im Aufgabenbereich Kultur und Schule sind nach dem Stand dessen, was erkennbar und zu bewerten ist in den haushaltsmäßigen Darstellungen für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Die Gemeinschaftshauptschule Osterath befindet sich in Auflösung, 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 galt es eine Lösung zu finden, die eine weitere Nutzung des modernen und gut unterhaltenen Gebäudes Wienenweg 38 für schulische Zwecke sicherstellt. Ab dem 1. August 2016 wird der Grundschulverbund Wienenweg mit einem Gemeinschaftsschul-Teilstandort und einem katholischen Bekenntnisschul-Teilstandort dieses Gebäude nutzen. Die Liegenschaft Fröbelstraße (bisher Barbara-Gerretz-Grundschule) und die Liegenschaft Neusser Feldweg (bisher Erwin-Heerich-Gemeinschaftsgrundschule) werden aufgegeben und nach Maßgabe des Immobilienkonzeptes für andere als schulischen Zwecken genutzt. Die Entwicklung der Zuwanderung machte es notwendig, die Liegenschaft Fröbelstraße bereits zum Jahresende zu entwidmen, um dort Flüchtlinge unterzubringen. Die Barbara-Gerretz-Grundschule wird deshalb bereits zum Anfang des Jahres 2016 an den Wienenweg ziehen.

Im Jahr 2015 ist die Zahl der schulpflichtigen Flüchtlingskinder in Meerbusch nicht signifikant gestiegen, da die Unterbringung in Notaufnahme-Einrichtungen, und nur solche hat die Stadt Meerbusch 2015 errichtet, keine Schulpflicht begründen. Dennoch wurden aufgrund der übrigen Zuwanderung im Jahre 2015 zwei Klassen zum Spracherwerb von Schulpflichtigen an weiterführenden Schulen eingerichtet. Wenn im kommenden Jahr der Stadt Meerbusch Flüchtlinge zum dauernden Aufenthalt – auch während eines Asylverfahrens – zugewiesen werden, werden deren Kinder schulpflichtig werden. Es ist mit der Einrichtung weiterer Klassen zum Spracherwerb zu rechnen, allerdings lässt sich keine Prognose über deren Umfang abgeben. Es lässt sich auch nicht abschätzen, wie viele Schüler in welchen Jahrgangsstufen es sein werden. Die Stadt wäre dann als Schulträger verpflichtet, die notwendigen Räume und Sachmittel in erforderlichem Umfang zur Verfügung zu stellen.

In Bezug auf die Ganztagschule bleibt es bei den Aussagen der Vorjahre: Zusätzliche und erweiterbare Ganztagsangebote werden sich im Haushalt niederschlagen. Die Verwendungsnachweise sind für das Vorjahr abgerechnet worden. In Anbetracht der ausgeschöpften räumlichen Ressourcen an den Grundschulen wird die weitere Ausweitung der offenen Ganztagsgrundschule an bauliche Grenzen stoßen, die kaum noch 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. Im Haushaltsjahr 2015 wurden erstmals ein Belastungsausgleich und eine Inklusionspauschale in Höhe von insgesamt 93.000 € angesetzt. Die entsprechenden Aufwendungen werden bei über 280.000 € liegen. Die Zahl der Schüler mit Förderbedarf an allgemeinen Schulen der Sekundarstufe wird steigen: Im Koordinierungsverfahren beim Schulamt für 2014 / 2015 waren es 21 Schüler, für 2015 / 2016 werden es 24 sein.

In jedem Fall ist dadurch mit einer weiteren Belastung des Haushaltes auf der Ausgabenseite zu rechnen.

Schul- und Bildungsentwicklung bleiben Schwerpunkt kommender kommunaler Aufgaben und werden sich entsprechend im Haushalt widerspiegeln. Die Stadt Meerbusch hat ihre Schulentwicklungsplanung aufgrund der bisherigen Entwicklung anlassbezogen fortgeschrieben. Die Entwicklung ist jedoch in Bezug auf die Schülerzuwächse aufgrund der Flüchtlingszuwanderung derzeit nicht zu prognostizieren. Im Jahre 2015 hat ein Arbeitskreis Schulentwicklung (Schulverwaltung mit Schulleitungen) die Arbeit aufgenommen, mit der Vorlage des Ergebnisses in Bezug auf die Schulentwicklung der weiterführenden Schulen ist im Herbst 2016 zu rechnen.

## **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 die Innovationsphase nach Neubau / Neubezug in Büderich, Lank und Osterath abgeschlossen. Der Zuwachs an Lesern und Ausleihen setzte sich zwar fort, verlangsamte sich allerdings wie erwartet. Die Ausleihe digitaler Medien (E-Books u.ä.) gehört inzwischen zum Regelbetrieb, ist erfolgreich wird der steigenden Nachfrage folgend ausgebaut.

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. Das Kinoprogramm des neuen Betreibers mit der modernen Vorführtechnik hat sich erfolgreich etabliert.

