



STADT MEERBUSCH

ENTWURF
JAHRESABSCHLUSS

zum

31. Dezember 2016

Jahresabschluss 2016

Inhaltsverzeichnis

Seite

I. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	3
II. Anhang	73
a. Allgemeines	73
b. Veränderungen und Erläuterungen der Bilanz	73
c. Veränderungen und Erläuterungen zu Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	88
d. Interne Leistungsverrechnung	104
e. Kostenaufstellung für die Betreuung und Unterbringung von Flüchtlingen	108
f. Verwendete Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	109
g. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen	117
h. Verpflichtungen aus Leasingverträgen	117
i. Bestehende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften	117
j. Verzicht auf Erbpachtzins	118
k. Rückstellungsspiegel	118
l. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	122
m. Anlagenspiegel	128
n. Forderungsspiegel	129
o. Verbindlichkeitenspiegel	130
p. Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage	131
q. Ermächtigungsübertragungen	132
III. Lagebericht	141
a. Vorgänge von besonderer Bedeutung	141
b. Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen	141
c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage	143
d. Chancen und Risiken in der weiteren Entwicklung	144
e. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch	169

I. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung

Bilanz der Stadt Meerbusch zum 31.12.2016

Aktiva		Passiva	
	31.12.2016	31.12.2015	
1. Anlagevermögen			1. Eigenkapital
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	119.143,97 €	115.362,38 €	1.1 Allgemeine Rücklage
1.2 Sachanlagen			1.2 Sonderrücklagen
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			1.3 Ausgleichsrücklage
1.2.1.1 Grünflächen	83.836.646,68 €	83.326.510,52 €	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag
1.2.1.2 Ackerland	10.215.637,54 €	10.218.272,93 €	
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.045.393,58 €	2.056.440,18 €	2. Sonderposten
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.377.025,04 €	7.544.615,97 €	2.1 für Zuwendungen
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			2.2 für Beiträge
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	18.498.281,42 €	19.045.631,83 €	2.3 für den Gebührenaussgleich
1.2.2.2 Schulen	94.973.180,44 €	97.184.074,99 €	2.4 Sonstige Sonderposten
1.2.2.3 Wohnbauten	7.522.570,33 €	7.380.566,45 €	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	40.943.273,87 €	41.570.953,81 €	3. Rückstellungen
1.2.3 Infrastrukturvermögen			3.1 Pensionsrückstellungen
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	74.650.475,38 €	74.660.611,41 €	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	720.792,79 €	742.969,67 €	3.3 Instandhaltungsrückstellungen
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €	0,00 €	3.4 Sonstige Rückstellungen
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	81.439.707,86 €	80.072.795,41 €	
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	71.551.354,26 €	72.813.926,82 €	4. Verbindlichkeiten
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	688.174,06 €	729.707,59 €	4.1 Anleihen
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.458,98 €	2.710,33 €	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	23.202,50 €	23.202,50 €	4.2.1 von verbundenen Unternehmen
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.624.554,44 €	5.445.702,13 €	4.2.2 von Beteiligungen
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.704.847,06 €	3.835.095,36 €	4.2.3 von Sondervermögen
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	22.612.758,99 €	18.379.829,30 €	4.2.4 vom öffentlichen Bereich
1.3 Finanzanlagen			4.2.5 von Kreditinstituten
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	22.766.197,43 €	23.816.197,43 €	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung
1.3.2 Beteiligungen	398.900,00 €	474.800,00 €	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	423.592,73 €	423.592,73 €	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
1.3.5 Ausleihungen			4.7 Sonstige Verbindlichkeiten
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	378.464,97 €	396.368,56 €	4.8 Erhaltene Anzahlungen
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	5. Passive Rechnungsabgrenzung
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.185.307,13 €	1.254.983,03 €	
2. Umlaufvermögen			
2.1 Vorräte			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	7.613.918,53 €	7.829.499,11 €	
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	1.079.846,67 €	1.038.496,14 €	
2.2.1.2 Beiträge	432.207,90 €	150.054,52 €	
2.2.1.3 Steuern	3.563.681,62 €	2.838.476,92 €	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	77.363,80 €	308.954,09 €	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.989.624,79 €	1.455.336,68 €	
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	411.716,58 €	255.972,94 €	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00 €	22.274,90 €	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	4.341,30 €	
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	1.149.933,72 €	642.865,38 €	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	
2.4 Liquide Mittel	402.167,42 €	5.979.181,15 €	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	5.792.695,86 €	6.017.420,80 €	

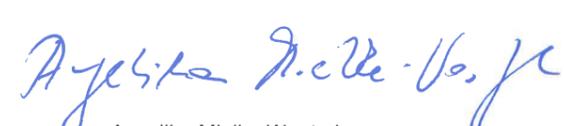
575.215.098,34 € 578.057.795,26 €

Aufgestellt: Meerbusch, den 21.09.2017
Bestätigt: Meerbusch, den 21.09.2017

Helmut Fiebig
Stadtkämmerer
Angelika Mielke-Westerlage
Bürgermeisterin

Ich bestätige, dass die dem Rat vorliegende Fassung zur Feststellung des Jahresabschlusses bedarfsgerecht aktualisiert wurde und das Ergebnis der gemeindlichen Haushaltswirtschaft zutreffend abbildet.

Meerbusch, den 04.04.2018


Angelika Mielke-Westerlage
Bürgermeisterin

575.215.098,34 € 578.057.795,26 €

ERGEBNISRECHNUNG 2016

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis des	Vergleich
	Vorjahres	Ansatz des	Haushaltsjahres	Ansatz/Ist
	EUR	Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	(Sp. 3 ./ Sp. 2)
	1	EUR	EUR	EUR
		2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	81.228.795,06	87.352.337,53	81.037.891,66	-6.314.445,87
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.037.427,78	19.442.295,88	21.372.931,31	1.930.635,43
3 + Sonstige Transfererträge	3.400.250,20	16.199.961,00	6.733.044,31	-9.466.916,69
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.662.191,63	25.321.043,79	26.141.209,55	820.165,76
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.867,21	1.151.405,84	1.181.977,37	30.571,53
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.280.933,61	988.425,19	1.115.422,84	126.997,65
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.448.483,88	8.846.554,79	8.598.018,11	-248.536,68
8 + Aktivierte Eigenleistungen	721.867,90	685.000,00	680.369,42	-4.630,58
9 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = ordentliche Erträge	136.893.817,27	159.987.024,02	146.860.864,57	-13.126.159,45
11 - Personalaufwendungen	35.808.996,12	35.312.545,89	35.313.032,84	486,95
12 - Versorgungsaufwendungen	2.459.961,00	2.469.173,00	2.469.173,00	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.706.930,80	28.441.783,06	27.177.769,82	-1.264.013,24
14 - Bilanzielle Abschreibungen	11.571.639,99	11.562.092,41	11.562.092,41	0,00
15 - Transferaufwendungen	55.464.334,16	76.823.012,72	64.583.019,45	-12.239.993,27
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.307.318,35	6.705.636,64	5.840.793,89	-864.842,75
17 = ordentliche Aufwendungen	136.319.180,42	161.314.243,72	146.945.881,41	-14.368.362,31
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	574.636,85	-1.327.219,70	-85.016,84	1.242.202,86
19 + Finanzerträge	2.390.074,96	2.996.367,18	2.642.398,62	-353.968,56
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.737.266,00	4.172.501,79	4.172.501,79	0,00
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-2.347.191,04	-1.176.134,61	-1.530.103,17	-353.968,56
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.772.554,19	-2.503.354,31	-1.615.120,01	888.234,30
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 = Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.772.554,19	-2.503.354,31	-1.615.120,01	888.234,30
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	63.582,66	0,00	167.700,69	167.700,69
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	50.761,77	0,00	675.202,97	675.202,97
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.461.900,00	0,00	0,00	0,00
31 Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	-1.449.079,11	0,00	-507.502,28	-507.502,28

FINANZRECHNUNG 2016

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis des	Vergleich
	Vorjahres	Ansatz des	Haushaltsjahres	Ansatz/Ist
	EUR	EUR	EUR	(Sp. 3 / Sp. 2)
1 Steuern und ähnliche Abgaben	84.907.661,07	86.905.100,00	80.558.726,62	-6.346.373,38
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.792.403,84	15.794.700,00	18.222.578,99	2.427.878,99
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.295.111,73	15.108.000,00	4.840.865,62	-10.267.134,38
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.615.512,65	23.001.230,00	23.568.654,70	567.424,70
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.113.411,72	1.131.500,00	1.131.586,21	86,21
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.290.919,28	792.400,00	1.121.918,91	329.518,91
7 + Sonstige Einzahlungen	4.233.115,36	4.347.500,00	6.450.426,66	2.102.926,66
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.503.578,24	2.397.500,00	2.637.332,86	239.832,86
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.751.713,89	149.477.930,00	138.532.090,57	-10.945.839,43
10 - Personalauszahlungen	30.637.538,43	32.164.600,00	31.385.077,38	-779.522,62
11 - Versorgungsauszahlungen	2.320.931,00	2.518.000,00	2.636.873,00	118.873,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.575.288,06	27.274.300,00	24.938.568,94	-2.335.731,06
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.278.656,61	4.438.700,00	3.907.026,00	-531.674,00
14 - Transferauszahlungen	56.569.191,70	74.489.000,00	63.581.882,47	-10.907.117,53
15 - Sonstige Auszahlungen	6.080.529,65	6.483.980,00	6.335.011,46	-148.968,54
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.462.135,45	147.368.580,00	132.784.439,25	-14.584.140,75
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	8.289.578,44	2.109.350,00	5.747.651,32	3.638.301,32
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.046.604,60	2.549.000,00	2.340.982,47	-208.017,53
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.758.957,45	6.774.350,00	1.909.684,96	-4.864.665,04
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.009.616,71	1.209.000,00	969.070,62	-239.929,38
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	184.313,44	163.700,00	99.900,13	-63.799,87
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.999.492,20	10.696.050,00	6.369.638,18	-4.326.411,82
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	600.926,19	1.866.038,14	778.011,52	-1.088.026,62
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.180.483,25	25.758.888,17	10.750.935,31	-15.007.952,86
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.823.476,68	3.875.253,99	1.950.601,03	-1.924.652,96
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	158.442,10	1.246.894,38	7.500,00	-1.239.394,38
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	30.217,04	201.100,00	94.644,69	-106.455,31
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.793.545,26	32.948.174,68	13.581.692,55	-19.366.482,13
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-2.794.053,06	-22.252.124,68	-7.212.054,37	15.040.070,31
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	5.495.525,38	-20.142.774,68	-1.464.403,05	18.678.371,63
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.880.455,33	14.907.800,00	6.449.148,98	-8.458.651,02
34 + Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0,00	401.561,15	401.561,15
35 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.402.338,06	7.523.800,00	6.950.969,32	-572.830,68
36 - Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.327.411,61	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	150.705,66	7.384.000,00	-4.100.259,19	-11.484.259,19
38 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	5.646.231,04	-12.758.774,68	-5.564.662,24	7.194.112,44
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	336.104,02	0,00	5.979.181,15	5.979.181,15
40 + Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-3.153,91	0,00	-12.351,49	-12.351,49
41 = Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	5.979.181,15	-12.758.774,68	402.167,42	13.160.942,10

Jahresabschluss

Teilergebnisrechnungen

Produktbereich 010

Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	12.961,00	9.096,50	12.960,00	3.863,50
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	1.151.829,03	734.200,00	981.206,94	247.006,94
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.164.790,03	823.296,50	994.166,94	170.870,44
43110000 : Verwaltungsgebühren	100.532,43	42.600,00	49.667,27	7.067,27
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.532,43	42.600,00	49.667,27	7.067,27
44110000 : Mieten und Pachten	692.597,80	721.386,09	703.418,13	-17.967,96
44210000 : Erträge aus Verkauf	7.377,90	10.619,75	10.863,00	243,25
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	54,15	100,00	0,00	-100,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	700.029,85	732.105,84	714.281,13	-17.824,71
44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	89.141,26	76.500,00	65.965,30	-10.534,70
44881000 : Schadenersatz von Dritten	89.886,15	94.240,01	72.140,76	-22.099,25
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	179.027,41	172.740,01	138.106,06	-34.633,95
45913000 : Erträge aus Kleinbetragsausbuchungen	0,00	0,00	14,27	14,27
45910000 : Vermischte Erträge	169.297,14	351.029,71	354.996,33	3.966,62
45831000 : Erstattungsansprüche aus Diensterrenwechsel	194.026,00	65.632,00	65.632,00	0,00
45823000 : Ertr.a.d.Auflösung d.Rückst.ATZ Beschäf.	144.369,41	54.000,00	36.268,29	-17.731,71
45822000 : Ertr.a.d.Auflösung d. Beihilferückst.	43.524,00	124.256,00	124.256,00	0,00
45821000 : Ertr.a.d.Auflös.d.Pensionsrückstellungen	246.475,00	643.173,00	643.173,00	0,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	234.323,29	250.028,10	694.478,17	444.450,07
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	57.587,89	5.000,00	25.996,03	20.996,03
45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	320.774,92	250.000,00	215.294,41	-34.705,59
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	4.034,20	4.000,00	2.972,87	-1.027,13
45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.	163.696,57	2.950.000,00	388.363,92	-2.561.636,08
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.578.108,42	4.697.118,81	2.551.445,29	-2.145.673,52
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	346.815,81	300.000,00	367.090,39	67.090,39
8 + Aktivierte Eigenleistungen	346.815,81	300.000,00	367.090,39	67.090,39
10 = Ordentliche Erträge	4.069.303,95	6.767.861,16	4.814.757,08	-1.953.104,08
50110000 : Dienstbezüge Beamte	2.449.970,73	2.700.327,93	2.529.119,68	-171.208,25
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	6.017.012,79	6.385.800,00	6.144.749,06	-241.050,94
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	187.712,17	233.500,00	217.596,08	-15.903,92
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	476.352,84	493.400,00	492.549,48	-850,52
50290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.	8.336,69	7.000,00	10.184,42	3.184,42
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.189.477,68	1.241.400,00	1.213.310,34	-28.089,66
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	22.415,84	26.400,00	26.532,77	132,77
50410000 : Beihilfen, Unterstützungsleist.f.Beschä.	881.268,56	785.172,07	836.018,38	50.846,31
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	1.611.114,00	1.425.545,89	1.160.429,00	-265.116,89
50510500 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.VE	831.085,00	80.000,00	210.874,00	130.874,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	23.526,57	23.200,00	21.648,97	-1.551,03
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	403.596,00	210.400,00	307.986,00	97.586,00
50611000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.VE	345.807,00	45.000,00	147.767,00	102.767,00
50710000 : Zuführ. Rückstellung für nicht genommenen Urlaub	0,00	50.000,00	19.817,00	-30.183,00
50720000 : Zuführ. Rückstellung für Überstunden	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
11 - Personalaufwendungen	14.447.675,87	13.717.145,89	13.338.582,18	-378.563,71
51210000 : Versorgungskas.beitr.f.Ruhestandsbeamte	2.459.961,00	2.469.173,00	2.469.173,00	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	2.459.961,00	2.469.173,00	2.469.173,00	0,00
52150000 : Instandhalt. Grundstücke u.baul.Anlagen	1.693.738,76	1.527.282,14	1.527.279,14	-3,00
52152000 : Größere Instandsetzungsmaßnahmen	2.012.257,91	3.370.596,10	3.252.392,22	-118.203,88