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. Infolge der Ausweitung der Zugangsberechtigung für diese Integrationskurse auf Asylbewerber wird die entsprechende Nachfrage steigen und zusätzliches Engagement der Volkshochschule binden. Eine deutlich erhöhte Bundeszuweisung blieb auf die Förderung von Anmeldungen in den Monaten November und Dezember 2015 beschränkt. Eine etwas erhöhte Bundeszuweisung ab 2016 ist angekündigt.

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

### **Sport und Hallenbad**

Die Entscheidungen zur Sanierung des Hallenbades wurden getroffen. Zum Jahresende wird das Bad wegen der Sanierung für ca. anderthalb Jahre geschlossen bleiben. Die sich daraus ergebenden Haushaltsanschlüsse bei Aufwand, Auszahlungen und Ertrag sind im Haushaltsplan 2016 und der mittelfristigen Finanzplanung enthalten.

Im Ortsteil Lank wurde auf der Theodor-Mostertz-Sportanlage der Neubau eines Kunstrasenplatzes realisiert.

## **Stadtplanung und Bauaufsicht**

### **Langfristige Wohnflächenbereitstellung**

Im südlichen Bereich des Siedlungsgebietes „Am Strümper Busch“, 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 angekauft 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 entschieden, hier keine weitere Siedlungsentwicklung zu betreiben. Flächen für den Allgemeinen Siedlungsbereich (ASB) wurden 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 vermarktbar 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 werden, 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".

Die fortschreitende Alterung des Straßennetzes erfordert dagegen steigende laufende Unterhaltungsmaßnahmen, letzte Kennzahlen der KGSt attestieren einen mittleren Investitionsfaktor der angeschlossenen Kommunen von 0,59 €/m<sup>2</sup>.

Sachlich geboten ist zukünftig gleichfalls ein stärkerer Mitteleinsatz im Bereich der Straßenerneuerung. Die Grundsanierung 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, Am Oberbach. Künftig sollten mindestens jährlich drei weitere Grundsanierungen bzw. erstmalige Herstellung von Straßen 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. In 2012 wurden weitere Unterhaltungsmaßnahmen an den beiden Kreisverkehren Mittelstraße und Robert-Bosch-Straße sowie in 2016 an der Uerdinger Straße zwischen Kaiserswerther Straße und Claudiusstraße durchgeführt.

Es ist zu erwarten, dass im Rahmen der turnusmäßigen Bauwerksprüfungen nach DIN 1076 zusätzliche Kosten zur Beseitigung von Schäden an den vorhandenen Ingenieurbauwerken entstehen werden. Einzelne Bauwerke sind mittelfristig innerhalb der nächsten fünf Jahre nicht mehr wirtschaftlich instand zu halten bzw. abgängig. Hier ist im Rahmen einer Wirtschaftlichkeitsuntersuchung ein Ersatzneubau oder ggf. Entfall der Bauwerke bzw. Ersatz durch einen Durchlass zu prüfen.

Nicht unerwähnt dürfen die finanziellen Risiken 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. 8,8 Mio € wird ohne Förderung gebaut werden müssen und belastet die Stadt, bei einer hälftigen Kostenbeteiligung mit der Stadt Düsseldorf, mit ca. 4,4 Mio €. Durch die erforderliche Verlegung einer Hochdruckgasleitung und die Entsorgungskosten kontaminierter Böden sowie allgemeiner Preissteigerungen haben sich die Kosten noch weiter erhöht. Insofern hat sich die Prognose des letzten Jahres als richtig herausgestellt.

### **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 wurde ein Ingenieurauftrag vergeben, der in Bezug auf die Schaltung im Stadtteil Lank-Latum Optimierungspotenziale eruieren sollte. Im Nachgang hierzu sollen Einsparpotentiale in Be-

zug auf Dimmung und ähnliche Energiesparmaßnahmen ermittelt und die Ergebnisse auf die anderen Ortsteile übertragen werden.

### **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 12 weitere Haltestellen wurde für die Umsetzung in 2016 gestellt und in den Förderkatalog des VRR aufgenommen.

### **Wirtschaftswege**

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 Bereisung 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 sanierenden Wirtschaftswege empfohlen, die von der Verwaltung sukzessive nach entsprechendem Beschluss im Bau- und Umweltausschuss umgesetzt wird. Anhand eines politischen Antrages soll mit externer Begleitung ein Wirtschaftswegekonzept mit dem Ziel eines gezielteren Mitteleinsatzes entwickelt werden.

## **Grundstücke und Vermessung**

### **Verkauf von Wohnbaugrundstücken**

In den Ortsteilen Büderich, Strümp, Osterath und Lank-Latum wurden folgende Wohnbaugrundstücke verkauft:

#### **Meerbusch-Büderich**

Düsseldorfer Straße/ Ruth – Niehaus-Straße

In 2015 wurden Einzahlungen in Höhe von 273.000 € (ohne Erschließungskosten) für 2 Grundstücke an der Ruth- Niehaus-Straße erzielt. Damit ist das Projekt Seepark Böhler/ Ruth–Niehaus-Straße abgeschlossen.

Anton-Holtz-Straße:

Das ehemalige Hausmeisterhaus wurde in 2015 zum Höchstgebot veräußert.

Alter Bauhof Moerser Straße:

Nach erfolgloser Ausschreibung 2015 erfolgt 2016 eine erneute Ausschreibung mit geänderten Vergabekriterien.

#### **Meerbusch-Strümp**

Baugebiet Strümper Busch:

In 2015 wurden aus dem Verkauf von 9 Grundstücken für Selbstnutzer an der Ingrid-Bachmann-Straße und dem Baublock E an der Erich-Kästner –Straße Einzahlungen Höhe von insgesamt 1,44 Mio € (ohne E-Kosten) erzielt.



## **Zentrale Dienste**

### **Entwicklung der Personalkosten**

Zum Bilanzstichtag am 31.12.2015 umfasste der Stellenplan 2015 insgesamt 567,97 Stellen. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies einen leichten Stellenzuwachs von 1,07 %.

Zur Bewirtschaftung dieser Stellen, einschließlich der damit verbundenen Zuführungen zu den Rückstellungen (Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Altersteilzeit und Beihilferückstellungen), stellte der Rat im Haushaltsplan des Berichtsjahres 34.118.000 € zur Verfügung.

Nach Durchführung der Abschlussbuchungen beläuft sich der tatsächlich kontierte Betrag auf 35.790.927 €. Der zur Verfügung stehende Ansatz wurde damit um 1.672.927 € überschritten. Die Überschreitung resultiert aus deutlich erhöhten Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte in Höhe von rd. 1,01 Mio. €, sowie durch erhöhte Rückstellungen für die Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 733.000 €, die aufgrund neuer Versorgungsfälle, die bei Haushaltsaufstellung nicht absehbar waren. Daneben waren auch die Beihilferückstellungen um 355.000 € bei den aktiven Beamten und um 291.807 € bei den Versorgungsempfänger zu erhöhen.

Aufgrund dieser Erhöhungen waren insgesamt rd. 2,4 Mio. € aufwandswirksam, aber nicht zahlungswirksam zurückzustellen. Durch deutlich verbesserte Ergebnisse im Bereich der Dienstbezüge und der Tarifentgelte, sowohl im Aufwand als auch in der Auszahlung, konnte dieser Mehraufwand aber auf rund 1,67 Mio. € begrenzt werden.

Festzuhalten ist, dass ohne die außergewöhnliche hohe Zuführung zu den Pensionsrückstellungen, der Personalhaushalt mit den bewilligten Mitteln im Jahre 2015 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 Auszahlungen deutlich über dem derzeit benötigten Betrag.

Aufgrund schon beschlossener bzw. zu erwartender Tarif- und Besoldungserhöhungen für die Jahre 2016 und 2017 ist mit steigenden Personalaufwendungen zu rechnen, was weitere Risiken für die künftigen Haushalte birgt.

Aus diesem Grunde gilt es nach wie vor Fragestellungen wie vermehrte interkommunale Zusammenarbeit, Aufbau- und Ablaufoptimierungen im Rahmen der Verwaltungsorganisation oder Fremdvergabe von Aufgaben im Blick zu halten, um ggf. zu wirtschaftlicheren Lösungsansätzen zu behandeln.

## **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 Beihilferückstellungen 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, auch bei einem anderen Dienstherrn, 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 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 ab 2014 von 4 auf 5 Jahren konnte eine weitere Entspannung bei den IT-Kosten 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 wurden.

Eine Verbesserung könnte sich noch durch den Beitritt der IT der Stadt Mönchengladbach zur ITK-Rheinland ergeben. Hierdurch wird mit Kostenreduzierungen in den nächsten 5 Jahren gerechnet, die an die Verbandsmitglieder weitergegeben werden. Der Beitritt ist für Ende 2016 vorgesehen.

Bei der Ausstattung von Büro- und Geschäftsräumen sind in den nächsten Jahren, bedingt durch die im Immobilienkonzept beschriebenen Umzüge, Neubeschaffungen in geringerem Umfange 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:

|                             | 2015             | 2014             |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| Summe Aktiva                | 578.057.795,26 € | 578.626.443,67 € |
| davon Anlagevermögen        | 551.514.921,33 € | 555.606.604,07 € |
| Umlaufvermögen              | 20.525.453,13 €  | 17.020.692,73 €  |
| Aktive Rechnungsabgrenzung  | 6.017.420,80 €   | 5.999.146,87 €   |
|                             |                  |                  |
| Summe Passiva               | 578.057.795,26 € | 578.626.443,67 € |
| davon Eigenkapital          | 256.682.191,37 € | 259.903.824,67 € |
| Sonderposten                | 108.593.714,36 € | 109.441.437,23 € |
| Rückstellungen              | 74.406.440,39 €  | 68.580.813,94 €  |
| Verbindlichkeiten           | 124.514.787,78 € | 126.954.527,78 € |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 13.860.661,36 €  | 13.745.840,05 €  |

Der Anteil des Anlagevermögens (Immaterielle Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen) am Gesamtvermögen beträgt 95,41 %. 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 die Ergebnisrechnung beeinträchtigen.