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	164.022,81	159.581,54	132.572,63	-27.008,91
52320000 : Erstatt.v.Aufwendungen von Dritten der lfd. Vw Gem	0,00	12.474,00	12.474,00	0,00
52380000 : Erstattung von Aufwendungen für lfd. Verwaltung	0,00	3.096,50	3.096,50	0,00
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	5.012.208,73	5.143.795,39	5.134.370,36	-9.425,03
52510000 : Haltung von Fahrzeugen	384.039,87	373.545,72	373.473,72	-72,00
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	97.581,36	102.079,73	99.671,54	-2.408,19
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	45.387,16	30.000,00	16.324,42	-13.675,58
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.409.236,60	10.722.451,12	10.551.654,53	-170.796,59
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	54.110,11	27.200,00	45.736,58	18.536,58
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	2.609.820,34	2.920.400,00	2.623.965,51	-296.434,49
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	70.243,89	93.300,00	63.122,18	-30.177,82
57114100 : Verkauf von Grundstücken (Ökobonus)	0,00	17.500,00	0,00	-17.500,00
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	352.749,64	342.500,00	382.814,13	40.314,13
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	623.562,79	435.200,00	364.711,68	-70.488,32
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.710.486,77	3.836.100,00	3.480.350,08	-355.749,92
54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen	136.162,55	275.712,93	274.313,80	-1.399,13
54120000 : Bes. Aufwendungen f. Beschäftigte	172.911,51	213.586,98	212.286,98	-1.300,00
54121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	28.089,03	24.843,66	24.843,66	0,00
54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	6.954,71	6.954,80	6.947,70	-7,10
54210000 : Aufwend.f.ehrenamtli.sonst.Tätigkeiten	359.811,36	397.500,00	375.758,90	-21.741,10
54220000 : Mieten und Pachten	390.674,52	436.480,44	407.924,13	-28.556,31
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	21.298,00	27.067,04	22.303,04	-4.764,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	2.064.529,88	2.251.252,71	2.046.115,18	-205.137,53
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	353.927,47	363.694,87	363.423,74	-271,13
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	105.799,13	126.945,83	121.153,38	-5.792,45
54412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	87.453,22	89.038,41	89.038,41	0,00
54910000 : Verfügungsmittel	1.752,55	2.000,00	1.887,35	-112,65
54920000 : Fraktionszuwendungen	65.747,24	66.000,00	65.912,00	-88,00
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	28.234,63	53.686,09	53.868,09	182,00
54991000 : Repräsentationsaufwand	2.926,70	8.000,00	7.582,46	-417,54
54992000 : Repräsentationsko.BM, Alters-u.Ehejubil.	7.711,10	12.000,00	8.052,60	-3.947,40
54993000 : Aufwand aus Kleinbetragsausbuchungen	0,00	0,00	429,01	429,01
54993100 : Ausbuchung Forderung Altbestand Migration	6,00	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.833.989,60	4.354.763,76	4.081.840,43	-272.923,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	33.861.349,84	35.099.633,77	33.921.600,22	-1.178.033,55
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-29.792.045,89	-28.331.772,61	-29.106.843,14	-775.070,53
46180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	2.792,52	2.400,00	2.411,29	11,29
19 + Finanzerträge	2.792,52	2.400,00	2.411,29	11,29
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	2.792,52	2.400,00	2.411,29	11,29
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.789.253,37	-28.329.372,61	-29.104.431,85	-775.059,24
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)	-29.789.253,37	-28.329.372,61	-29.104.431,85	-775.059,24
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	26.566.153,75	27.544.832,00	25.963.862,78	-1.580.969,22
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.566.153,75	27.544.832,00	25.963.862,78	-1.580.969,22
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	4.846.159,20	5.144.737,00	4.568.296,92	-576.440,08

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.846.159,20	5.144.737,00	4.568.296,92	-576.440,08
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-8.069.258,82	-5.929.277,61	-7.708.865,99	-1.779.588,38

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	80.000,00	0,00	-80.000,00
61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	12.961,00	6.000,00	12.960,00	6.960,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.961,00	86.000,00	12.960,00	-73.040,00
63110000 : Verwaltungsgebühren	98.363,17	42.600,00	51.792,03	9.192,03
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.363,17	42.600,00	51.792,03	9.192,03
64110000 : Mieten und Pachten	708.505,57	705.000,00	678.483,57	-26.516,43
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	2.192,85	7.100,00	5.219,13	-1.880,87
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	54,15	100,00	0,00	-100,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	710.752,57	712.200,00	683.702,70	-28.497,30
64820000 : Kostenerstatt.-umlagen v.Gemeinden (GV)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	90.647,41	76.500,00	66.176,40	-10.323,60
64881000 : Schadenersatz von Dritten	82.016,07	75.000,00	79.994,64	4.994,64
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	172.663,48	153.500,00	146.171,04	-7.328,96
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	3.908,99	4.000,00	3.425,11	-574,89
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	-291.984,18	250.000,00	227.969,27	-22.030,73
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	55.781,76	5.000,00	25.450,00	20.450,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	294.378,95	86.200,00	368.191,14	281.991,14
67912000 : Einzahlung Akonto	-3.432,94	0,00	-7.073,54	-7.073,54
67912001 : Einzahlung Akonto (neu)	221.865,81	0,00	967.422,37	967.422,37
67918888 : Sonst. nicht haushaltsw. Einz. Rückläufer	160.583,74	0,00	0,00	0,00
67919998 : Verbl./Klärungsb.Rückgabe Vollstreckung Vollkomm	1.367,89	0,00	-6.526,58	-6.526,58
67919999 : Sonst. nicht haushaltsw. Einz. Klärung	-22.520,95	0,00	-383.472,31	-383.472,31
7 + Sonstige Einzahlungen	419.949,07	345.200,00	1.195.385,46	850.185,46
66180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	2.823,60	2.400,00	2.443,64	43,64
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.823,60	2.400,00	2.443,64	43,64
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.417.512,89	1.341.900,00	2.092.454,87	750.554,87
70110000 : Dienstbezüge Beamte	196.778,58	2.705.500,00	-210.821,80	-2.916.321,80
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	8.258.746,75	6.385.800,00	8.961.315,39	2.575.515,39
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	187.712,17	233.500,00	84.516,94	-148.983,06
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	475.968,85	493.400,00	503.244,44	9.844,44
70290000 : Versorgungskassenbeiträge f.sonst.Besch.	8.336,69	7.000,00	0,00	-7.000,00
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.186.503,45	1.241.400,00	1.238.562,54	-2.837,46
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	22.415,84	26.400,00	0,00	-26.400,00
70410000 : Beihilfen, Unterstützungsleist.f.Beschä.	901.268,56	780.000,00	836.161,15	56.161,15
10 - Personalauszahlungen	11.237.730,89	11.873.000,00	11.412.978,66	-460.021,34
71210000 : Versorgungskas.beitr.f.Ruhestandsbeamte	2.320.931,00	2.518.000,00	2.636.873,00	118.873,00
11 - Versorgungsauszahlungen	2.320.931,00	2.518.000,00	2.636.873,00	118.873,00
72150000 : Instandhalt. Grundstücke u.baul.Anlagen	1.311.953,91	1.925.000,00	1.202.563,09	-722.436,91
72152000 : Größere Instandsetzungsmaßnahmen	2.393.680,23	1.991.200,00	1.620.954,38	-370.245,62
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	128.686,93	95.000,00	131.348,92	36.348,92
72320000 : Erstatt.v.Aufwendungen von Dritten der lfd. Vw Gem	0,00	25.000,00	12.474,00	-12.526,00
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	4.887.488,60	4.850.200,00	4.980.787,59	130.587,59
72510000 : Haltung von Fahrzeugen	360.816,23	340.000,00	368.480,77	28.480,77
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	95.089,00	109.000,00	103.171,48	-5.828,52
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	36.260,22	30.000,00	24.953,43	-5.046,57
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.213.975,12	9.365.400,00	8.444.733,66	-920.666,34
74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen	126.917,18	120.500,00	115.807,18	-4.692,82
74120000 : Bes. Auszahlungen f. Beschäftigte	127.883,23	180.000,00	161.301,32	-18.698,68

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
74121000 : Dienst- u. Schutzkleidung	25.181,63	30.000,00	24.142,92	-5.857,08
74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	2.365,20	7.000,00	6.521,64	-478,36
74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	359.442,26	397.500,00	376.719,90	-20.780,10
74220000 : Mieten und Pachten	390.674,52	493.000,00	408.537,68	-84.462,32
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	58.174,00	51.300,00	20.564,04	-30.735,96
74310000 : Geschäftsauszahlungen	2.047.515,49	2.328.980,00	2.016.688,42	-312.291,58
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	349.416,75	362.500,00	345.120,18	-17.379,82
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	108.055,10	120.100,00	128.493,15	8.393,15
74412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	87.786,81	85.000,00	88.462,28	3.462,28
74910000 : Verfügungsmittel	1.752,55	2.000,00	1.887,35	-112,65
74920000 : Fraktionszuwendungen	65.747,24	66.000,00	65.912,00	-88,00
74991000 : Repräsentationsauszahlungen	4.146,45	8.000,00	7.582,46	-417,54
74992000 : Repräsentationsko.BM, Alters-u.Ehejubil.	7.711,10	12.000,00	8.052,60	-3.947,40
74999900 : Auszahlung Vorschubbuch	2.560,00	0,00	-1.664,00	-1.664,00
77511001 : Sonst. nicht haushaltsw. Ausz. LOGA (AK01)	0,00	0,00	0,00	0,00
77511003 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung LOGA (AK03)	0,00	0,00	0,00	0,00
77511004 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung LOGA (AK04)	0,00	0,00	0,00	0,00
77912000 : Auszahlung Akonto	2.438,24	0,00	-2.489,38	-2.489,38
77918888 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung Rückläufer	160.419,74	0,00	0,00	0,00
77919999 : Sonst. nicht haushaltsw. Auszahlung Klärung	339.108,34	0,00	684.312,64	684.312,64
15 - Sonstige Auszahlungen	4.267.295,83	4.263.880,00	4.455.952,38	192.072,38
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.039.932,84	28.020.280,00	26.950.537,70	-1.069.742,30
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-25.622.419,95	-26.678.380,00	-24.858.082,83	1.820.297,17
68100000 : Investitionszuwendungen vom Bund	3.700,00	66.800,00	11.375,00	-55.425,00
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	0,00	140.400,00	75.600,00	-64.800,00
68170000 : Inv.zuwend. von privaten Unternehmen	0,00	200,00	39.000,00	38.800,00
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	9.325,80	9.800,00	9.705,76	-94,24
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.025,80	217.200,00	135.680,76	-81.519,24
68210000 : Veräußerung von Grundstücken	2.727.534,20	6.460.000,00	1.813.765,50	-4.646.234,50
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	27.223,25	23.000,00	60.319,46	37.319,46
68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€	0,00	100,00	0,00	-100,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.754.757,45	6.483.100,00	1.874.084,96	-4.609.015,04
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	500,00	2.299,74	1.799,74
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	500,00	2.299,74	1.799,74
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.767.783,25	6.700.800,00	2.012.065,46	-4.688.734,54
78210000 : Erwerb von Grundstücken	170.170,90	258.000,00	55.682,95	-202.317,05
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	170.170,90	258.000,00	55.682,95	-202.317,05
78510000 : Hochbaumaßnahmen	956.235,36	15.050.259,25	6.427.492,87	-8.622.766,38
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	652.295,57	101.792,51	120.789,92	18.997,41
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.608.530,93	15.152.051,76	6.548.282,79	-8.603.768,97
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	687.475,88	1.294.095,93	1.100.331,55	-193.764,38
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	104.947,59	93.642,93	90.478,99	-3.163,94
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	792.423,47	1.387.738,86	1.190.810,54	-196.928,32
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	15.893,65	55.000,00	18.710,08	-36.289,92
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	15.893,65	55.000,00	18.710,08	-36.289,92
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.587.018,95	16.852.790,62	7.813.486,36	-9.039.304,26
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	180.764,30	-10.151.990,62	-5.801.420,90	4.350.569,72
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-25.441.655,65	-36.830.370,62	-30.659.503,73	6.170.866,89

Produktbereich 020

Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	195.198,81	189.100,00	191.573,70	2.473,70
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	195.198,81	189.100,00	191.573,70	2.473,70
43110000 : Verwaltungsgebühren	419.178,95	470.192,49	461.005,59	-9.186,90
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	34.563,25	43.000,00	48.101,99	5.101,99
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	453.742,20	513.192,49	509.107,58	-4.084,91
44210000 : Erträge aus Verkauf	5.716,00	7.500,00	6.333,00	-1.167,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	5.716,00	7.500,00	6.333,00	-1.167,00
44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)	51.788,46	8.000,00	10.838,71	2.838,71
44881000 : Schadenersatz von Dritten	5.843,48	4.395,00	5.141,13	746,13
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.631,94	12.395,00	15.979,84	3.584,84
45910000 : Vermischte Erträge	5.512,88	5.500,00	3.873,24	-1.626,76
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	21.465,81	0,00	8.003,19	8.003,19
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	189.230,35	170.000,00	206.198,27	36.198,27
7 + Sonstige ordentliche Erträge	216.209,04	175.500,00	218.074,70	42.574,70
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.257,28	3.257,28
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	3.257,28	3.257,28
10 = Ordentliche Erträge	928.497,99	897.687,49	944.326,10	46.638,61
50110000 : Dienstbezüge Beamte	1.122.251,39	1.188.600,00	1.152.247,65	-36.352,35
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	563.865,68	579.500,00	567.875,91	-11.624,09
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	23.282,94	30.000,00	23.948,91	-6.051,09
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	46.386,54	46.500,00	44.753,05	-1.746,95
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	109.239,74	116.000,00	112.335,10	-3.664,90
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	552.988,00	315.700,00	671.007,00	355.307,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	0,00	14.200,00	0,00	-14.200,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	192.249,00	132.600,00	153.582,00	20.982,00
11 - Personalaufwendungen	2.610.263,29	2.423.100,00	2.725.749,62	302.649,62
52510000 : Haltung von Fahrzeugen	74.264,91	83.449,15	83.449,15	0,00
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	50.334,44	51.493,39	51.493,39	0,00
52810000 : Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen	2.761,42	1.000,00	390,10	-609,90
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	321.619,55	314.943,65	309.371,34	-5.572,31
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	448.980,32	450.886,19	444.703,98	-6.182,21
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	0,00	0,00	327,90	327,90
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	276.493,26	370.900,00	279.481,88	-91.418,12
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	63.613,88	70.600,00	48.919,80	-21.680,20
14 - Bilanzielle Abschreibungen	340.107,14	441.500,00	328.729,58	-112.770,42
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	62.752,65	40.596,48	40.596,48	0,00
54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	68.217,33	75.608,54	71.657,16	-3.951,38
54310000 : Geschäftsaufwendungen	59.558,53	14.141,68	12.786,14	-1.355,54
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	40.584,70	43.995,63	43.995,63	0,00
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	5.159,26	5.141,13	5.141,13	0,00
54412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	19.167,39	18.469,00	18.065,89	-403,11
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	255.439,86	197.952,46	192.242,43	-5.710,03
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.658.840,61	3.517.538,65	3.695.475,61	177.936,96
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.730.342,62	-2.619.851,16	-2.751.149,51	-131.298,35
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.730.342,62	-2.619.851,16	-2.751.149,51	-131.298,35
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)	-2.730.342,62	-2.619.851,16	-2.751.149,51	-131.298,35
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	8.418,00	0,00	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.418,00	0,00	0,00	0,00
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.383.480,26	1.489.747,00	1.343.945,10	-145.801,90
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.383.480,26	1.489.747,00	1.343.945,10	-145.801,90
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-4.105.404,88	-4.109.598,16	-4.095.094,61	14.503,55

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	417.417,11	468.000,00	461.663,51	-6.336,49
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	38.820,65	43.000,00	47.221,10	4.221,10
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	456.237,76	511.000,00	508.884,61	-2.115,39
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	5.687,00	7.500,00	6.394,00	-1.106,00
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	5.687,00	7.500,00	6.394,00	-1.106,00
64820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)	68.266,57	8.000,00	10.838,71	2.838,71
64881000 : Schadenersatz von Dritten	5.843,45	4.000,00	5.141,13	1.141,13
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	74.110,02	12.000,00	15.979,84	3.979,84
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	187.133,07	170.000,00	203.590,84	33.590,84
65910000 : Vermischte Einzahlungen	5.714,81	5.500,00	7.238,85	1.738,85
7 + Sonstige Einzahlungen	192.847,88	175.500,00	210.829,69	35.329,69
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	728.882,66	706.000,00	742.088,14	36.088,14
70110000 : Dienstbezüge Beamte	1.129.001,98	1.188.600,00	1.154.663,96	-33.936,04
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	564.041,89	579.500,00	576.951,57	-2.548,43
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	23.282,94	30.000,00	14.108,41	-15.891,59
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	46.393,57	46.500,00	44.713,97	-1.786,03
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	109.208,95	116.000,00	112.368,24	-3.631,76
10 - Personalauszahlungen	1.871.929,33	1.960.600,00	1.902.806,15	-57.793,85
72510000 : Haltung von Fahrzeugen	71.335,14	75.000,00	82.676,75	7.676,75
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	45.295,44	48.000,00	44.811,44	-3.188,56
72810000 : Auszahlungen f. sonst. Sachleistungen	2.761,42	1.000,00	390,10	-609,90
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	314.178,38	291.000,00	307.604,48	16.604,48
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	433.570,38	415.000,00	435.482,77	20.482,77
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	64.929,11	40.000,00	40.949,77	949,77
74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	66.217,33	84.000,00	64.948,74	-19.051,26
74310000 : Geschäftsauszahlungen	60.755,61	20.000,00	12.957,50	-7.042,50
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	40.584,70	43.000,00	43.995,63	995,63
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	5.159,26	4.000,00	5.141,13	1.141,13
74412000 : Kfz-Steuer, Kfz-Versicherung	18.667,39	18.500,00	18.065,89	-434,11
15 - Sonstige Auszahlungen	256.313,40	209.500,00	186.058,66	-23.441,34
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.565.863,11	2.589.200,00	2.528.397,58	-60.802,42
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.836.980,45	-1.883.200,00	-1.786.309,44	96.890,56
68111000 : Investitionspauschale	90.104,39	90.000,00	90.112,84	112,84
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.104,39	90.000,00	90.112,84	112,84
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	2.000,00	0,00	35.600,00	35.600,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.000,00	0,00	35.600,00	35.600,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	92.104,39	90.000,00	125.712,84	35.712,84
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	401.798,45	1.149.120,00	64.842,12	-1.084.277,88
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	56.216,38	62.849,78	40.666,13	-22.183,65
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	458.014,83	1.211.969,78	105.508,25	-1.106.461,53
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	458.014,83	1.211.969,78	105.508,25	-1.106.461,53
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-365.910,44	-1.121.969,78	20.204,59	1.142.174,37
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-2.202.890,89	-3.005.169,78	-1.766.104,85	1.239.064,93