Zur Beurteilung der Kapitalkraft einer Kommune wird die Eigenkapitalquote herangezogen. Der Eigenkapitalanteil der Stadt Meerbusch an der Bilanzsumme beträgt 44,46 %. Bezieht man die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, die Eigenkapitalcharakter besitzen, mit ein, ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 62,49 %. 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 die Ergebnisrechnung belasten.

**Entwicklung der Ausgleichsrücklage**

Der Haushalt 2015 wurde mit einem Fehlbedarf von 3,611 Mio. € verabschiedet. Dieses geplante Defizit führte zu einer geplanten Verringerung der Allgemeinen Rücklage in gleicher Höhe.

Mittel des Ergebnisplans des Jahres 2014 wurden im Rahmen des Jahresabschlusses nicht nach 2015 vorgetragen. Somit hat sich keine zusätzliche Belastung des Haushalts aus konsumtiven Übertragungen nach § 22 GemHVO ergeben.

Abgeschlossen wurde die Ergebnisrechnung mit rd. 1,772 Mio. € Fehlbetrag. Gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung um rund 1,839 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 2015 Kreditermächtigungen i.H.v. 3,515 Mio. € vor. Diese Ermächtigung wurde mit 1,860 Mio. € in Anspruch genommen und der Restbetrag i.H.v. 1,655 Mio. € ins Haushaltsjahr 2016 vorgetragen. Aus der vorgetragenen Ermächtigung des Jahres 2014 wurden im Jahr 2015 keine Kredite realisiert. Diese Ermächtigung ist am 31.12.2015 untergegangen. Bei planmäßiger Schuldentilgung verringern sich die langfristigen Verbindlichkeiten auf rd. 101,473 Mio. €. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite) wurden zwar zum Bilanzstichtag von 9,33 Mio. € auf 12 Mio. € erhöht. Der Bedarf an liquiden Mitteln ging aber weiter zurück (siehe nachfolgende Erläuterung unter Entwicklung der liquiden Mittel und der Kredite zur Liquiditätssicherung).

Die Zinslast für langfristige und kurzfristige Verbindlichkeiten ist auf 4,1 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. €, 2014 = 4,3 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 2006-2015 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 €                        |
| 2015 | 12.000.000,00 €                       |
|      | (6.319.412,01 € tatsächlicher Bedarf) |

Der Liquiditätskredit in Höhe von 12 Mio. € wurde am 11.11.2015 für einen Zinssatz von 0,01 % auf drei Monate prolongiert. Zu diesem Zeitpunkt war noch nicht absehbar, dass sich die Finanzsituation bzw. der Bedarf an liquiden Mitteln derart positiv entwickeln würde. Aufgrund der dreimonatigen Bindungsfrist war jedoch eine vorzeitige Rückzahlung des Kredites nicht möglich und aufgrund des niedrigen Zinssatzes von 0,01 % auch nicht angezeigt. Somit stehen zum Abschlussstich-

tag 31.12.2015 dem Liquiditätskredit in Höhe von 12 Mio. € liquide Mittel auf dem Masteraccount-Konto der Sparkasse Neuss in Höhe von 5.680.587,99 € gegenüber. Um eine entsprechende Aussagekraft im Vergleich zu den Vorjahreswerten herstellen zu können, muss man von dem Liquiditätskredit diese liquiden Mittel in Abzug bringen. Somit ergibt sich ein tatsächlicher Bedarf an kurzfristigen Finanzmitteln in Höhe von 6.319.412,01 €. Der Bedarf an liquiden Mitteln zum Abschlussstichtag 31.12.2015 ging somit im Betrachtungszeitraum weiter zurück. Damit hat sich die Liquiditätslage zum 31.12.2015 weiter entspannt. Es wird erwartet, dass sich dieser positive Trend im Jahr 2016 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 2015 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 2014 – 2017**

Für das Jahr 2015 hatte der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ in Bezug auf die Gewerbesteuer eine weitere Steigerung bei den Einzahlungen der Städte und Gemeinden prognostiziert. Der Planwert wurde gegenüber 2014 um rd. 150.000 € auf 29,2 Mio. € angehoben.

Im Februar wurde der Ansatz mit 111 % bereits deutlich überschritten und steigerte sich bis Mitte des Jahres sogar auf 137 %. Grund hierfür war eine hohe Nachveranlagung, die sich jedoch zum Ende des Jahres als nicht werthaltig erwies. Nachdem der Betrag im Rahmen eines Widerspruchsverfahrens ausgesetzt wurde, relativierte sich die Gewerbesteuer Anfang Oktober auf 107 %. In den letzten Monaten stagnierte die Entwicklung, so dass bei Buchungsschluss Mitte Dezember die Gewerbesteuererträge mit 30,1 Mio. € rd. 900.000 € über dem Planansatz lagen. Da jedoch im Rahmen des Jahresabschlusses eine Rückstellung in Höhe von 1,2 Mio. € gebildet werden musste, verringerte sich der Ertrag aus Gewerbesteuer auf insgesamt 28,8 Mio. €. Damit bleibt der Gewerbesteuerertrag knapp hinter dem Planwert zurück.