Produktbereich 030

Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	1.249.222,27	1.326.800,00	1.360.332,25	33.532,25
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	257.813,78	175.600,00	267.765,09	92.165,09
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.507.036,05	1.502.400,00	1.628.097,34	125.697,34
43211000 : Elternbeiträge	681.019,00	710.000,00	772.284,00	62.284,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	681.019,00	710.000,00	772.284,00	62.284,00
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
45910000 : Vermischte Erträge	7.348,90	0,00	4.961,40	4.961,40
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	19.173,47	0,00	30.041,53	30.041,53
7 + Sonstige ordentliche Erträge	26.522,37	0,00	35.002,93	35.002,93
10 = Ordentliche Erträge	2.214.877,42	2.223.700,00	2.435.684,27	211.984,27
50110000 : Dienstbezüge Beamte	209.311,43	215.800,00	201.083,76	-14.716,24
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.047.369,86	1.085.700,00	1.042.159,27	-43.540,73
50191000 : Honorare	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	75.692,52	85.500,00	76.500,89	-8.999,11
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	211.145,67	225.200,00	210.671,86	-14.528,14
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	65.377,00	54.300,00	72.305,00	18.005,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	23.846,00	16.100,00	20.814,00	4.714,00
11 - Personalaufwendungen	1.632.742,48	1.685.600,00	1.623.534,78	-62.065,22
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	20.111,83	23.100,00	22.426,54	-673,46
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	91.406,20	193.207,99	59.688,38	-133.519,61
52710000 : Lernmittel	360.740,69	391.672,95	359.954,28	-31.718,67
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	80.307,20	103.700,00	93.986,83	-9.713,17
52911000 : Betriebskosten Schulen	2.387.592,17	2.633.000,00	2.586.620,72	-46.379,28
52912000 : Schülerbeförderung	965.180,04	1.075.000,00	1.072.632,42	-2.367,58
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.905.338,13	4.419.680,94	4.195.309,17	-224.371,77
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	82.354,92	56.500,00	55.497,81	-1.002,19
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	9.974,28	6.400,00	10.800,32	4.400,32
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	265.896,85	283.600,00	273.384,69	-10.215,31
14 - Bilanzielle Abschreibungen	358.226,05	346.500,00	339.682,82	-6.817,18
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
54220000 : Mieten und Pachten	10.551,09	18.000,00	10.193,39	-7.806,61
54310000 : Geschäftsaufwendungen	56,62	400,00	0,00	-400,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	291.275,49	310.000,00	304.007,08	-5.992,92
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	145,02	5.000,00	0,00	-5.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.028,22	333.400,00	314.200,47	-19.199,53
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.207.334,88	6.794.180,94	6.481.727,24	-312.453,70
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.992.457,46	-4.570.480,94	-4.046.042,97	524.437,97
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.992.457,46	-4.570.480,94	-4.046.042,97	524.437,97
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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-3.992.457,46	-4.570.480,94	-4.046.042,97	524.437,97
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	33.066,68	0,00	86.451,92	86.451,92
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.066,68	0,00	86.451,92	86.451,92
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	8.275.074,03	8.408.041,00	8.324.022,92	-84.018,08
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.275.074,03	8.408.041,00	8.324.022,92	-84.018,08
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-12.234.464,81	-12.978.521,94	-12.283.613,97	694.907,97

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	1.249.222,27	1.326.800,00	1.360.332,25	33.532,25
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.249.222,27	1.326.800,00	1.360.332,25	33.532,25
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	4.269,50	0,00	328,00	328,00
63211000 : Elternbeiträge	668.155,70	710.000,00	777.230,50	67.230,50
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	672.425,20	710.000,00	777.558,50	67.558,50
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	7.348,90	0,00	3.630,70	3.630,70
7 + Sonstige Einzahlungen	7.348,90	0,00	3.630,70	3.630,70
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.929.296,37	2.048.100,00	2.141.821,45	93.721,45
70110000 : Dienstbezüge Beamte	210.272,93	215.800,00	199.388,97	-16.411,03
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.048.591,73	1.085.700,00	1.046.453,58	-39.246,42
70191000 : Honorare	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	75.800,78	85.500,00	76.771,81	-8.728,19
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	211.121,15	225.200,00	211.450,33	-13.749,67
10 - Personalauszahlungen	1.545.786,59	1.615.200,00	1.534.064,69	-81.135,31
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	20.211,68	23.100,00	22.426,54	-673,46
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	93.953,63	200.600,00	63.644,55	-136.955,45
72710000 : Lernmittel	360.901,51	465.800,00	364.343,65	-101.456,35
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	80.307,20	103.700,00	93.986,83	-9.713,17
72911000 : Betriebskosten Schulen	2.337.592,17	2.633.000,00	2.627.135,72	-5.864,28
72912000 : Schülerbeförderung	941.584,66	1.075.000,00	1.056.618,44	-18.381,56
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.834.550,85	4.501.200,00	4.228.155,73	-273.044,27
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	9.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00
74220000 : Mieten und Pachten	10.193,39	18.000,00	10.193,39	-7.806,61
74310000 : Geschäftsauszahlungen	56,62	400,00	0,00	-400,00
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	291.275,49	310.000,00	304.007,08	-5.992,92
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	145,02	5.000,00	0,00	-5.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	301.670,52	333.400,00	314.200,47	-19.199,53
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.691.007,96	6.458.800,00	6.085.420,89	-373.379,11
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.761.711,59	-4.410.700,00	-3.943.599,44	467.100,56
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	138.614,49	341.618,47	85.816,97	-255.801,50
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	71.473,00	88.915,98	87.833,58	-1.082,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	210.087,49	430.534,45	173.650,55	-256.883,90
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.087,49	430.534,45	173.650,55	-256.883,90
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-210.087,49	-428.534,45	-173.650,55	254.883,90
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-3.971.799,08	-4.839.234,45	-4.117.249,99	721.984,46

Produktbereich 040

Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	42.835,32	16.000,00	66.445,12	50.445,12
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	198.114,20	189.800,00	211.098,03	21.298,03
41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	0,00	100,00	0,00	-100,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	30.930,59	28.700,00	26.099,73	-2.600,27
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	271.880,11	234.600,00	303.642,88	69.042,88
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	869.240,86	954.300,00	887.334,61	-66.965,39
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	869.240,86	954.300,00	887.334,61	-66.965,39
44110000 : Mieten und Pachten	5.323,74	5.500,00	5.386,81	-113,19
44210000 : Erträge aus Verkauf	6.000,75	7.000,00	3.523,33	-3.476,67
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	143.382,99	144.000,00	118.918,54	-25.081,46
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	154.707,48	156.500,00	127.828,68	-28.671,32
44881000 : Schadenersatz von Dritten	1.000,00	500,00	0,00	-500,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	500,00	0,00	-500,00
45910000 : Vermischte Erträge	2.954,06	1.700,00	1.240,00	-460,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	3.809,12	0,00	6.655,22	6.655,22
45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	12.532,40	15.000,00	11.620,10	-3.379,90
7 + Sonstige ordentliche Erträge	19.295,58	16.700,00	19.515,32	2.815,32
10 = Ordentliche Erträge	1.316.124,03	1.362.600,00	1.338.321,49	-24.278,51
50110000 : Dienstbezüge Beamte	168.161,69	170.400,00	171.578,08	1.178,08
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.642.527,92	1.595.000,00	1.483.402,65	-111.597,35
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	149.515,33	176.500,00	166.190,17	-10.309,83
50191000 : Honorare	254.587,95	267.600,00	255.522,55	-12.077,45
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	129.337,12	130.800,00	119.619,92	-11.180,08
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	326.997,62	315.400,00	302.074,77	-13.325,23
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	9,63	0,00	0,00	0,00
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	82.039,00	60.700,00	88.203,00	27.503,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	40.560,90	41.000,00	41.232,02	232,02
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	27.828,00	16.100,00	23.880,00	7.780,00
11 - Personalaufwendungen	2.821.565,16	2.773.500,00	2.651.703,16	-121.796,84
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	2.823,01	4.401,93	3.815,79	-586,14
52710000 : Lernmittel	7.688,60	7.500,00	1.972,49	-5.527,51
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	144.086,25	164.170,73	126.674,08	-37.496,65
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.597,86	176.072,66	132.462,36	-43.610,30
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	0,00	200,00	0,00	-200,00
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	451,92	600,00	451,91	-148,09
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	50.907,89	53.200,00	45.195,13	-8.004,87
14 - Bilanzielle Abschreibungen	51.359,81	54.000,00	45.647,04	-8.352,96
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	15.693,84	15.404,63	14.640,33	-764,30
15 - Transferaufwendungen	15.693,84	15.404,63	14.640,33	-764,30
54310000 : Geschäftsaufwendungen	267.924,85	285.937,71	245.547,83	-40.389,88
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.346,95	2.000,00	0,00	-2.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.271,80	287.937,71	245.547,83	-42.389,88
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.312.488,47	3.306.915,00	3.090.000,72	-216.914,28
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.996.364,44	-1.944.315,00	-1.751.679,23	192.635,77
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.996.364,44	-1.944.315,00	-1.751.679,23	192.635,77
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	-1.996.364,44	-1.944.315,00	-1.751.679,23	192.635,77
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	2.320,43	4.277,00	2.320,43	-1.956,57
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.320,43	4.277,00	2.320,43	-1.956,57
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.427.877,19	1.604.165,00	1.425.255,00	-178.910,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.427.877,19	1.604.165,00	1.425.255,00	-178.910,00
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-3.421.921,20	-3.544.203,00	-3.174.613,80	369.589,20

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	42.835,32	16.000,00	66.486,27	50.486,27
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	180.369,20	189.800,00	233.373,03	43.573,03
61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	0,00	100,00	0,00	-100,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	223.204,52	205.900,00	299.859,30	93.959,30
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	869.254,56	954.300,00	900.860,98	-53.439,02
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	869.254,56	954.300,00	900.860,98	-53.439,02
64110000 : Mieten und Pachten	5.323,74	5.500,00	5.386,81	-113,19
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	6.713,25	7.000,00	3.523,33	-3.476,67
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	140.562,53	144.000,00	122.332,80	-21.667,20
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	152.599,52	156.500,00	131.242,94	-25.257,06
64881000 : Schadenersatz von Dritten	1.000,00	500,00	0,00	-500,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.000,00	500,00	0,00	-500,00
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	12.532,40	15.000,00	11.620,10	-3.379,90
65910000 : Vermischte Einzahlungen	2.960,06	1.700,00	1.240,00	-460,00
7 + Sonstige Einzahlungen	15.492,46	16.700,00	12.860,10	-3.839,90
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.261.551,06	1.333.900,00	1.344.823,32	10.923,32
70110000 : Dienstbezüge Beamte	168.571,61	170.400,00	172.123,81	1.723,81
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	1.642.009,39	1.595.000,00	1.651.435,48	56.435,48
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	149.515,33	176.500,00	0,00	-176.500,00
70191000 : Honorare	244.145,55	267.600,00	249.291,55	-18.308,45
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	129.309,11	130.800,00	119.587,95	-11.212,05
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	326.743,65	315.400,00	302.565,50	-12.834,50
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	9,63	0,00	0,00	0,00
10 - Personalauszahlungen	2.660.304,27	2.655.700,00	2.495.004,29	-160.695,71
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	8.782,76	8.200,00	2.416,79	-5.783,21
72710000 : Lernmittel	7.688,60	7.500,00	1.972,49	-5.527,51
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	139.876,11	167.900,00	133.004,97	-34.895,03
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.347,47	183.600,00	137.394,25	-46.205,75
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	15.981,84	15.200,00	14.640,33	-559,67
14 - Transferauszahlungen	15.981,84	15.200,00	14.640,33	-559,67
74310000 : Geschäftsauszahlungen	262.937,60	279.300,00	240.307,63	-38.992,37
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.346,95	2.000,00	0,00	-2.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	264.284,55	281.300,00	240.307,63	-40.992,37
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.096.918,13	3.135.800,00	2.887.346,50	-248.453,50
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.835.367,07	-1.801.900,00	-1.542.523,18	259.376,82
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	39.655,21	27.200,00	13.856,03	-13.343,97
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	11.562,59	20.411,45	7.930,14	-12.481,31
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	51.217,80	47.611,45	21.786,17	-25.825,28
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.217,80	47.611,45	21.786,17	-25.825,28
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-51.217,80	-47.611,45	-21.786,17	25.825,28
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.886.584,87	-1.849.511,45	-1.564.309,35	285.202,10

Produktbereich 050

Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	1.140.488,08	320.000,00	0,00	-320.000,00
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	1.295.773,00	4.100.000,00	6.391.856,70	2.291.856,70
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	34.752,07	19.500,00	25.493,94	5.993,94
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.471.013,15	4.439.500,00	6.417.350,64	1.977.850,64
42110000 : Ers. v.soz. Leistungen a.v.Einrichtungen	94.729,34	62.000,00	98.515,43	36.515,43
42119980 : Erstattung PersKo. d. Amtshilfe - Asyl	228.249,46	870.000,00	492.750,00	-377.250,00
42119990 : Erstattung d. Amtshilfe - Asyl	2.706.540,29	12.541.961,00	4.276.472,71	-8.265.488,29
42214000 : Kostenerstattung d.Landes unbegl.Flüchtlinge	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
3 + Sonstige Transfererträge	3.029.519,09	14.473.961,00	4.867.738,14	-9.606.222,86
43110000 : Verwaltungsgebühren	1.162,80	1.500,00	1.601,00	101,00
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	51.685,46	55.413,66	99.548,74	44.135,08
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52.848,26	56.913,66	101.149,74	44.236,08
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	24.960,56	17.500,00	47.166,33	29.666,33
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	24.960,56	17.500,00	47.166,33	29.666,33
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	108.629,79	150.300,00	160.192,86	9.892,86
44820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v.Gemeinden (GV)	13.060,62	13.000,00	12.881,85	-118,15
44822000 : Erstattung Personalausgaben f. Jobcenter	164.699,44	0,00	0,00	0,00
44881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	286.389,85	163.400,00	173.074,71	9.674,71
45911000 : Spenden	0,00	100,00	0,00	-100,00
45910000 : Vermischte Erträge	14.198,23	12.200,00	12.780,98	580,98
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	24.578,61	100,00	0,00	-100,00
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	78,50	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	38.855,34	12.500,00	12.780,98	280,98
10 = Ordentliche Erträge	5.903.586,25	19.163.774,66	11.619.260,54	-7.544.514,12
50110000 : Dienstbezüge Beamte	398.843,20	361.000,00	369.278,84	8.278,84
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	596.712,33	748.600,00	580.457,31	-168.142,69
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	46.699,35	47.400,00	45.815,44	-1.584,56
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	117.292,14	117.100,00	112.324,06	-4.775,94
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	110.320,00	73.400,00	128.895,00	55.495,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	28.372,00	21.800,00	36.395,00	14.595,00
11 - Personalaufwendungen	1.298.239,02	1.369.300,00	1.273.165,65	-96.134,35
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	18.537,45	183.164,29	32.996,42	-150.167,87
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	3.644,26	12.000,00	5.276,28	-6.723,72
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.181,71	195.264,29	38.272,70	-156.991,59
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	103,19	200,00	77,40	-122,60
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	34.752,08	20.700,00	25.493,94	4.793,94
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.855,27	20.900,00	25.571,34	4.671,34
53130000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Zweckverbände	228.237,61	235.000,00	225.262,65	-9.737,35
53170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	0,00	31.596,05	31.596,05	0,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	262.770,83	294.299,70	268.820,68	-25.479,02
53310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	289.886,80	312.000,00	290.143,86	-21.856,14
53324000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.unbegl.Flüchtl.	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
53380000 : Leistungen für Bildung und Teilhabe	10.387,22	40.000,00	13.645,96	-26.354,04
53390000 : So. soz. Leist. AsylbLG Lebensunterhalt	1.309.704,68	2.205.324,95	1.374.962,47	-830.362,48
53391000 : So. soz.Leist. AsylbLG Unterkunftskosten	75.230,71	111.333,43	111.333,43	0,00
53392000 : Sonstige soziale Leistungen - AsylbLG	379.688,98	1.398.169,87	477.577,10	-920.592,77
53399990 : Kosten der Amtshilfe - Asyl	2.845.236,95	12.000.000,00	3.844.434,73	-8.155.565,27

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
53910000 : Sonstige Transferaufwendungen	17.453,38	18.700,00	17.595,44	-1.104,56
15 - Transferaufwendungen	5.418.597,16	17.646.424,00	6.655.372,37	-10.991.051,63
54220000 : Mieten und Pachten	3.748,50	400.000,00	91.665,96	-308.334,04
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	263.298,07	339.249,37	339.249,37	0,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	8.770,99	14.000,00	6.273,22	-7.726,78
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	0,00	100,00	0,00	-100,00
54990000 : Übrige Aufw.a.Ifd.Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.817,56	753.549,37	437.188,55	-316.360,82
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.049.690,72	19.985.437,66	8.429.570,61	-11.555.867,05
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.146.104,47	-821.663,00	3.189.689,93	4.011.352,93
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.146.104,47	-821.663,00	3.189.689,93	4.011.352,93
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)	-1.146.104,47	-821.663,00	3.189.689,93	4.011.352,93
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.934.682,15	1.074.453,00	2.160.987,29	1.086.534,29
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.934.682,15	1.074.453,00	2.160.987,29	1.086.534,29
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-3.080.786,62	-1.896.116,00	1.028.702,64	2.924.818,64

Hinweis:

Die Spalte „Ergebnis des Vorjahres“ weist in Zeile 29 ein um 769.546,46 € negativeres Ergebnis aus, als Zeile 29 der Spalte „Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres“ des Jahresabschlusses 2015. Dies liegt daran, dass zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2015 bei Konto 58110000 (interne Leistungsbeziehungen) nicht alle vorhandenen, zugehörigen Verrechnungskonten im Produktbereich 050 mit ausgewertet wurden.