Für 2016 wird aus der Sicht des 31.3.2015 wieder ein leichter Anstieg der Gewerbesteuer erwartet, der sich in den Jahren ab 2017 fortsetzt.

## **Wirtschaftsförderung**

Im Jahr 2015 befand sich die Wirtschaft in Meerbusch und im Rhein-Kreis Neuss weiter in einer konjunkturellen guten Phase. Das regionale Geschäftsklima verbleibt mit erneut 128 Punkten auf dem Höchststand des Vorjahres. Der aktuelle Klima-Index liegt zudem weiter über dem Bundeswert und zeigt einen leichten Aufwärtstrend.

In Meerbusch ist der Index allerdings von 109 (2013) und 125 (2014) auf 119 in 2015 nach einem starken Anstieg in 2014 leicht gesunken. Die Geschäftslage und die Geschäftserwartungen der Unternehmen werden durchgehend positiv und nochmals leicht positiver als vor Jahresfrist beurteilt.

Auch der Beschäftigungsmarkt zeigt sich weiter gestärkt. Im Durchschnitt lag die Arbeitslosenquote in 2015 in Meerbusch bei 5,19% und ist damit leicht gesunken (5,24 in 2014) und weiter weit unter dem Landesdurchschnitt (9,94 %) und auch unter dem Kreisdurchschnitt von 6,15 %.

Die letzte Feststellung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten datiert vom Stand 30.09.2014 und ist gegenüber den Vorjahren auf 13.146 weiter stetig gestiegen. Zum Vergleich: Stand 31.12.2013 - 12.951, Stand 31.12.2012 - 12.626, Stand 31.12.2011: 12.334.

Die Insolvenzgefährdung ist in Meerbusch von 0,94 % zum 30.06.2014 auf 1,86 % zum 30.06.2015 angestiegen, noch deutlich unter dem Kreisdurchschnitt. Kreisweit liegt die Zahl zum 30.06.2014 bei 2,36 % und zum 30.06.2015 bei 2,20 %.

Viele, hauptsächlich kleinere Unternehmen haben auch 2015 ihren Sitz nach Meerbusch verlegt bzw. sich neu gegründet. So gab es in 2015 insgesamt 673 Gewerbeanmeldungen (2014: 666 Anmeldungen), demgegenüber standen in 2015: 619 Abmeldungen (2013: 498).

## Service Immobilien

Das Jahr 2015 war zunächst geprägt von einer Vielzahl verschiedener Projekte die planerisch zu entwickeln bzw. zu untersuchen waren. Als große Bauaufgaben wurden die Projekte

- Sanierung des Hallenbades
- Neubau einer viergruppigen Kita am Wienenweg
- Untersuchung Immobilienkonzept Meerbusch
- Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses Büberich

bearbeitet. Diese Baumaßnahmen umfassen ein Finanzvolumen von rd. 12 Mio.€ und übersteigen damit die in der Vergangenheit getätigten durchschnittlichen Ausgaben für Hochbauprojekte um ein Vielfaches.

Das umfangreiche Bauprogramm bringt entsprechende Belastungen des investiven Teils des Finanzplans mit sich. Eine Finanzierung ist nur über zusätzliche Kreditaufnahmen möglich.

In den folgenden Jahren wird der Ergebnisplan durch die Abschreibungen und Zinsaufwendungen belastet werden.

In 2015 wurde aber auch weiterhin an der Instandhaltung und Anpassung des Gebäudebestandes gearbeitet. Wie bereits in früheren Lageberichten dargestellt, ist nach wie vor erheblich in die sicherheitstechnische Ausrüstung der städtischen Gebäude zu investieren. So konnten insbesondere die Elektroanlagen in einigen großen Schulen weiter erneuert bzw. modernisiert werden. Die natürlichen Alterungsprozesse von Bauteilen bzw. Baustoffen zwingen die Stadt als Gebäudeeigentümer immer wieder zu größeren finanziellen Aufwendungen um Systemausfälle und damit Schließungen der Gebäude zu vermeiden. Bei nach wie vor nur begrenzt zur Verfügung stehenden Finanzmitteln müssen diese vorrangig in die Sicherheit der technischen Anlagen investiert werden. Wünschenswerte Verbesserungen in das Erscheinungsbild der Gebäude und deren Innenräume (Fassaden, Anstriche) konnten daher nur in wenigen Bereichen durchgeführt werden.

Das Programm zur Reduzierung der Lärmbelastung in Kindertagesstätten wurde 2015 durch den Einbau weiterer Schallschutzdecken/-elemente abgeschlossen.

Im Mataré-Gymnasium konnte durch den Einbau eines neuen Beschilderungssystems den Forderungen zur Verbesserung der Sicherheit bei Amoklagen realisiert werden. Es ist geplant, dies in den kommenden Jahren auch in anderen weiterführenden Schulgebäuden sukzessive umzusetzen.

Die Bestrebungen zur umweltfreundlichen Energieerzeugung und zur Umsetzung von Energiesparmaßnahmen wurden in 2015 ebenfalls fortgeführt. So verfügt nun die Realschule über eine Wärmeerzeugung mittels Gas-BHKW, in der angrenzenden Zweifachsporthalle wurde der Heizkessel demontiert und dieses Gebäude per Fernleitung ebenfalls an die Heizzentrale in der Realschule angeschlossen. In der Turnhalle der Gesamtschule wurde die bestehende Heizungsanlage um zwei Luft-, Wasserwärmepumpen ergänzt so dass nun die benötigte Energie, insbesondere in den Über-



gangszeiten, aus regenerativen Energiequellen (Luft) erzeugt gewonnen werden kann. Im Kindergarten Gereonstraße wird die für Heizung und Warmwasser benötigte Wärme nun mittels Mini-BHKW mit Sterlingmotor erzeugt. Schließlich erhielt die Zweifachsporthalle am Meerbusch-Gymnasium neue Lüftungsgeräte (nun mit Wärmerückgewinnung) und im Zuge dieser Arbeiten auch eine neue, energieeffiziente Beleuchtungsanlage. Am Hauptgebäude des SMG wurde auf einer Fläche von 3.100 m<sup>2</sup> die Dachabdichtung erneuert und gleichzeitig der Wärmeschutz dieses Daches an die aktuell gültigen Wärmeschutzvorgaben der ENEC angepasst. All diese Maßnahmen werden in den kommenden Jahren deutlich zu einer Minderung des Energieverbrauchs in diesen Gebäuden beitragen.

Als einen weiteren, großen Aufgabenblock wird in den kommenden Jahren die Sanierung/ Erneuerung der technischen Anlagen im Mataré-Gymnasium zu planen und umzusetzen sein. Es handelt sich bei diesem Gebäude, nach dem städtischen Hallenbad, um die größte technische Anlage. Die gesamte Heizzentrale, die Regelung, die Kälteerzeugung, Lüftung und die elektrische Beleuchtung sind „in die Jahre gekommen“ und damit zu erneuern. Dabei können/ sind dann auch die heutigen Vorgaben der ENEC mit in den Planungen zu berücksichtigen, wonach bei Modernisierungen ein Großteil der herzustellenden Versorgungsenergie regenerativ zu erzeugen ist. Dies wird in einem Bestandsgebäude der 70er-Jahre eine besondere Herausforderung sein.

Was sich schon zu Beginn des Sommers 2015 abzeichnete, wurde dann zum Ende der Sommerferien Gewissheit. Die Flüchtlingswelle hatte auch die Stadt Meerbusch erreicht und führte in Folge zu einer fortdauernden, umfangreichen Bautätigkeit. So mussten zwei Sporthallen zu Notunterkünften umgebaut und verschiedene, von privaten Eigentümern angemietete Liegenschaften für die Unterbringung der Flüchtlinge hergerichtet werden. Planerisch wurden darüber hinaus zahlreiche Gebäude hinsichtlich ihrer Eignung für die Unterbringung der Flüchtlinge untersucht und eigene Entwürfe für zusätzliche Bauten in Holzrahmenbauweise entwickelt. Da auch die anderen Städte erheblich mit der Aufgabe Flüchtlingsunterbringung belastet sind, wird sich die Vielzahl dieser Baumaßnahmen zwangsläufig auch (- zeitverzögert) auf die zur Verfügung stehenden Kapazitäten der Bauwirtschaft und auf die Material- und Herstellungspreise auswirken. Dies war ansatzweise bereits im letzten Quartal 2015 spürbar. Bei öffentlichen und beschränkten Ausschreibungen der Stadt gingen nur noch ganz wenige, teilweise auch deutlich übersteuerte Angebote ein; dies ist immer ein deutliches Zeichen einer ausgelasteten Baubranche. Für die zu realisierenden städtischen Projekte folgt daraus ein höheres Risiko was die Einhaltung des vom Rat der Stadt für das jeweilige Projekt bewilligten Kostenrahmens anbelangt. Es bleibt abzuwarten, wie sich dieser Trend zu Beginn des neuen Jahres entwickeln wird.

Für die kommenden 5 – 10 Jahre werden Risiken insbesondere in den Fassadenkonstruktionen einiger Gebäude gesehen. Die Waschbetonfassadenverkleidungen der Gebäude aus den 70er Jahren zeigen mittlerweile an einigen Stellen Schäden, so dass mittelfristig von einem Ersatz dieser

Fassaden ausgegangen werden muss. Die steigenden Entsorgungskosten von Baustoffen werden ebenfalls immer mehr zum Kostentreiber im Zuge von Sanierungsmaßnahmen (Beispiel: Kosten für die Entsorgung alter Dämmstoffe im Zuge von Dachsanierungen)

## **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.

Eine typische Entwicklung, die sich als Auswirkung einer mobilen, flexibleren Gesellschaft, die ihren Lebens- und Arbeitsraum häufiger wechseln muss, auf den Friedhofsbereich niederschlägt, 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 zunehmend gut angenommen, was die Erwerbe und Bestattungszahlen zeigen.