Die Korrektur dieses Auswertungsfehlers führt im Jahresabschluss 2016 zur Änderung gegenüber dem Jahresabschluss 2015. Es ergibt sich keine Veränderung auf Ebene der Ergebnisrechnung, da sich die Auswertungsproblematik nur auf die Teilergebnisrechnung im Produktbereich 050 bezieht.

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	1.140.488,08	320.000,00	0,00	-320.000,00
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	1.295.773,00	4.100.000,00	6.391.856,70	2.291.856,70
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.436.261,08	4.420.000,00	6.391.856,70	1.971.856,70
62110000 : Ers. v. soz. Leistungen a.v. Einrichtungen	95.190,39	62.000,00	97.882,10	35.882,10
62119980 : Erstattung PersKo d. Amtshilfe - Asyl	228.249,46	870.000,00	492.750,00	-377.250,00
62119990 : Erstattung d. Amtshilfe - Asyl	2.597.403,46	12.000.000,00	4.168.222,64	-7.831.777,36
62214000 : Ersatz Soz. Leistungen i.v. Einricht. unbegl. Flüchtl	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.920.843,31	13.932.000,00	4.758.854,74	-9.173.145,26
63110000 : Verwaltungsgebühren	984,00	1.500,00	1.704,00	204,00
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	48.030,09	48.000,00	100.397,26	52.397,26
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.014,09	49.500,00	102.101,26	52.601,26
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	23.635,97	17.500,00	49.199,44	31.699,44
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	23.635,97	17.500,00	49.199,44	31.699,44
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	108.629,79	150.300,00	160.192,86	9.892,86
64820000 : Kostenerstatt.,-umlagen v. Gemeinden (GV)	13.060,62	13.000,00	12.881,85	-118,15
64822000 : Erstattung Personalausgaben f. Jobcenter	164.699,44	0,00	0,00	0,00
64881000 : Schadenersatz von Dritten	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	286.389,85	163.400,00	173.074,71	9.674,71
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	78,50	100,00	0,00	-100,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	16.004,07	12.200,00	13.589,55	1.389,55
65911000 : Spenden	0,00	100,00	0,00	-100,00
7 + Sonstige Einzahlungen	16.082,57	12.400,00	13.589,55	1.189,55
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.732.226,87	18.594.800,00	11.488.676,40	-7.106.123,60
70110000 : Dienstbezüge Beamte	399.029,10	361.000,00	369.198,92	8.198,92
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	594.071,83	748.600,00	583.144,67	-165.455,33
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f. tarifl. Besch.	46.728,56	47.400,00	45.780,39	-1.619,61
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	117.285,18	117.100,00	112.329,92	-4.770,08
10 - Personalauszahlungen	1.157.114,67	1.274.100,00	1.110.453,90	-163.646,10
72410000 : Unterh.u. Bewirt.d. Grundst.u. baul. Anlagen	15.037,45	195.000,00	24.974,84	-170.025,16
72550000 : Unterh.d. sonstigen beweglichen Vermögens	3.649,76	12.000,00	5.237,67	-6.762,33
72910000 : Auszahlungen f. sonstige Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.687,21	207.100,00	30.212,51	-176.887,49
73130000 : Zuw.u. Zusch.f. lfd. Zwecke a. Zweckverbände	251.653,21	235.000,00	248.335,78	13.335,78
73170000 : Zuw.u. Zusch.f. lfd. Zwecke a. priv. Untern.	0,00	10.000,00	30.296,05	20.296,05
73180000 : Zuw.u. Zusch.f. lfd. Zwecke a. übr. Bereiche	258.270,83	285.900,00	248.020,68	-37.879,32
73310000 : Soz. Leistungen a. nat. Pers. a. v. E.	267.810,80	312.000,00	313.384,86	1.384,86
73324000 : Soz. Leist. a. nat. Personen i. E. unbegl. Flüchtl.	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
73380000 : Leistungen für Bildung und Teilhabe	9.922,65	40.000,00	13.829,53	-26.170,47
73390000 : Sonstige soziale Leistungen AsylBlG	1.250.196,09	3.200.000,00	1.363.511,58	-1.836.488,42
73391000 : So. soz. Leist. AsylBlG Unterkunftskosten	69.678,01	100.000,00	111.333,43	11.333,43
73392000 : Sonstige soziale Leistungen - AsylBlG	379.633,56	1.400.000,00	477.515,60	-922.484,40
73399990 : Kosten der Amtshilfe - Asyl	2.845.121,84	12.000.000,00	3.844.549,84	-8.155.450,16
73910000 : Sonstige Transferauszahlungen	20.741,80	18.700,00	17.595,44	-1.104,56
14 - Transferauszahlungen	5.353.028,79	18.601.600,00	6.668.372,79	-11.933.227,21
74220000 : Mieten und Pachten	3.748,50	400.000,00	91.665,96	-308.334,04
74290000 : So. Ausz.f. Inanspruchn. v. Rechten+Diensten	282.910,22	320.000,00	339.249,37	19.249,37
74310000 : Geschäftsauszahlungen	8.317,65	14.000,00	12.995,77	-1.004,23
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	0,00	100,00	0,00	-100,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
15 - Sonstige Auszahlungen	294.976,37	734.300,00	443.911,10	-290.388,90
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.823.807,04	20.817.100,00	8.252.950,30	-12.564.149,70
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.091.580,17	-2.222.300,00	3.235.726,10	5.458.026,10
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	7.740,58	24.000,00	6.062,34	-17.937,66
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	29.084,16	49.000,00	18.715,42	-30.284,58
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	36.824,74	73.000,00	24.777,76	-48.222,24
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.824,74	73.000,00	24.777,76	-48.222,24
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-36.824,74	-73.000,00	-24.777,76	48.222,24
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.128.404,91	-2.295.300,00	3.210.948,34	5.506.248,34

Produktbereich 060

Kinder-/Jugend-/Familienhilfe

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	-1.141,06	0,00	0,00	0,00
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	856.376,43	948.100,00	921.598,25	-26.501,75
41411000 : Zuweis.v.Land f.Betriebsko. gem.§21KiBiz	5.581.136,38	6.315.699,38	6.218.683,26	-97.016,12
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	68.298,29	136.000,00	123.729,04	-12.270,96
41692000 : PRAP Auflösung Kita allgemein	0,00	1.800,00	5.578,50	3.778,50
41692100 : PRAP Invest.zusch. Tagesmütter	6.500,00	11.200,00	19.250,23	8.050,23
41692200 : PRAP U3 Abwicklung	191.112,65	206.000,00	290.112,64	84.112,64
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.702.282,69	7.618.799,38	7.578.951,92	-39.847,46
42210000 : Kostenerstattung anderer Jugendämter	287.118,42	75.000,00	18.372,34	-56.627,66
42211000 : Ersatz von soz. Leist. in Familienpflege	6.907,21	1.000,00	3.658,46	2.658,46
42212000 : Ers. v.soz. Leistungen i.v.Einrichtungen	76.705,48	100.000,00	68.173,78	-31.826,22
42214000 : Kostenerstattung d.Landes unbegl.Flüchtlinge	0,00	1.550.000,00	1.775.101,59	225.101,59
3 + Sonstige Transfererträge	370.731,11	1.726.000,00	1.865.306,17	139.306,17
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	23.130,00	22.500,00	15.748,00	-6.752,00
43211000 : Elternbeiträge	2.391.559,46	2.218.662,20	2.655.947,45	437.285,25
43212000 : Kostenbeiträge bei Tagespflege	478.508,11	512.000,00	552.960,44	40.960,44
43213000 : Erstattung Verpflegungskosten	371.136,80	460.800,00	408.409,90	-52.390,10
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.264.334,37	3.213.962,20	3.633.065,79	419.103,59
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	566.440,33	333.039,62	545.921,46	212.881,84
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	566.440,33	333.039,62	545.921,46	212.881,84
45910000 : Vermischte Erträge	46.659,16	10.600,00	17.930,19	7.330,19
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	52.722,71	100,00	285.737,91	285.637,91
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	19,50	1.000,00	111,00	-889,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	99.401,37	11.700,00	303.779,10	292.079,10
10 = Ordentliche Erträge	11.003.189,87	12.903.501,20	13.927.024,44	1.023.523,24
50110000 : Dienstbezüge Beamte	291.457,08	300.700,00	277.326,43	-23.373,57
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.236.281,13	5.584.000,00	5.814.328,71	230.328,71
50190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	78.751,69	113.000,00	80.306,78	-32.693,22
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	419.905,63	443.700,00	464.605,45	20.905,45
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.064.300,66	1.127.000,00	1.165.383,07	38.383,07
50390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	16.947,50	22.600,00	17.281,53	-5.318,47
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	105.772,00	78.900,00	108.082,00	29.182,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	0,00	57.600,00	64.152,01	6.552,01
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	20.698,00	20.200,00	29.660,00	9.460,00
11 - Personalaufwendungen	7.234.113,69	7.747.700,00	8.021.125,98	273.425,98
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	0,00	12.906,40	7.446,00	-5.460,40
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	13.860,09	23.000,00	21.129,22	-1.870,78
52710000 : Lernmittel	1.054,24	1.400,00	1.211,88	-188,12
52810000 : Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen	305.667,00	343.414,10	330.784,53	-12.629,57
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	65.401,81	85.600,00	61.704,39	-23.895,61
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	385.983,14	466.320,50	422.276,02	-44.044,48
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	12.231,46	12.300,00	12.201,24	-98,76
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	645,61	300,00	566,07	266,07
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	83.611,80	201.400,00	137.540,84	-63.859,16
14 - Bilanzielle Abschreibungen	96.488,87	214.000,00	150.308,15	-63.691,85
53120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	120.610,00	120.100,00	110.934,30	-9.165,70
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	9.183.896,61	9.699.924,90	9.672.135,60	-27.789,30
53182000 : ARAP KG/Jugendeinrichtungen	0,00	5.700,00	11.334,78	5.634,78
53182100 : ARAP Tagesmütter Inv.zuschuss	11.000,00	11.200,00	7.187,73	-4.012,27

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
53182200 : ARAP U3 Abwicklung	231.096,11	246.000,00	303.163,36	57.163,36
53310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	1.612.285,15	3.144.086,08	1.705.139,44	-1.438.946,64
53311000 : Ambulante Hilfen	1.284.590,68	0,00	1.193.897,67	1.193.897,67
53320000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.	362.748,40	44.587,50	32.745,96	-11.841,54
53321000 : Unterbringung in Familienpflege	159.498,04	157.500,00	157.163,92	-336,08
53322000 : Unterbringung in Heimpflege	1.311.437,48	1.181.483,61	1.158.516,94	-22.966,67
53323000 : Stat. Eingl.hilfen f.seelisch Behinderte	203.487,39	130.000,00	114.037,48	-15.962,52
53324000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.unbegl.Flüchtl.	0,00	1.837.913,92	1.837.913,92	0,00
15 - Transferaufwendungen	14.480.649,86	16.578.496,01	16.304.171,10	-274.324,91
54220000 : Mieten und Pachten	0,00	55.755,80	55.755,80	0,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	3.464,64	15.928,89	3.228,97	-12.699,92
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.061,40	16.100,00	12.415,52	-3.684,48
54990000 : Übrige Aufw.a.f.d.Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.526,04	88.784,69	71.400,29	-17.384,40
17 = Ordentliche Aufwendungen	22.214.761,60	25.095.301,20	24.969.281,54	-126.019,66
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-11.211.571,73	-12.191.800,00	-11.042.257,10	1.149.542,90
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-11.211.571,73	-12.191.800,00	-11.042.257,10	1.149.542,90
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)	-11.211.571,73	-12.191.800,00	-11.042.257,10	1.149.542,90
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	176.030,18	0,00	190.617,74	190.617,74
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	176.030,18	0,00	190.617,74	190.617,74
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	3.394.075,56	3.669.789,00	3.247.613,00	-422.176,00
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.394.075,56	3.669.789,00	3.247.613,00	-422.176,00
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-14.429.617,11	-15.861.589,00	-14.099.252,36	1.762.336,64

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
61400000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Bund	-1.141,06	0,00	0,00	0,00
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	778.594,85	948.100,00	916.346,62	-31.753,38
61411000 : Zuweis.v.Land f.Betriebsko. gem.§18GTK	5.581.136,38	5.762.000,00	6.218.683,26	456.683,26
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.358.590,17	6.710.100,00	7.135.029,88	424.929,88
62210000 : Ersatz Soz. Leistungen i.v.Einrichtungen	287.118,42	75.000,00	0,00	-75.000,00
62211000 : Erst.Familien-u.Heimpflegeko.and.Jugendä	6.907,21	1.000,00	3.658,46	2.658,46
62212000 : Kostenbeiträge v.Pflichtigen f.Heimpfle.	80.242,79	100.000,00	67.747,60	-32.252,40
62214000 : Ersatz Soz. Leistungen i.v.Einricht.unbegl.Flüchtl	0,00	1.000.000,00	10.604,82	-989.395,18
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	374.268,42	1.176.000,00	82.010,88	-1.093.989,12
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	22.850,00	22.500,00	15.918,00	-6.582,00
63211000 : Elternbeiträge	2.421.217,67	2.210.000,00	2.627.333,49	417.333,49
63212000 : Kostenbeiträge bei Tagespflege	477.986,11	512.000,00	553.083,44	41.083,44
63213000 : Erstattung Verpflegungskosten	362.224,42	460.800,00	407.497,30	-53.302,70
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.284.278,20	3.205.300,00	3.603.832,23	398.532,23
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	566.433,16	160.000,00	545.921,46	385.921,46
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	566.433,16	160.000,00	545.921,46	385.921,46
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	75,00	1.000,00	19,50	-980,50
65910000 : Vermischte Einzahlungen	48.532,79	10.600,00	8.725,13	-1.874,87
67912600 : Sonst. nicht haushaltswirksame Einzahlung Sopart	219.539,90	0,00	220.746,28	220.746,28
7 + Sonstige Einzahlungen	268.147,69	11.600,00	229.490,91	217.890,91
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.851.717,64	11.263.000,00	11.596.285,36	333.285,36
70110000 : Dienstbezüge Beamte	289.859,97	300.700,00	277.684,21	-23.015,79
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	5.154.353,49	5.584.000,00	5.890.003,36	306.003,36
70190000 : Dienstbezüge sonstige Beschäftigte	78.751,69	113.000,00	0,00	-113.000,00
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	413.689,12	443.700,00	463.931,26	20.231,26
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	1.046.834,30	1.127.000,00	1.181.816,77	54.816,77
70390000 : SV-Beiträge f. sonstige Beschäftigte	16.947,50	22.600,00	0,00	-22.600,00
10 - Personalauszahlungen	7.000.436,07	7.591.000,00	7.813.435,60	222.435,60
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	0,00	0,00	12.043,01	12.043,01
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	13.860,09	22.000,00	21.844,66	-155,34
72710000 : Lernmittel	1.054,24	1.400,00	1.211,88	-188,12
72810000 : Auszahlungen f. sonst. Sachleistungen	309.805,92	391.800,00	324.603,57	-67.196,43
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	64.341,38	85.600,00	60.548,39	-25.051,61
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	389.061,63	500.800,00	420.251,51	-80.548,49
73120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	66.018,00	120.100,00	44.951,30	-75.148,70
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	10.056.309,47	8.924.800,00	9.669.208,73	744.408,73
73310000 : Soz.Leistungen a.nat.Pers.a.v.E.	1.619.116,35	3.182.000,00	1.721.245,50	-1.460.754,50
73311000 : Ambul.Hilf.f.Minderjähr., jg.Vollj./Fam.	1.208.511,63	0,00	1.253.210,18	1.253.210,18
73320000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.	146.184,81	45.000,00	82.266,43	37.266,43
73321000 : Unterbring. Minderj.i.Heim-/Familienpfl.	139.831,43	115.000,00	143.429,46	28.429,46
73322000 : Hilfe f.j.Volljähr. i.Heim-/Familienpfl.	1.379.839,23	1.274.000,00	1.154.394,06	-119.605,94
73323000 : Eingl.h.f.seel.beh.Mj./Jg.Vj.Stationär	215.026,98	330.000,00	104.693,21	-225.306,79
73324000 : Soz.Leist.a.nat.Personen i.E.unbegl.Flüchtl.	0,00	1.000.000,00	1.673.372,06	673.372,06
14 - Transferauszahlungen	14.830.837,90	14.990.900,00	15.846.770,93	855.870,93
74220000 : Mieten und Pachten	0,00	60.000,00	55.755,80	-4.244,20
74310000 : Geschäftsauszahlungen	3.628,64	16.500,00	3.228,97	-13.271,03
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	37.213,26	16.100,00	12.415,52	-3.684,48
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
15 - Sonstige Auszahlungen	40.841,90	93.600,00	71.400,29	-22.199,71
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.261.177,50	23.176.300,00	24.151.858,33	975.558,33
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-11.409.459,86	-11.913.300,00	-12.555.572,97	-642.272,97
68100000 : Investitionszuwendungen vom Bund	144.000,00	46.800,00	37.800,00	-9.000,00
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	4.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	148.000,00	46.800,00	49.800,00	3.000,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.000,00	46.800,00	49.800,00	3.000,00
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	14.207,49	249.200,00	53.948,27	-195.251,73
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	37.434,66	108.600,00	91.409,56	-17.190,44
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	51.642,15	357.800,00	145.357,83	-212.442,17
78180000 : Investitionszuschuss übrige Bereiche	158.442,10	9.000,00	7.500,00	-1.500,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	158.442,10	9.000,00	7.500,00	-1.500,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	210.084,25	366.800,00	152.857,83	-213.942,17
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-62.084,25	-320.000,00	-103.057,83	216.942,17
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-11.471.544,11	-12.233.300,00	-12.658.630,80	-425.330,80