Daneben ist die große Nachfrage nach pflegefreien Urnenwiesengrabstätten im Jahr 2015 weiterhin ungebrochen. Die Bestattungen in ebenfalls pflegefreien Erdbestattungs-wiesengrabstätten sind - nach einem Rückgang in 2014 - nun wieder merklich angestiegen.

Die Anzahl an neu vergebenen Urnenwahl- und Urnenreihengrabstätten sowie anonymen Urnen-grabstätten ist in 2015 konstant geblieben.

Die Nachfrage nach neuen Erdbestattungswahlgrabstätten im Jahr 2015 ist nach einem so nicht vorhersehbaren Einbruch in 2014 wieder auf das Niveau des Jahres 2013 gestiegen, ebenso wie die Wiedererwerbe von Nutzungsrechten bestehender Erdbestattungs-wahlgrabstätten nach deren Ablauf. Die Nacherwerbe von Nutzungsrechten infolge von Bestattungsfällen übertreffen nach dem Einbruch in 2014 deutlich die Zahl des Jahres 2013. Daneben haben auch die Bestattungen in Erdbestattungsreihengrabstätten zugenommen.

Diese Entwicklung im Bereich der Erdbestattungsgrabstätten hängt damit zusammen, dass die Bestattungszahlen im Jahr 2015 insgesamt um mehr als 10 % höher liegen als im Durchschnitt der letzten Jahre. Zudem hat sich der generelle Rückgang an Erdbestattungen im Vergleich zu Urnen-

beisetzungen des Jahres 2014 nicht weiter fortgesetzt. Ganz im Gegenteil ist in 2015 der Anteil der Erdbestattungen wieder angestiegen.

Durch die aber immer noch 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. Mit 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. 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. Zukünftig soll die Nachhaltigkeit der Forstwirtschaft, wie sie im Bundes- und Landesgesetz vorgeschrieben ist und im Rahmen

der Forsteinrichtung der Stadt Meerbusch Berücksichtigung findet, stärker beachtet werden, 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 konnten.

Nachdem an den betroffenen Baumstandorten im Jahr 2015 die Wurzelausfräsungen abgeschlossen waren, konnte 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 und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch

gem. § 70 GO NRW (Stand 31.12.2015)

Nach § 95 Abs.2 GO NRW ist „am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes 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      | GWG Kreis Viersen AG                  | wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Lokalradio Neuss, StGB, ITK Rheinland NW StGB, | -                                                                                                                                           |
| Maatz             | Frank    | Erster Beigeordneter |                                       | NW StGB<br>ITK (V)                                                                             | Rh. Landestheater Neuss e.V.<br>Kulturraum Niederrhein e.V.<br>Landesverband d. Musikschulen e.V.<br>Landesverband d. Volkshochschulen e.V. |
| Assenmacher       | Michael  | Techn. Beigeordneter |                                       |                                                                                                |                                                                                                                                             |
| Gérard            | Dr. Just | Beigeordneter        | -                                     | Verkehrsges. Kreis Neuss, Bauverein, wbm (V), WNO (V), NW StGB (V)                             | -                                                                                                                                           |
| Fiebig            | Helmut   | Stadtkämmerer        | -                                     | Lokalradio Neuss (V)                                                                           | -                                                                                                                                           |

### 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                     | Margret        | Kfm. Angestellte        | -                                     | -                                               | -                                     |
| Banse                      | Dirk           | Versicherungsvermittler | Kreiswerke GV (V, SB)                 | -                                               | -                                     |
| Becker                     | Herbert        | Dipl. Betriebswirt      | -                                     | wbm, WNO                                        | -                                     |
| Bertholdt                  | Michael        | Dipl. Pädagoge/Kaufmann | -                                     | -                                               | -                                     |
| Billen                     | Michael        | Geschäftsführer         | -                                     | -                                               | -                                     |
| Damblon                    | Werner         | Geschäftsführer         | -                                     | wbm, WNO, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, | -                                     |
| Denecke                    | Hans<br>Jürgen | staatl. gepr. Techniker | -                                     | StGB                                            | -                                     |
| Docktor                    | Marlis         | -                       | -                                     | -                                               | -                                     |
| Eckert<br>(bis 06.09.2015) | Michael        | Fotograf                | -                                     | WNO (V)                                         | -                                     |
| Eimer                      | Jürgen         | Personalleiter          | -                                     | wbm, WNO, StGB (V)                              | -                                     |
| Fischer                    | Claus          | Gärtnermeister          | -                                     | StGB (V)                                        | -                                     |
| Fliege                     | Guido          | Fallmanager             | -                                     | wbm, wno, Deichverband                          | -                                     |
| Focken                     | Hans           | Werkstattlehrer         | -                                     | -                                               | Sparkassenzweck-                      |