Produktbereich 080

Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	18.241,43	17.000,00	18.289,57	1.289,57
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.241,43	17.000,00	18.289,57	1.289,57
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	156.204,27	0,00	84,40	84,40
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	156.204,27	0,00	84,40	84,40
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	394,62	0,00	398,41	398,41
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	394,62	0,00	398,41	398,41
44810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	15.459,16	108.250,00	52.433,79	-55.816,21
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.459,16	108.250,00	52.433,79	-55.816,21
45910000 : Vermischte Erträge	134,97	0,00	2.250,00	2.250,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	644,39	0,00	232,65	232,65
45710000 : Erträge a. d.Auflös.v.sonst.Sonderposten	0,00	0,00	227,24	227,24
7 + Sonstige ordentliche Erträge	779,36	0,00	2.709,89	2.709,89
10 = Ordentliche Erträge	191.078,84	125.250,00	73.916,06	-51.333,94
50110000 : Dienstbezüge Beamte	62.390,69	63.600,00	63.532,07	-67,93
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	301.153,76	305.500,00	175.077,93	-130.422,07
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	23.862,05	24.400,00	14.243,15	-10.156,85
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	57.180,34	62.100,00	34.859,06	-27.240,94
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	14.972,00	21.000,00	16.546,00	-4.454,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	4.820,00	3.200,00	4.268,00	1.068,00
11 - Personalaufwendungen	464.378,84	479.800,00	308.526,21	-171.273,79
52320000 : Erstatt.v.Aufwendungen von Dritten der lfd. Vw Gem	0,00	91.302,88	91.302,88	0,00
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	14.148,14	0,00	0,00	0,00
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	5.311,45	4.436,27	4.436,27	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.459,59	95.739,15	95.739,15	0,00
57113000 : Abschreibungen auf Gebäude	1.799,74	0,00	1.799,74	1.799,74
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	143.215,61	124.400,00	143.215,61	18.815,61
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	11.245,12	10.500,00	10.815,87	315,87
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	21.626,78	21.500,00	19.690,83	-1.809,17
14 - Bilanzielle Abschreibungen	177.887,25	156.400,00	175.522,05	19.122,05
53170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	96.500,00	96.500,00	96.500,00	0,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.üb.Bereiche	8.414,02	8.500,00	0,00	-8.500,00
53183000 : ARAP Schießsportanlage ASV Lank	8.414,02	0,00	8.414,02	8.414,02
53183100 : ARAP Kunstrasenfläche TSV Meerbusch	0,00	2.400,00	0,00	-2.400,00
15 - Transferaufwendungen	113.328,04	107.400,00	104.914,02	-2.485,98
54110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsaufwendungen	95.688,41	98.790,01	97.984,78	-805,23
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	5.997,60	8.697,12	8.697,12	0,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	1.925,04	773,72	773,72	0,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	912,65	0,00	0,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	104.523,70	108.260,85	107.455,62	-805,23
17 = Ordentliche Aufwendungen	879.577,42	947.600,00	792.157,05	-155.442,95
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-688.498,58	-822.350,00	-718.240,99	104.109,01
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-688.498,58	-822.350,00	-718.240,99	104.109,01
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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
26 = Ergebnis -vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen- (= Zeilen 22 und 25)	-688.498,58	-822.350,00	-718.240,99	104.109,01
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	57.077,92	0,00	227,15	227,15
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	57.077,92	0,00	227,15	227,15
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.377.128,38	1.568.639,00	951.608,11	-617.030,89
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.377.128,38	1.568.639,00	951.608,11	-617.030,89
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-2.008.549,04	-2.390.989,00	-1.669.621,95	721.367,05

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	155.358,39	0,00	8.658,78	8.658,78
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	155.358,39	0,00	8.658,78	8.658,78
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	394,62	0,00	398,41	398,41
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	394,62	0,00	398,41	398,41
64810000 : Kostenerstattungen, -umlagen v. Land	15.459,16	108.250,00	52.433,79	-55.816,21
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.459,16	108.250,00	52.433,79	-55.816,21
65910000 : Vermischte Einzahlungen	134,97	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	134,97	0,00	0,00	0,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.347,14	108.250,00	61.490,98	-46.759,02
70110000 : Dienstbezüge Beamte	62.702,61	63.600,00	63.993,10	393,10
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	299.843,30	305.500,00	172.494,46	-133.005,54
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	23.759,51	24.400,00	14.032,54	-10.367,46
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	56.882,62	62.100,00	34.346,77	-27.753,23
10 - Personalauszahlungen	443.188,04	455.600,00	284.866,87	-170.733,13
72320000 : Erstatt.v.Aufwendungen von Dritten der lfd. Vw Gem	0,00	95.000,00	29.777,47	-65.222,53
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	13.119,94	0,00	458,82	458,82
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	9.288,08	4.000,00	4.436,27	436,27
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.408,02	99.000,00	34.672,56	-64.327,44
73170000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.priv.Untern.	96.500,00	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	96.500,00	105.000,00	96.500,00	-8.500,00
74110000 : Sonst.Personal-u.Versorgungsauszahlungen	95.688,41	99.000,00	97.984,78	-1.015,22
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	5.997,60	5.000,00	8.697,12	3.697,12
74310000 : Geschäftsauszahlungen	1.925,04	1.000,00	773,72	-226,28
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	912,65	0,00	0,00	0,00
15 - Sonstige Auszahlungen	104.523,70	105.000,00	107.455,62	2.455,62
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	666.619,76	764.600,00	523.495,05	-241.104,95
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-495.272,62	-656.350,00	-462.004,07	194.345,93
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	2.644,36	0,00	2.691,78	2.691,78
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.644,36	0,00	2.691,78	2.691,78
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	3.310,02	5.000,00	0,00	-5.000,00
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	1.062,20	1.000,00	1.129,40	129,40
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	4.372,22	6.000,00	1.129,40	-4.870,60
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
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.016,58	41.000,00	3.821,18	-37.178,82
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-7.016,58	-41.000,00	-3.821,18	37.178,82
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-502.289,20	-697.350,00	-465.825,25	231.524,75

Produktbereich 090

Räuml. Planung und Entwicklung
GEOINFO

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	4.195,37	3.900,00	6.629,44	2.729,44
41697000 : PRAP KoPa II Breitband	24.470,00	0,00	24.470,00	24.470,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.665,37	3.900,00	31.099,44	27.199,44
43110000 : Verwaltungsgebühren	24.260,25	22.000,00	22.654,00	654,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.260,25	22.000,00	22.654,00	654,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	7.631,75	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	7.631,75	0,00	0,00	0,00
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	90.741,82	75.000,00	59.367,59	-15.632,41
8 + Aktivierte Eigenleistungen	90.741,82	75.000,00	59.367,59	-15.632,41
10 = Ordentliche Erträge	151.299,19	100.900,00	113.121,03	12.221,03
50110000 : Dienstbezüge Beamte	195.324,38	166.000,00	215.531,63	49.531,63
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	701.906,16	725.500,00	782.871,70	57.371,70
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	56.481,94	59.300,00	62.476,80	3.176,80
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	132.108,92	142.100,00	148.352,72	6.252,72
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	91.364,00	34.800,00	66.885,00	32.085,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	25.874,00	8.300,00	20.364,00	12.064,00
11 - Personalaufwendungen	1.203.059,40	1.136.000,00	1.296.481,85	160.481,85
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	4.246,20	4.300,00	4.246,20	-53,80
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	4.748,80	8.400,00	5.634,43	-2.765,57
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	1.452,74	10.900,00	1.180,77	-9.719,23
14 - Bilanzielle Abschreibungen	10.447,74	23.600,00	11.061,40	-12.538,60
53187000 : ARAP KoPa II Breitband	24.470,00	24.500,00	24.470,00	-30,00
15 - Transferaufwendungen	24.470,00	24.500,00	24.470,00	-30,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	117.226,50	229.270,24	133.936,91	-95.333,33
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	4.670,00	4.670,00	4.670,00	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	121.896,50	233.940,24	138.606,91	-95.333,33
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.359.873,64	1.418.040,24	1.470.620,16	52.579,92
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.208.574,45	-1.317.140,24	-1.357.499,13	-40.358,89
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.208.574,45	-1.317.140,24	-1.357.499,13	-40.358,89
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)	-1.208.574,45	-1.317.140,24	-1.357.499,13	-40.358,89
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	119.899,52	64.400,00	199.427,43	135.027,43
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.899,52	64.400,00	199.427,43	135.027,43
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	378.699,57	428.820,00	433.628,10	4.808,10
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	378.699,57	428.820,00	433.628,10	4.808,10
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-1.467.374,50	-1.681.560,24	-1.591.699,80	89.860,44

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	23.790,25	22.000,00	24.142,00	2.142,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.790,25	22.000,00	24.142,00	2.142,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.790,25	22.000,00	24.142,00	2.142,00
70110000 : Dienstbezüge Beamte	197.140,16	166.000,00	215.094,95	49.094,95
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	703.088,03	725.500,00	784.221,83	58.721,83
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	56.548,18	59.300,00	62.514,49	3.214,49
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	132.309,11	142.100,00	148.725,54	6.625,54
10 - Personalauszahlungen	1.089.085,48	1.092.900,00	1.210.556,81	117.656,81
74310000 : Geschäftsauszahlungen	122.169,81	230.000,00	111.953,40	-118.046,60
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	4.670,00	4.200,00	4.670,00	470,00
15 - Sonstige Auszahlungen	126.839,81	234.200,00	116.623,40	-117.576,60
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.215.925,29	1.327.100,00	1.327.180,21	80,21
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.192.135,04	-1.305.100,00	-1.303.038,21	2.061,79
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	2.200,00	0,00	0,00	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.200,00	0,00	0,00	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200,00	0,00	0,00	0,00
78520000 : Tiefbaumaßnahmen	22.776,01	205.000,00	83.991,78	-121.008,22
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.776,01	205.000,00	83.991,78	-121.008,22
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	28.513,59	10.500,00	9.807,39	-692,61
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	90,44	1.500,00	452,37	-1.047,63
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	28.604,03	12.000,00	10.259,76	-1.740,24
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	11.383,72	105.000,00	71.722,89	-33.277,11
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	11.383,72	105.000,00	71.722,89	-33.277,11
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.763,76	322.000,00	165.974,43	-156.025,57
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-60.563,76	-322.000,00	-165.974,43	156.025,57
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-1.252.698,80	-1.627.100,00	-1.469.012,64	158.087,36

Produktbereich 100

Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	0,00	2.900,00	36,60	-2.863,40
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	7.900,00	36,60	-7.863,40
43110000 : Verwaltungsgebühren	381.267,27	330.000,00	508.671,87	178.671,87
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	381.267,27	330.000,00	508.671,87	178.671,87
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
45910000 : Vermischte Erträge	3.299,51	0,00	0,00	0,00
45610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	4.299,51	1.000,00	0,00	-1.000,00
10 = Ordentliche Erträge	385.566,78	343.900,00	508.708,47	164.808,47
50110000 : Dienstbezüge Beamte	130.858,17	132.800,00	133.842,49	1.042,49
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	467.404,03	462.100,00	459.115,77	-2.984,23
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	36.996,37	37.700,00	37.117,06	-582,94
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	90.512,28	92.500,00	87.185,06	-5.314,94
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	46.015,00	28.100,00	42.086,00	13.986,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	8.753,00	6.600,00	11.318,00	4.718,00
11 - Personalaufwendungen	780.538,85	759.800,00	770.664,38	10.864,38
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	0,00	500,00	36,60	-463,40
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	500,00	36,60	-463,40
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	19.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
15 - Transferaufwendungen	19.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
54210000 : Aufwend.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	3.572,39	6.300,00	3.616,61	-2.683,39
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	12,59	500,00	40,96	-459,04
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.584,98	11.800,00	3.657,57	-8.142,43
17 = Ordentliche Aufwendungen	803.123,83	792.100,00	774.358,55	-17.741,45
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-417.557,05	-448.200,00	-265.650,08	182.549,92
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-417.557,05	-448.200,00	-265.650,08	182.549,92
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)	-417.557,05	-448.200,00	-265.650,08	182.549,92
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	52.574,12	0,00	38.323,77	38.323,77
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	52.574,12	0,00	38.323,77	38.323,77
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	308.995,23	352.003,00	274.320,03	-77.682,97
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.995,23	352.003,00	274.320,03	-77.682,97
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-673.978,16	-800.203,00	-501.646,34	298.556,66

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
63110000 : Verwaltungsgebühren	418.473,97	330.000,00	510.122,42	180.122,42
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	418.473,97	330.000,00	510.122,42	180.122,42
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	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	3.299,51	0,00	0,00	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	4.299,51	1.000,00	0,00	-1.000,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422.773,48	341.000,00	510.122,42	169.122,42
70110000 : Dienstbezüge Beamte	131.547,40	132.800,00	134.323,38	1.523,38
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	467.643,71	462.100,00	458.871,28	-3.228,72
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	37.000,11	37.700,00	37.059,28	-640,72
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	90.511,73	92.500,00	87.166,96	-5.333,04
10 - Personalauszahlungen	726.702,95	725.100,00	717.420,90	-7.679,10
73180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	19.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
14 - Transferauszahlungen	19.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
74210000 : Auszahl.f.ehrenamtl.u.sonst.Tätigkeiten	3.572,39	6.300,00	3.616,61	-2.683,39
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
74310000 : Geschäftsauszahlungen	12,59	500,00	40,96	-459,04
15 - Sonstige Auszahlungen	3.584,98	11.800,00	3.657,57	-8.142,43
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	749.287,93	756.900,00	721.078,47	-35.821,53
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-326.514,45	-415.900,00	-210.956,05	204.943,95
68210000 : Veräußerung von Grundstücken	0,00	290.000,00	0,00	-290.000,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	290.000,00	0,00	-290.000,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	290.000,00	0,00	-290.000,00
78210000 : Erwerb von Grundstücken	423.817,02	1.030.300,00	714.293,06	-316.006,94
78211000 : Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.890,00	0,00	0,00	0,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	425.707,02	1.030.300,00	714.293,06	-316.006,94
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	0,00	500,00	0,00	-500,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	425.707,02	1.030.800,00	714.293,06	-316.506,94
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-425.707,02	-740.800,00	-714.293,06	26.506,94
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-752.221,47	-1.156.700,00	-925.249,11	231.450,89

Produktbereich 110

Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	488.410,66	488.500,00	488.410,63	-89,37
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	488.410,66	488.500,00	488.410,63	-89,37
43110000 : Verwaltungsgebühren	24.055,50	17.000,00	18.656,50	1.656,50
43214000 : Abfallbeseitigungsgebühren	4.124.018,78	4.247.498,08	4.280.420,05	32.921,97
43215000 : Gebühren Wasserzweckzähler	26.270,84	12.000,00	13.901,06	1.901,06
43216000 : Schmutzwassergebühren	6.021.866,28	6.080.000,00	6.043.374,43	-36.625,57
43217000 : Niederschlagswassergebühren	4.725.665,54	4.740.000,00	4.812.178,05	72.178,05
43710000 : Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	466.070,72	465.000,00	468.879,78	3.879,78
43810000 : Auflös.v.Sonderposten a.Gebührenausschl.	947.422,66	609.780,00	705.991,97	96.211,97
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.335.370,32	16.171.278,08	16.343.401,84	172.123,76
44210000 : Erträge aus Verkauf	205.372,53	212.000,00	261.504,71	49.504,71
44610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	14.606,34	14.600,00	15.452,11	852,11
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	219.978,87	226.600,00	276.956,82	50.356,82
44870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	116.041,51	116.500,00	116.727,38	227,38
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	12.893,66	3.250,00	43.186,26	39.936,26
44881000 : Schadenersatz von Dritten	12.842,80	10.659,98	1.221,11	-9.438,87
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	141.777,97	130.409,98	161.134,75	30.724,77
45910000 : Vermischte Erträge	208,25	100,00	0,00	-100,00
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	516.850,81	0,00	291.890,82	291.890,82
45710000 : Erträge a. d.Auflös.v.sonst.Sonderposten	0,00	0,00	84,16	84,16
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	0,00	100,00	0,00	-100,00
45211000 : Erstattung von Steuern	1.128,17	0,00	1.523,12	1.523,12
7 + Sonstige ordentliche Erträge	518.187,23	200,00	293.498,10	293.298,10
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	108.541,03	110.000,00	105.110,97	-4.889,03
8 + Aktivierte Eigenleistungen	108.541,03	110.000,00	105.110,97	-4.889,03
10 = Ordentliche Erträge	17.812.266,08	17.126.988,06	17.668.513,11	541.525,05
50110000 : Dienstbezüge Beamte	254.985,14	228.700,00	258.913,31	30.213,31
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	578.096,23	628.400,00	556.273,92	-72.126,08
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	46.090,43	51.200,00	44.406,99	-6.793,01
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	110.383,58	125.700,00	105.928,95	-19.771,05
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	113.873,00	81.600,00	123.796,00	42.196,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	34.417,00	19.200,00	30.346,00	11.146,00
11 - Personalaufwendungen	1.137.845,38	1.134.800,00	1.119.665,17	-15.134,83
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	1.149.631,49	1.020.803,56	861.171,99	-159.631,57
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	24.780,93	13.000,00	9.881,70	-3.118,30
52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	179.130,33	190.250,31	190.250,31	0,00
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	3.068,78	7.258,31	7.248,31	-10,00
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	4.396.281,70	4.424.507,55	4.422.113,42	-2.394,13
52911100 : Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord	2.538.000,00	2.430.000,00	2.430.000,00	0,00
52912100 : Abf./Entsorgungsk.Grundstücksentwäss.Anl	16.508,02	16.500,00	16.303,33	-196,67
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.307.401,25	8.102.319,73	7.936.969,06	-165.350,67
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	2.824,96	300,00	1.573,57	1.273,57
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	2.891.694,48	2.756.992,41	3.212.820,60	455.828,19
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	11.880,22	8.800,00	13.337,50	4.537,50
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	74.840,39	97.400,00	54.413,93	-42.986,07
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.981.240,05	2.863.492,41	3.282.145,60	418.653,19
53110000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Land	0,00	122.000,00	121.000,00	-1.000,00
53130000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Zweckverbände	166.870,49	168.080,00	166.870,49	-1.209,51
53710000 : Allgemeine Umlagen a.d. Land	125.000,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
15 - Transferaufwendungen	291.870,49	290.080,00	287.870,49	-2.209,51
54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	26.086,40	23.232,98	22.794,39	-438,59
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	28.735,39	21.000,00	20.698,57	-301,43
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	1.731,62	13.658,06	6.299,49	-7.358,57
54990000 : Übrige Aufw.a.f.d.Verwaltungstätigkeit	229,67	95.967,29	95.967,29	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.783,08	154.858,33	145.759,74	-9.098,59
17 = Ordentliche Aufwendungen	12.775.140,25	12.545.550,47	12.772.410,06	226.859,59
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.037.125,83	4.581.437,59	4.896.103,05	314.665,46
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.037.125,83	4.581.437,59	4.896.103,05	314.665,46
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)	5.037.125,83	4.581.437,59	4.896.103,05	314.665,46
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	2.908,37	0,00	0,00	0,00
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.908,37	0,00	0,00	0,00
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	1.073.752,39	1.259.207,00	1.175.222,42	-83.984,58
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.073.752,39	1.259.207,00	1.175.222,42	-83.984,58
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	3.966.281,81	3.322.230,59	3.720.880,63	398.650,04

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	23.750,38	17.000,00	17.816,50	816,50
63214000 : Abfallbeseitigungsgebühren	4.130.858,15	4.244.500,00	4.284.961,80	40.461,80
63215000 : Gebühren Wasserzweischenzähler	0,00	12.000,00	13.717,81	1.717,81
63216000 : Schmutzwassergebühren	5.864.477,19	6.080.000,00	6.045.608,32	-34.391,68
63217000 : Niederschlagswassergebühren	4.529.475,08	4.740.000,00	4.813.372,97	73.372,97
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.548.560,80	15.093.500,00	15.175.477,40	81.977,40
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	186.825,10	212.000,00	237.436,61	25.436,61
64610000 : Sonst. priv. rechtl. Entgelte	22.559,51	14.600,00	15.452,11	852,11
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	209.384,61	226.600,00	252.888,72	26.288,72
64870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	116.041,53	116.500,00	116.727,38	227,38
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	12.893,66	3.250,00	43.284,69	40.034,69
64881000 : Schadenersatz von Dritten	12.842,80	10.000,00	561,13	-9.438,87
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	141.777,99	129.750,00	160.573,20	30.823,20
65211000 : Erstattung von Steuern	1.128,17	0,00	391,00	391,00
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	0,00	100,00	0,00	-100,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	208,25	100,00	2.000,00	1.900,00
7 + Sonstige Einzahlungen	1.336,42	200,00	2.391,00	2.191,00
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.901.059,82	15.450.050,00	15.591.330,32	141.280,32
70110000 : Dienstbezüge Beamte	258.182,93	228.700,00	254.071,16	25.371,16
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	577.390,35	628.400,00	555.452,91	-72.947,09
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	46.078,25	51.200,00	44.292,89	-6.907,11
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	110.079,58	125.700,00	105.807,35	-19.892,65
10 - Personalauszahlungen	991.731,11	1.034.000,00	959.624,31	-74.375,69
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	1.202.008,83	1.100.000,00	870.794,41	-229.205,59
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	24.780,93	13.000,00	6.449,14	-6.550,86
72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	192.857,56	200.000,00	194.560,08	-5.439,92
72510000 : Haltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	142,80	142,80
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	3.068,78	5.000,00	7.129,31	2.129,31
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	4.193.421,35	4.435.900,00	4.486.205,13	50.305,13
72911100 : Kostenanteil Kläranlage Düsseldorf-Nord	2.383.029,48	2.430.000,00	2.431.734,09	1.734,09
72912100 : Abf./Entsorgungsk.Grundstücksentwäss.Anl	15.111,40	16.500,00	15.541,90	-958,10
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.014.278,33	8.200.400,00	8.012.556,86	-187.843,14
73110000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke an Land	0,00	121.000,00	107.554,79	-13.445,21
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	107.933,70	0,00	0,00	0,00
14 - Transferauszahlungen	274.804,19	291.000,00	274.425,28	-16.574,72
74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	22.543,11	20.000,00	15.023,25	-4.976,75
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	27.817,61	21.000,00	27.657,35	6.657,35
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	1.731,62	10.000,00	2.641,43	-7.358,57
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	229,67	200,00	96,51	-103,49
15 - Sonstige Auszahlungen	52.322,01	52.200,00	45.418,54	-6.781,46
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.333.135,64	9.577.600,00	9.292.024,99	-285.575,01
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.567.924,18	5.872.450,00	6.299.305,33	426.855,33
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	7.318,23	0,00	0,00	0,00
68170000 : Inv.zuwend. von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.553,48	2.553,48
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.318,23	0,00	2.553,48	2.553,48
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	0,00	500,00	0,00	-500,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
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	115.336,94	159.000,00	188.208,95	29.208,95
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	115.336,94	159.000,00	188.208,95	29.208,95
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	41.227,93	100,00	3.059,05	2.959,05
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	41.227,93	100,00	3.059,05	2.959,05
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	163.883,10	159.650,00	193.821,48	34.171,48
78210000 : Erwerb von Grundstücken	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
78520000 : Tiefbaumaßnahmen	3.153.105,35	4.719.261,72	2.445.748,00	-2.273.513,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.153.105,35	4.719.261,72	2.445.748,00	-2.273.513,72
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	90.108,11	175.669,48	123.610,88	-52.058,60
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	16.561,01	31.958,00	28.066,08	-3.891,92
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	106.669,12	207.627,48	151.676,96	-55.950,52
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.259.774,47	4.931.889,20	2.597.424,96	-2.334.464,24
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-3.095.891,37	-4.772.239,20	-2.403.603,48	2.368.635,72
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	2.472.032,81	1.100.210,80	3.895.701,85	2.795.491,05

Produktbereich 120

Verkehrsflächen/-Anlagen
ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	351.902,36	340.400,00	405.916,38	65.516,38
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	351.902,36	340.400,00	405.916,38	65.516,38
43110000 : Verwaltungsgebühren	114.465,00	112.397,36	112.398,05	0,69
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	758.058,78	836.000,00	728.335,65	-107.664,35
43216000 : Schmutzwassergebühren	5.001,74	0,00	2.426,52	2.426,52
43217000 : Niederschlagswassergebühren	554,40	0,00	462,00	462,00
43710000 : Auflösung v. Sonderposten f. Beiträge	1.553.809,66	1.464.100,00	1.544.788,67	80.688,67
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.431.889,58	2.412.497,36	2.388.410,89	-24.086,47
44110000 : Mieten und Pachten	1.519,11	2.400,00	1.183,90	-1.216,10
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.519,11	2.400,00	1.183,90	-1.216,10
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	17.091,24	8.290,58	6.568,63	-1.721,95
44881000 : Schadenersatz von Dritten	15.452,60	30.500,00	21.891,26	-8.608,74
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.543,84	38.790,58	28.459,89	-10.330,69
45910000 : Vermischte Erträge	454.621,81	7.833,94	364.806,99	356.973,05
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	903.537,11	0,00	38.832,58	38.832,58
45710000 : Erträge a. d.Auflös.v.sonst.Sonderposten	15.304,68	12.300,00	15.017,47	2.717,47
45621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	219,33	1.500,00	0,00	-1.500,00
45420000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.Verm.gegenstän.	0,00	100,00	0,00	-100,00
45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	1.373.682,93	22.733,94	418.657,04	395.923,10
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	175.769,24	180.000,00	145.543,19	-34.456,81
8 + Aktivierte Eigenleistungen	175.769,24	180.000,00	145.543,19	-34.456,81
10 = Ordentliche Erträge	4.367.307,06	2.996.821,88	3.388.171,29	391.349,41
50110000 : Dienstbezüge Beamte	306.893,32	358.200,00	321.354,38	-36.845,62
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	602.143,35	571.400,00	595.454,17	24.054,17
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	47.810,39	45.900,00	47.261,45	1.361,45
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	114.350,53	116.300,00	113.537,51	-2.762,49
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	127.281,00	92.100,00	101.999,00	9.899,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	34.648,00	22.200,00	31.819,00	9.619,00
11 - Personalaufwendungen	1.233.126,59	1.206.100,00	1.211.425,51	5.325,51
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	459.442,67	920.766,72	700.558,74	-220.207,98
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	8.466,51	30.000,00	6.377,38	-23.622,62
52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	772.920,73	765.400,00	745.556,06	-19.843,94
52421000 : Erstattung Stadtentwässerungsanteil	1.518.054,73	1.564.777,33	1.564.777,33	0,00
52422000 : Winterdienst	37.284,33	82.000,00	23.225,53	-58.774,47
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	32.948,22	85.705,12	36.596,63	-49.108,49
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.829.117,19	3.448.649,17	3.077.091,67	-371.557,50
57111000 : Abschreibungen a.immat.Verm.Gegenstände	0,00	0,00	446,25	446,25
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	3.383.583,49	3.150.300,00	3.309.138,64	158.838,64
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	22.672,04	17.900,00	25.292,44	7.392,44
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	11.498,24	40.000,00	10.846,62	-29.153,38
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.417.753,77	3.208.200,00	3.345.723,95	137.523,95
53120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	2.509.511,33	2.593.000,00	2.525.135,39	-67.864,61
15 - Transferaufwendungen	2.509.511,33	2.593.000,00	2.525.135,39	-67.864,61
54122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	4.692,24	5.840,42	4.031,99	-1.808,43
54290000 : So.Aufw.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	68.000,00	8.632,26	-59.367,74
54310000 : Geschäftsaufwendungen	487,18	0,00	0,00	0,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	4.950,56	4.950,56	0,00
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	18.487,12	33.403,34	25.003,90	-8.399,44

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	5.412,11	1.278,39	507,40	-770,99
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.078,65	113.472,71	43.126,11	-70.346,60
17 = Ordentliche Aufwendungen	10.018.587,53	10.569.421,88	10.202.502,63	-366.919,25
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-5.651.280,47	-7.572.600,00	-6.814.331,34	758.268,66
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-5.651.280,47	-7.572.600,00	-6.814.331,34	758.268,66
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)	-5.651.280,47	-7.572.600,00	-6.814.331,34	758.268,66
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	2.203.884,07	2.144.941,00	2.156.024,59	11.083,59
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.203.884,07	2.144.941,00	2.156.024,59	11.083,59
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-7.855.164,54	-9.717.541,00	-8.970.355,93	747.185,07

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63110000 : Verwaltungsgebühren	112.524,40	100.000,00	110.601,55	10.601,55
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	760.656,77	836.000,00	730.280,21	-105.719,79
63216000 : Schmutzwassergebühren	15.329,94	0,00	5.894,54	5.894,54
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	888.511,11	936.000,00	846.776,30	-89.223,70
64110000 : Mieten und Pachten	1.519,11	2.400,00	1.183,90	-1.216,10
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	1.519,11	2.400,00	1.183,90	-1.216,10
64880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	14.806,24	5.600,00	7.811,98	2.211,98
64881000 : Schadenersatz von Dritten	17.616,66	30.500,00	19.325,87	-11.174,13
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.422,90	36.100,00	27.137,85	-8.962,15
65621000 : Stundungs- u. Aussetzungszinsen	219,33	1.500,00	0,00	-1.500,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	457.063,49	5.300,00	361.323,06	356.023,06
7 + Sonstige Einzahlungen	457.282,82	6.800,00	361.323,06	354.523,06
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.379.735,94	981.300,00	1.236.421,11	255.121,11
70110000 : Dienstbezüge Beamte	309.913,58	358.200,00	321.942,52	-36.257,48
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	604.207,24	571.400,00	598.092,83	26.692,83
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	48.062,88	45.900,00	47.420,75	1.520,75
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	114.753,92	116.300,00	114.070,64	-2.229,36
10 - Personalauszahlungen	1.076.937,62	1.091.800,00	1.081.526,74	-10.273,26
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	473.778,42	907.000,00	613.072,92	-293.927,08
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	8.425,23	30.000,00	7.122,09	-22.877,91
72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	735.469,27	765.500,00	675.475,14	-90.024,86
72421000 : Erstattung Stadtentwässerungsanteil	983.729,90	1.520.000,00	1.564.777,33	44.777,33
72422000 : Winterdienst	38.517,00	82.000,00	27.045,68	-54.954,32
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	32.948,22	115.000,00	31.448,22	-83.551,78
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272.868,04	3.419.500,00	2.918.941,38	-500.558,62
73120000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.Gemeinden,GV	2.509.511,33	2.593.000,00	2.525.135,39	-67.864,61
14 - Transferauszahlungen	2.509.511,33	2.593.000,00	2.525.135,39	-67.864,61
74122000 : Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	3.692,24	5.000,00	4.031,99	-968,01
74290000 : So.Ausz.f.Inanspruchn.v.Rechten+Diensten	0,00	68.000,00	8.632,26	-59.367,74
74310000 : Geschäftsauszahlungen	487,18	15.000,00	0,00	-15.000,00
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	5.200,00	0,00	-5.200,00
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	18.062,28	30.500,00	25.878,83	-4.621,17
74990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	5.412,11	1.300,00	5.457,96	4.157,96
15 - Sonstige Auszahlungen	27.653,81	125.000,00	44.001,04	-80.998,96
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.886.970,80	7.229.300,00	6.569.604,55	-659.695,45
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.507.234,86	-6.248.000,00	-5.333.183,44	914.816,56
68100000 : Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
68110000 : Investitionszuwendungen vom Land	50.500,00	0,00	0,00	0,00
68130000 : Investitionszuwend. v. Zweckverbänden	0,00	218.800,00	91.800,00	-127.000,00
68180000 : Inv.zuwend. von übrigen Bereichen	23.550,00	8.000,00	12.800,00	4.800,00
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.050,00	236.800,00	104.600,00	-132.200,00
68310000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen > 410€	0,00	350,00	0,00	-350,00
68320000 : Veräuß. v. Vermögensgegenständen < 410€	0,00	350,00	0,00	-350,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	700,00	0,00	-700,00
68811000 : Beiträge nach § 8 KAG	348.571,92	466.000,00	520.981,35	54.981,35
68811100 : Erschließungskosten nach § 127 BauGB	545.707,85	584.000,00	259.880,32	-324.119,68
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	894.279,77	1.050.000,00	780.861,67	-269.138,33
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	0,00	500,00	0,00	-500,00