|                               |              |                               |               |                                                                          |                                               |
|-------------------------------|--------------|-------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                               | Günter       |                               |               |                                                                          | verband Neuss                                 |
| Gabernig                      | Thomas       | Glasermeister                 | -             | wbm (V), WNO (V)                                                         | WIR Osterath, AMW Meerbusch                   |
| Giesen                        | Katja        | Studentin                     | -             | -                                                                        | -                                             |
| Glasmacher                    | Daniela      | Flugbegleiterin               | -             | -                                                                        | -                                             |
| Gröters                       | Angela       | kfm. Angestellte              | -             | -                                                                        | -                                             |
| Harms                         | Andreas      | Versicherungsfachwirt         | -             | -                                                                        | -                                             |
| Hermanns                      | Helga        | -                             | -             | -                                                                        | Sparkassenzweckverband Neuss                  |
| Homuth-Kenkli                 | Marlies      | Dipl. Betriebswirtin          | -             | StGB (V)                                                                 | -                                             |
| Hoppe                         | Andreas      | Landwirt                      | -             | -                                                                        | -                                             |
| Hünseler<br>(ab 07.09.2015)   | Gerd Dieter  | Schriftsteller                | -             | -                                                                        | -                                             |
| Janßen (jetzt<br>Becker)      | Marc         | Grafikdesigner                | -             | -                                                                        | -                                             |
| Jörgens                       | Ralph        | Unternehmensberater           | -             | wbm, WNO                                                                 | -                                             |
| Jüngerkes<br>(ab 10.04.2015)  | Dieter       | Rentner                       | Kreiswerke GV | Bauverein Meerbusch                                                      | Verwaltungsrat Sparkasse Neuss-               |
| Jung                          | Thomas       | Sachverständiger              | -             | wbm, WNO; Stadtwerke Service Meerbusch-Willich; Verkehrsges. Kreis Neuss | -                                             |
| Jürgens<br>(ab 01.06.2015)    | Franz-Josef  | Rentner                       | -             | -                                                                        | -                                             |
| Jürgens                       | Leo          | Schmiedemeister               | -             | Deichverband, wbm (V), WNO (V)                                           | Metall-Innung, Kreis-handwerkerschaft Krefeld |
| Kaden                         | Heinz Jürgen | Außendienstmitarbeiter        | -             | -                                                                        | -                                             |
| Köser-Voitz                   | Norma        | -                             | -             | StGB                                                                     | -                                             |
| Kox                           | Renate       | kfm. Angestellte              | -             | Bauverein, StGB, wbm (V), WNO (V)                                        | -                                             |
| Lerch                         | Dieter       | Handelsvertreter              | -             | -                                                                        | -                                             |
| Meffert                       | Daniel       | Geschäftsführer               | -             | -                                                                        | -                                             |
| Mocka                         | Joris        | Datenverarbeitungskaufmann    |               | StGB                                                                     | -                                             |
| Müller                        | Wolfgang     | Steuerberater                 | -             | -                                                                        | -                                             |
| Neuhausen                     | Georg        | Sachgebietsleiter             | -             | Deichverband                                                             | -                                             |
| Neukirchen                    | Barbara      | Dipl. Ökotrophologin          | -             | -                                                                        | -                                             |
| Niederdelmann-Siemes          | Nicole       | Dipl. Sozialwissenschaftlerin | -             | wbm, WNO; Stadtwerke Service Meerbusch-Willich; StGB                     | -                                             |
| Niegeloh                      | Heidemarie   | Umweltbeauftragte             | -             | ITK Rheinland (V)                                                        | -                                             |
| Pabich<br>(bis 09.04.2015)    | Kirsten      | Dipl. Sozialarbeiterin        |               |                                                                          |                                               |
| Parys                         | Bernd        | -                             | -             | -                                                                        | -                                             |
| Peters                        | Jürgen       | Dipl. Sozialpädagoge          | -             | wbm, WNO,                                                                | Baby&Family GmbH                              |
| Pricken                       | Gabriele     | Bürokauffrau                  | -             | -                                                                        | -                                             |
| Quaß                          | Joachim      | Angestellter                  | -             | StGB (V)                                                                 | -                                             |
| Radmacher<br>(bis 31.05.2015) | Franz-Josef  | Studiendirektor i.R.          |               |                                                                          |                                               |
| Rettig                        | Klaus        | Geschäftsführer               | -             | wbm, WNO                                                                 | -                                             |
| Schoenauer                    | Hans Werner  | Dipl. Ingenieur               | -             | -                                                                        | -                                             |
| Schomberg                     | Dr. Karen    | Diplom-Chemikerin             | -             | wbm (V), WNO (V)                                                         | -                                             |
| Schoppe                       | Petra        | Lehrerin                      | -             | wbm, WNO, StGB (V)                                                       | Sparkassenzweckverband                        |
| Staudinger-Napp               | Christian    | Prozessorganisator            | -             | -                                                                        | -                                             |
| van Vreden                    | Gerd         | Fernmeldetechniker            | -             | ITK Rheinland                                                            | -                                             |
| Wartchow                      | Jörg         | Assistent d. Geschäftsführung | -             | -                                                                        | -                                             |
| Wehrspohn                     | Uwe          | -                             | -             | -                                                                        | -                                             |
| Welsch                        | Christian    | Student                       | -             | StGB                                                                     | -                                             |
| Weyen                         | Heinrich     | Rechtsanwalt                  | -             | -                                                                        | -                                             |