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
68511000 : Einzahlung Abwicklung von Baumaßnahmen	3.978,01	250,00	0,00	-250,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	3.978,01	750,00	0,00	-750,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	972.307,78	1.288.250,00	885.461,67	-402.788,33
78210000 : Erwerb von Grundstücken	5.048,27	572.738,14	8.035,51	-564.702,63
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken	5.048,27	572.738,14	8.035,51	-564.702,63
78520000 : Tiefbaumaßnahmen	856.156,35	4.609.612,14	1.569.701,06	-3.039.911,08
78521000 : Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)	356.931,76	523.322,22	4.678,51	-518.643,71
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	106.534,28	217.000,00	6.368,78	-210.631,22
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.319.622,39	5.349.934,36	1.580.748,35	-3.769.186,01
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	50.786,29	93.266,86	94.306,17	1.039,31
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	889,49	12.961,54	2.793,91	-10.167,63
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	51.675,78	106.228,40	97.100,08	-9.128,32
78110000 : Investitionszuschuss Land	0,00	27.894,38	0,00	-27.894,38
78170000 : Investitionszuschuss priv. Unternehmen	0,00	1.150.000,00	0,00	-1.150.000,00
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	1.177.894,38	0,00	-1.177.894,38
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.376.346,44	7.206.795,28	1.685.883,94	-5.520.911,34
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-404.038,66	-5.918.545,28	-800.422,27	5.118.123,01
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-4.911.273,52	-12.166.545,28	-6.133.605,71	6.032.939,57

Produktbereich 130

Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	5.646,33	6.000,00	5.646,33	-353,67
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	27.049,22	24.800,00	25.159,68	359,68
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.695,55	30.800,00	30.806,01	6,01
43110000 : Verwaltungsgebühren	-330,00	300,00	0,00	-300,00
43218000 : Friedhofsgebühren	894.960,32	874.000,00	866.681,76	-7.318,24
43810000 : Auflös.v.Sonderposten a.Gebührenausgl.	0,00	0,00	39.497,72	39.497,72
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	894.630,32	874.300,00	906.179,48	31.879,48
44210000 : Erträge aus Verkauf	6.260,72	8.000,00	7.529,10	-470,90
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	6.260,72	8.000,00	7.529,10	-470,90
44881000 : 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
45910000 : Vermischte Erträge	1.541,85	402,04	933,09	531,05
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	21.578,52	0,00	8.469,67	8.469,67
45710000 : Erträge a. d.Auflös.v.sonst.Sonderposten	0,00	0,00	98,99	98,99
45620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	266,40	900,00	102,00	-798,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	23.386,77	1.302,04	9.603,75	8.301,71
47110000 : Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
10 = Ordentliche Erträge	956.973,36	947.402,04	954.118,34	6.716,30
50110000 : Dienstbezüge Beamte	75.780,91	76.700,00	76.588,95	-111,05
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	271.498,46	229.100,00	292.821,43	63.721,43
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	21.569,65	18.600,00	23.883,85	5.283,85
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	51.681,47	45.200,00	55.399,10	10.199,10
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	20.216,00	21.800,00	21.882,00	82,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	7.098,00	5.900,00	6.304,00	404,00
11 - Personalaufwendungen	447.844,49	397.300,00	476.879,33	79.579,33
52160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	17.560,29	25.000,00	2.958,70	-22.041,30
52410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	139.501,56	211.850,47	200.363,58	-11.486,89
52420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	42.664,18	78.368,91	43.368,91	-35.000,00
52550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	16.201,25	21.431,09	18.537,33	-2.893,76
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	3.923,36	8.000,00	4.398,15	-3.601,85
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.850,64	344.650,47	269.626,67	-75.023,80
57114000 : Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	361.832,98	363.200,00	352.005,93	-11.194,07
57115000 : Abschreib.a.Maschinen,techn.Anl.,Fahrz.	3.493,88	2.800,00	3.830,91	1.030,91
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	26.929,79	28.900,00	21.476,96	-7.423,04
14 - Bilanzielle Abschreibungen	392.256,65	394.900,00	377.313,80	-17.586,20
54411000 : Vorleistung Schäden Dritter	0,00	6.749,53	0,00	-6.749,53
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.749,53	0,00	-6.749,53
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.059.951,78	1.143.600,00	1.123.819,80	-19.780,20
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-102.978,42	-196.197,96	-169.701,46	26.496,50
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-102.978,42	-196.197,96	-169.701,46	26.496,50
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)	-102.978,42	-196.197,96	-169.701,46	26.496,50

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	355.812,15	417.666,00	386.279,62	-31.386,38
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	355.812,15	417.666,00	386.279,62	-31.386,38
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-458.790,57	-613.863,96	-555.981,08	57.882,88

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. 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	0,00	300,00	0,00	-300,00
63218000 : Friedhofsgebühren	1.134.126,65	1.126.730,00	1.039.250,11	-87.479,89
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.134.126,65	1.127.030,00	1.039.250,11	-87.779,89
64210000 : Einzahlungen aus Verkauf	9.138,32	8.000,00	6.276,10	-1.723,90
5 + Privat-rechtliche Leistungsentgelte	9.138,32	8.000,00	6.276,10	-1.723,90
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	266,40	900,00	102,00	-798,00
65910000 : Vermischte Einzahlungen	1.541,85	200,00	402,04	202,04
7 + Sonstige Einzahlungen	1.808,25	1.100,00	504,04	-595,96
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.150.719,55	1.155.130,00	1.051.676,58	-103.453,42
70110000 : Dienstbezüge Beamte	75.779,65	76.700,00	77.042,08	342,08
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	273.365,17	229.100,00	295.849,26	66.749,26
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	21.725,05	18.600,00	24.121,39	5.521,39
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	52.012,43	45.200,00	56.022,86	10.822,86
10 - Personalauszahlungen	422.882,30	369.600,00	453.035,59	83.435,59
72160000 : Instandhaltung d. Infrastrukturvermögens	2.960,29	25.000,00	15.868,20	-9.131,80
72410000 : Unterh.u.Bewirt.d.Grundst.u.baul.Anlagen	160.463,34	208.000,00	192.629,44	-15.370,56
72420000 : Unterha.u.Bewirtsch.d.Infrastrukturverm.	34.931,62	77.800,00	34.092,66	-43.707,34
72550000 : Unterh.d.sonstigen beweglichen Vermögens	12.863,79	22.000,00	15.052,58	-6.947,42
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	4.037,60	8.000,00	4.398,15	-3.601,85
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.256,64	340.800,00	262.041,03	-78.758,97
74411000 : Vorleistung Schäden Dritter	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638.138,94	717.400,00	715.076,62	-2.323,38
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	512.580,61	437.730,00	336.599,96	-101.130,04
68510000 : Erstattung überzahlte Kaufpreiszahl.	0,00	250,00	0,00	-250,00
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	95.107,50	160.000,00	94.541,34	-65.458,66
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	95.107,50	160.250,00	94.541,34	-65.708,66
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.107,50	160.250,00	94.541,34	-65.708,66
78521000 : Tiefbaumaßnahmen (Grundsanie rung)	57.775,82	156.716,99	11.716,99	-145.000,00
78530000 : Sonstige Baumaßnahmen	16.028,39	175.923,34	77.755,62	-98.167,72
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.804,21	332.640,33	89.472,61	-243.167,72
78310000 : Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	24.332,88	26.743,57	28.455,98	1.712,41
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	7.081,55	5.500,00	87,75	-5.412,25
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	31.414,43	32.243,57	28.543,73	-3.699,84
78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr	0,00	0,00	714,00	714,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	26.000,00	2.253,31	-23.746,69
78912000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	2.931,41	15.000,00	1.244,41	-13.755,59
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.931,41	41.000,00	4.211,72	-36.788,28
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.150,05	405.883,90	122.228,06	-283.655,84
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-13.042,55	-245.633,90	-27.686,72	217.947,18
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	499.538,06	192.096,10	308.913,24	116.817,14

Produktbereich 140

Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
41300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	33.754,00	25.400,00	24.008,54	-1.391,46
41480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	530,62	1.000,00	0,00	-1.000,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.284,62	42.400,00	24.008,54	-18.391,46
44870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	663,11	300,00	312,34	12,34
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	663,11	300,00	312,34	12,34
45820000 : Erträge a.d. Auflösung v. Rückstellungen	0,00	0,00	26,41	26,41
7 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	26,41	26,41
10 = Ordentliche Erträge	34.947,73	42.700,00	24.347,29	-18.352,71
50110000 : Dienstbezüge Beamte	55.403,68	56.400,00	60.693,64	4.293,64
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	124.980,71	120.600,00	115.990,69	-4.609,31
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	10.024,40	9.900,00	9.345,83	-554,17
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	22.918,74	22.900,00	21.514,26	-1.385,74
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	29.902,00	20.700,00	32.809,00	12.109,00
50511000 : Zuführ. z. Rückstellung Altersteilzeit	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	10.871,00	6.600,00	9.478,00	2.878,00
11 - Personalaufwendungen	254.100,53	242.100,00	249.831,42	7.731,42
52910000 : Aufwendungen f.sonstige Dienstleistungen	4.784,37	19.248,84	13.664,51	-5.584,33
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.784,37	19.248,84	13.664,51	-5.584,33
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	530,62	1.000,00	0,00	-1.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	530,62	1.000,00	0,00	-1.000,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	1.664,12	1.900,00	1.800,95	-99,05
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	300,00	0,00	-300,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.664,12	2.200,00	1.800,95	-399,05
17 = Ordentliche Aufwendungen	261.079,64	264.548,84	265.296,88	748,04
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-226.131,91	-221.848,84	-240.949,59	-19.100,75
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-226.131,91	-221.848,84	-240.949,59	-19.100,75
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)	-226.131,91	-221.848,84	-240.949,59	-19.100,75
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	109.712,48	82.873,00	75.099,20	-7.773,80
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.712,48	82.873,00	75.099,20	-7.773,80
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	-335.844,39	-304.721,84	-316.048,79	-11.326,95

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
61300000 : Allgemeine Zuweisungen vom Bund	33.754,00	25.400,00	24.008,54	-1.391,46
61480000 : Zusch.f.lfd.Zwecke v.übrigen Bereichen	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.754,00	41.400,00	24.008,54	-17.391,46
64870000 : Kostenerstatt.,-uml.v.priv. Unternehmen	662,72	300,00	627,02	327,02
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	662,72	300,00	627,02	327,02
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.416,72	41.700,00	24.635,56	-17.064,44
70110000 : Dienstbezüge Beamte	55.542,11	56.400,00	62.282,47	5.882,47
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	124.964,39	120.600,00	115.972,23	-4.627,77
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	10.018,11	9.900,00	9.333,15	-566,85
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	22.928,11	22.900,00	21.543,77	-1.356,23
10 - Personalauszahlungen	213.452,72	209.800,00	209.131,62	-668,38
72910000 : Auszahlungen f.sonstige Dienstleistungen	4.284,37	41.000,00	14.126,68	-26.873,32
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.284,37	41.000,00	14.126,68	-26.873,32
74310000 : Geschäftsauszahlungen	1.594,12	1.900,00	1.857,55	-42,45
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	300,00	0,00	-300,00
15 - Sonstige Auszahlungen	1.594,12	2.200,00	1.857,55	-342,45
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219.331,21	253.000,00	225.115,85	-27.884,15
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-184.914,49	-211.300,00	-200.480,29	10.819,71
78320000 : Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	530,62	1.000,00	0,00	-1.000,00
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen	530,62	1.000,00	0,00	-1.000,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530,62	1.000,00	0,00	-1.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-530,62	-1.000,00	0,00	1.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	-185.445,11	-212.300,00	-200.480,29	11.819,71

Produktbereich 150

Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
43210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	16.852,50	20.000,00	19.198,08	-801,92
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.852,50	20.000,00	19.198,08	-801,92
45910000 : Vermischte Erträge	2.725,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
45410000 : Ertr.a.d.Veräuß.v.Grundstücken u. Geb.	239.286,53	130.800,00	179.271,80	48.471,80
45210000 : Erstattung Körperschaftssteuer	698.702,18	697.000,00	735.118,71	38.118,71
45110000 : Konzessionsabgaben	2.588.714,37	3.076.000,00	2.878.761,62	-197.238,38
7 + Sonstige ordentliche Erträge	3.529.428,08	3.907.800,00	3.793.152,13	-114.647,87
10 = Ordentliche Erträge	3.546.280,58	3.927.800,00	3.812.350,21	-115.449,79
50110000 : Dienstbezüge Beamte	63.319,43	64.400,00	64.370,43	-29,57
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	19.634,52	29.800,00	20.111,36	-9.688,64
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	1.514,82	2.300,00	1.559,59	-740,41
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	3.946,09	6.100,00	4.060,88	-2.039,12
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	18.492,00	5.400,00	20.273,00	14.873,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	3.306,00	2.400,00	3.931,00	1.531,00
11 - Personalaufwendungen	110.212,86	110.400,00	114.306,26	3.906,26
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
57116000 : Abschreibungen auf BGA und GWG	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
53180000 : Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke a.übr.Bereiche	2.500,00	1.685,36	0,00	-1.685,36
15 - Transferaufwendungen	2.500,00	1.685,36	0,00	-1.685,36
54310000 : Geschäftsaufwendungen	19.079,17	21.492,77	21.492,77	0,00
54315000 : Stärkung Einzelhandel und Gastronomie	10.511,57	9.421,87	9.421,87	0,00
54410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	50,64	50,64	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.590,74	30.965,28	30.965,28	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	142.303,60	144.550,64	145.271,54	720,90
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.403.976,98	3.783.249,36	3.667.078,67	-116.170,69
46510000 : Gewinnant.v.verb.Untern.u.a.Beteiligung.	2.074.271,87	2.481.567,64	2.484.959,87	3.392,23
19 + Finanzerträge	2.074.271,87	2.481.567,64	2.484.959,87	3.392,23
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	2.074.271,87	2.481.567,64	2.484.959,87	3.392,23
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.478.248,85	6.264.817,00	6.152.038,54	-112.778,46
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)	5.478.248,85	6.264.817,00	6.152.038,54	-112.778,46
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	82.405,99	86.145,00	90.320,27	4.175,27
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.405,99	86.145,00	90.320,27	4.175,27
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	5.395.842,86	6.178.672,00	6.061.718,27	-116.953,73

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
63210000 : Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte	17.118,50	20.000,00	19.198,08	-801,92
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.118,50	20.000,00	19.198,08	-801,92
65110000 : Konzessionsabgaben	2.812.025,64	3.076.000,00	2.724.275,05	-351.724,95
65210000 : Erstattung von Steuern	7,35	697.000,00	1.433.813,54	736.813,54
65910000 : Vermischte Einzahlungen	2.725,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
7 + Sonstige Einzahlungen	2.814.757,99	3.777.000,00	4.158.088,59	381.088,59
66510000 : Gewinnant.v.verb.Untern.u.a.Beteiligung.	2.074.271,87	1.885.000,00	2.484.959,87	599.959,87
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.074.271,87	1.885.000,00	2.484.959,87	599.959,87
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.906.148,36	5.682.000,00	6.662.246,54	980.246,54
70110000 : Dienstbezüge Beamte	63.421,04	64.400,00	64.694,73	294,73
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	19.558,74	29.800,00	20.163,01	-9.636,99
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	1.516,32	2.300,00	1.562,79	-737,21
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	3.975,70	6.100,00	4.070,41	-2.029,59
10 - Personalauszahlungen	88.471,80	102.600,00	90.490,94	-12.109,06
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	2.500,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
14 - Transferauszahlungen	2.500,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
74310000 : Geschäftsauszahlungen	19.079,17	19.600,00	21.664,22	2.064,22
74315000 : Stärkung Einzelhandel und Gastronomie	10.331,57	10.000,00	9.601,87	-398,13
74410000 : Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00	50,64	50,64
15 - Sonstige Auszahlungen	29.410,74	29.600,00	31.316,73	1.716,73
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.382,54	135.700,00	121.807,67	-13.892,33
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.785.765,82	5.546.300,00	6.540.438,87	994.138,87
68430000 : Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen	0,00	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.050.000,00	1.050.000,00
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
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
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	26.000,00	0,00	-26.000,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	0,00	-26.000,00	1.050.000,00	1.076.000,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	4.785.765,82	5.520.300,00	7.590.438,87	2.070.138,87

Produktbereich 160

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 / Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
40110000 : Grundsteuer A	110.249,02	112.000,00	109.904,80	-2.095,20
40120000 : Grundsteuer B	9.877.739,05	10.196.937,53	10.215.533,18	18.595,65
40130000 : Gewerbesteuer	28.768.743,79	32.300.000,00	26.946.697,14	-5.353.302,86
40210000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	35.913.821,08	37.982.800,00	37.080.171,92	-902.628,08
40220000 : Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	2.610.558,82	2.706.200,00	2.675.319,32	-30.880,68
40310000 : Vergnügungssteuer	30.234,35	28.000,00	25.762,51	-2.237,49
40320000 : Hundesteuer	312.810,30	310.300,00	314.279,15	3.979,15
40510000 : Leist.n.d.Familienleistungsausgleich	3.518.394,17	3.630.000,00	3.584.098,57	-45.901,43
40511000 : Kinderbonus	86.244,48	86.100,00	86.125,07	25,07
1 Steuern und ähnliche Abgaben	81.228.795,06	87.352.337,53	81.037.891,66	-6.314.445,87
41410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	890.145,47	1.422.500,00	1.422.126,99	-373,01
41412000 : Schulpauschale / Bildungspauschale	1.432.448,00	1.420.600,00	1.420.589,00	-11,00
41413000 : Sportpauschale	150.171,00	150.400,00	150.170,00	-230,00
41610000 : Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen	298.262,48	710.200,00	267.694,73	-442.505,27
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.771.026,95	3.703.700,00	3.260.580,72	-443.119,28
45910000 : Vermischte Erträge	0,00	0,00	2.418,89	2.418,89
45824000 : Ertrag PWB/EWB	12.696,13	0,00	937.353,58	937.353,58
7 + Sonstige ordentliche Erträge	12.696,13	0,00	939.772,47	939.772,47
10 = Ordentliche Erträge	84.012.518,14	91.056.037,53	85.238.244,85	-5.817.792,68
50110000 : Dienstbezüge Beamte	43.605,55	44.200,00	44.554,45	354,45
50120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	53.122,85	54.000,00	50.143,44	-3.856,56
50220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	4.227,63	4.400,00	4.489,83	89,83
50320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	10.641,64	11.000,00	9.957,62	-1.042,38
50510000 : Zuführ.z.Pensionsrückstell.f.Beschäft.	15.909,00	12.900,00	17.365,00	4.465,00
50610000 : Zuführ. z.Beihilferückst.f.Beschäftigte	5.783,00	3.400,00	4.881,00	1.481,00
11 - Personalaufwendungen	133.289,67	129.900,00	131.391,34	1.491,34
53410000 : Gewerbesteuerumlage	2.484.963,99	2.426.485,51	2.052.615,91	-373.869,60
53420000 : Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt.Einheit	2.413.965,02	2.441.000,00	1.993.969,74	-447.030,26
53510000 : Abundanzabgabe	724.075,71	2.007.200,00	2.007.088,58	-111,42
53720000 : Kreisumlage	24.336.775,00	30.065.176,00	30.065.176,00	0,00
53721000 : Beteiligung SGB II	1.979.180,72	1.954.518,21	1.896.002,52	-58.515,69
53910000 : Sonstige Transferaufwendungen	636.703,00	638.543,00	638.543,00	0,00
15 - Transferaufwendungen	32.575.663,44	39.532.922,72	38.653.395,75	-879.526,97
54990000 : Übrige Aufw.a.lfd.Verwaltungstätigkeit	3.153,91	12.351,49	12.351,49	0,00
54993100 : Ausbuchung Forderung Altbestand Migration	1.481,57	11.350,68	11.350,68	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.635,48	23.702,17	23.702,17	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	32.713.588,59	39.686.524,89	38.808.489,26	-878.035,63
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	51.298.929,55	51.369.512,64	46.429.755,59	-4.939.757,05
46150000 : Zinserträge v.verb.Unt.,Beteil.Sondervm.	19.947,47	19.100,00	19.096,41	-3,59
46170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	3.828,59	40.100,00	0,00	-40.100,00
46180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	287.746,49	450.000,00	132.631,51	-317.368,49
19 + Finanzerträge	311.522,55	509.200,00	151.727,92	-357.472,08
55170000 : Zinsaufwendungen a. Kreditinstitute	4.100.071,00	3.746.920,79	3.746.920,79	0,00
55180000 : Zinsaufwendungen a.sonst.inländ. Bereich	637.195,00	425.581,00	425.581,00	0,00
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.737.266,00	4.172.501,79	4.172.501,79	0,00
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	-4.425.743,45	-3.663.301,79	-4.020.773,87	-357.472,08
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.873.186,10	47.706.210,85	42.408.981,72	-5.297.229,13

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
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)	46.873.186,10	47.706.210,85	42.408.981,72	-5.297.229,13
48110000 : Erträge aus internen Leistungsbez.	841.557,43	816.980,00	868.866,56	51.886,56
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	841.557,43	816.980,00	868.866,56	51.886,56
58110000 : Interne Leistungsbeziehungen	708.267,75	699.263,00	737.475,21	38.212,21
28 + Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	708.267,75	699.263,00	737.475,21	38.212,21
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	47.006.475,78	47.823.927,85	42.540.373,07	-5.283.554,78

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
60110000 : Grundsteuer A	135.758,93	112.000,00	114.150,54	2.150,54
60120000 : Grundsteuer B	9.866.616,90	9.750.000,00	10.204.136,27	454.136,27
60130000 : Gewerbesteuer	31.979.745,37	32.300.000,00	26.391.036,86	-5.908.963,14
60210000 : Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	36.386.980,09	37.982.800,00	37.129.420,52	-853.379,48
60220000 : Gemeindeanteil a.d. Umsatzsteuer	2.623.036,84	2.706.200,00	2.674.823,53	-31.376,47
60310000 : Vergnügungssteuer	338,59	28.000,00	59.638,54	31.638,54
60320000 : Hundesteuer	310.545,70	310.000,00	315.296,72	5.296,72
60510000 : Leist.n.d.Familienleistungsausgleich	3.518.394,17	3.630.000,00	3.584.098,57	-45.901,43
60511000 : Kinderbonus	86.244,48	86.100,00	86.125,07	25,07
1 Steuern und ähnliche Abgaben	84.907.661,07	86.905.100,00	80.558.726,62	-6.346.373,38
61410000 : Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	890.145,47	1.422.500,00	1.422.126,99	-373,01
61412000 : Schulpauschale / Bildungspauschale	1.432.448,00	1.420.600,00	1.420.589,00	-11,00
61413000 : Sportpauschale	150.171,00	150.400,00	150.170,00	-230,00
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.472.764,47	2.993.500,00	2.992.885,99	-614,01
65610000 : Bußgelder, Verspätungszuschläge	370,50	0,00	0,00	0,00
65620000 : Mahngebühren und Säumniszuschläge	1.223,01	0,00	1.512,24	1.512,24
67919000 : Sonst. Einz. Verwahrungen	32.033,32	0,00	28.772,70	28.772,70
7 + Sonstige Einzahlungen	33.626,83	0,00	30.284,94	30.284,94
66150000 : Zinserträge v. verbundenen Unternehmen	20.153,83	19.100,00	24.005,11	4.905,11
66170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	3.828,59	40.100,00	0,00	-40.100,00
66180000 : Zinserträge vom sonst. inländ. Bereich	400.473,24	450.000,00	125.464,54	-324.535,46
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	424.455,66	509.200,00	149.469,65	-359.730,35
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.838.508,03	90.407.800,00	83.731.367,20	-6.676.432,80
70110000 : Dienstbezüge Beamte	43.702,99	44.200,00	44.619,83	419,83
70120000 : Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	53.202,35	54.000,00	50.515,47	-3.484,53
70220000 : Versorgungskassenbeitr.f.tarifl.Besch.	4.230,41	4.400,00	4.510,99	110,99
70320000 : SV-Beitrag f. tarifl. Beschäftigte	10.648,84	11.000,00	10.034,02	-965,98
10 - Personalauszahlungen	111.784,59	113.600,00	109.680,31	-3.919,69
75170000 : Zinsauszahlungen a. Kreditinstitute	4.143.658,61	4.238.700,00	3.555.368,00	-683.332,00
75180000 : Zinsauszahlungen a.sonst.inländ. Bereich	134.998,00	200.000,00	351.658,00	151.658,00
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.278.656,61	4.438.700,00	3.907.026,00	-531.674,00
73410000 : Gewerbesteuerumlage	2.858.221,03	2.513.000,00	1.853.982,83	-659.017,17
73420000 : Finanzierungsbeteilig. Fonds Dt.Einheit	2.776.557,55	2.441.000,00	1.801.011,89	-639.988,11
73510000 : Abundanzabgabe	724.075,71	2.007.200,00	2.007.088,58	-111,42
73720000 : Kreisumlage	24.336.775,00	28.170.000,00	30.065.176,00	1.895.176,00
73721000 : Beteiligung SGB II	2.121.645,36	2.115.000,00	1.777.185,45	-337.814,55
73910000 : Sonstige Transferauszahlungen	636.703,00	610.000,00	638.543,00	28.543,00
14 - Transferauszahlungen	33.453.977,65	37.856.200,00	38.142.987,75	286.787,75
77912600 : Sonst. nicht haushaltswirksame Auszahlung Sopart	225.014,12	0,00	232.456,76	232.456,76
77919000 : Sonst. Ausz. Verwahrbuch	20.030,66	0,00	37.393,72	37.393,72
15 - Sonstige Auszahlungen	245.044,78	0,00	269.850,48	269.850,48
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.089.463,63	42.408.500,00	42.429.544,54	21.044,54
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	49.749.044,40	47.999.300,00	41.301.822,66	-6.697.477,34
68111000 : Investitionspauschale	1.714.106,18	1.958.200,00	1.958.235,39	35,39
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.714.106,18	1.958.200,00	1.958.235,39	35,39
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.714.106,18	1.958.200,00	1.958.235,39	35,39
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	1.714.106,18	1.958.200,00	1.958.235,39	35,39

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	51.463.150,58	49.957.500,00	43.260.058,05	-6.697.441,95
69273000 : Kreditaufnahme vom Kreditmarkt	1.860.907,38	12.175.200,00	6.280.000,00	-5.895.200,00
69273010 : Kreditaufnahme für Umschuldung	2.839.092,62	2.568.000,00	0,00	-2.568.000,00
69550000 : Rückfluss Darlehen an verbund. Untern.	12.711,23	18.000,00	22.244,89	4.244,89
69580000 : Rückfluss von Darlehen an übr. Bereiche	167.744,10	146.600,00	146.904,09	304,09
33 + Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.880.455,33	14.907.800,00	6.449.148,98	-8.458.651,02
79279500 : Ordentliche Tilgung am Kreditmarkt	4.563.245,44	4.955.800,00	4.383.822,25	-571.977,75
79279510 : Tilgung für Umschuldung	2.839.092,62	2.568.000,00	2.567.147,07	-852,93
34 - Tilgung und Gewährung von Darlehen	7.402.338,06	7.523.800,00	6.950.969,32	-572.830,68
35 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.521.882,73	7.384.000,00	-501.820,34	-7.885.820,34

Produktbereich 170

Stiftungen

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR (1)	EUR (2)	EUR (3)	EUR (4)
44880000 : Kostenerstatt., -umlagen v. übrig.Berei.	0,00	100,00	0,00	-100,00
6 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
10 = Ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
54310000 : Geschäftsaufwendungen	1.488,02	3.299,54	3.299,54	0,00
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.488,02	3.299,54	3.299,54	0,00
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.488,02	3.299,54	3.299,54	0,00
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.488,02	-3.199,54	-3.299,54	-100,00
46170000 : Zinserträge v. Kreditinstituten	1.488,02	3.199,54	3.299,54	100,00
19 + Finanzerträge	1.488,02	3.199,54	3.299,54	100,00
21 = Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	1.488,02	3.199,54	3.299,54	100,00
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 3 ./. Sp. 2)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	(1)	(2)	(3)	(4)
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	2.027,11	900,00	459,70	-440,30
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.027,11	900,00	459,70	-440,30
9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.027,11	1.000,00	459,70	-540,30
74310000 : Geschäftsauszahlungen	0,00	1.000,00	3.000,00	2.000,00
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	1.000,00	3.000,00	2.000,00
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	3.000,00	2.000,00
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.027,11	0,00	-2.540,30	-2.540,30
68910000 : Sonstige Investitionseinzahlungen	44.000,00	100,00	0,00	-100,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	44.000,00	100,00	0,00	-100,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	44.000,00	100,00	0,00	-100,00
78910000 : Rückzahlungen von Zuwendungen lfd. Jahr	0,00	100,00	0,00	-100,00
78911000 : Sonstige Investitionsauszahlungen	8,26	0,00	0,00	0,00
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	8,26	100,00	0,00	-100,00
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8,26	100,00	0,00	-100,00
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	43.991,74	0,00	0,00	0,00
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	46.018,85	0,00	-2.540,30	-2.540,30

II. Anhang

a. Allgemeines

Der vorliegende Jahresabschluss der Stadt Meerbusch wurde zum Abschlussstichtag 31.12.2016 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

	31.12.2015	31.12.2016	(Veränderung)
<i>Zugänge, Abgänge sowie Abschreibungen der Pos. 1.1.-1.3.5. sind dem Anlagenspiegel zu entnehmen</i>			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	115.362,38 €	119.143,97 €	(3.781,59 €)
1.2 Sachanlagen			
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
1.2.1.1 Grünflächen	83.326.510,52 €	83.836.646,68 €	(510.136,16 €)
1.2.1.2 Ackerland	10.218.272,93 €	10.215.637,54 €	(-2.635,39 €)
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.056.440,18 €	2.045.393,58 €	(-11.046,60 €)
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	7.544.615,97 €	7.377.025,04 €	(-167.590,93 €)
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte			
• Kinder- und Jugendeinrichtungen	19.045.631,83 €	18.498.281,42 €	(-547.350,41 €)

• Schulen	97.184.074,99 €
	94.973.180,44 €
	(-2.210.894,55 €)
• Wohnbauten	7.380.566,45 €
	7.522.570,33 €
	(142.003,88 €)
• Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	41.570.953,81 €
	40.943.273,87 €
	(-627.679,94 €)
1.2.3 Infrastrukturvermögen	
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	74.660.611,41 €
	74.650.475,38 €
	(-10.136,03 €)
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	742.969,67 €
	720.792,79 €
	(-22.176,88 €)
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	80.072.795,41 €
	81.439.707,86 €
	(1.366.912,45 €)
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	72.813.926,82 €
	71.551.354,26 €
	(-1.262.572,56 €)
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	729.707,59 €
	688.174,06 €
	(-41.533,53 €)
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.710,33 €
	2.458,98 €
	(-251,35 €)

1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	23.202,50 €
		23.202,50 €
		(0,00 €)
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.445.702,13 €
		5.624.554,44 €
		(178.852,31 €)
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.835.095,36 €
		3.704.847,06 €
		(-130.248,30 €)
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.379.829,30 €
		22.612.758,99 €
		(4.232.929,69 €)

1.3 Finanzanlagen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen 23.816.197,43 €

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

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

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

Die Verminderung der Finanzanlagen resultiert aus dem Verkauf der WNO an die WBM. Somit handelt es sich bei der Wertminderung der Finanzanlagen um den Abgang des Bilanzwertes der WNO von 1.050.000,- €.

Zukünftig werden unter dieser Position nur die Bilanzwerte der WBM ausgewiesen.

1.3.2 Beteiligungen 474.800,00 €

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

- Verkehrsgesellschaft Rhein-Kreis-Neuss GmbH
- Lokalradio Rhein-Kreis-Neuss GmbH und Co. KG

- Gemeinnützige Wohnungsgesellschaft GWG
- IT Kooperation Rheinland (ITK)

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.

Bisher war unter dieser Bilanzposition eine Beteiligung am Bauverein Meerbusch eG in Höhe von 75.900,- € ausgewiesen. Es wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 festgestellt, dass es sich hierbei aber tatsächlich um eine sonstige Ausleihung handelt und somit wurde der Betrag von 75.900,- € zur Bilanzposition sonstige Ausleihungen umgebucht.

1.3.3	Sondervermögen	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	423.592,73 €
	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 €
		(0,00 €)
1.3.5	Ausleihungen	
	Ausleihungen stellen langfristige Forderungen aus Geld- oder Finanzgeschäften dar. Hierzu zählen unter anderem Darlehen, Hypotheken, Grund- und Rentenschulden und stille Beteiligungen (ohne Verlustbeteiligung). Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in Ausleihungen	
1.3.5.1.	an verbundene Unternehmen	396.368,56 €
	Das gewährte Darlehen an die WBM GmbH wurde 2016 i.H.v. 17.903,59 € zurückgezahlt.	378.464,97 €
		(-17.903,59 €)
1.3.5.2.	an Beteiligungen	0,00 €
	.	0,00 €
		(0,00 €)
1.3.5.3.	an Sondervermögen	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)

1.3.5.4. Sonstige Ausleihungen (Arbeitgeber- und Wohnungsbaudarlehen, Darlehen an Sportvereine) 1.254.983,03 €

Die nominale Tilgung der Arbeitgeberdarlehen betrug 2016 insgesamt 9.465,17 €, der Barwert aus der Tilgung liegt bei 8.190,15 €. Die Differenz von 1.328,19 € ist als Zinsertrag aus der Barwert- zur Nominalwertberechnung anzusehen und wurde daher als Ertrag gebucht. Die Restforderung zum 31.12.2016 beträgt 22.811,82 €. 1.185.307,13 €
(-69.675,90 €)

Die Tilgung der Wohnungsbaudarlehen betrug in 2016 insgesamt 137.385,75 €. Die Restforderungen zum 31.12.2016 betragen 1.085.845,31 €.

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

Erstmals wird im Jahr 2016 der Geschäftsanteil des Bauverein Meerbusch eG in Höhe von 75.900,- € in dieser Bilanzposition ausgewiesen.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren 7.829.499,11 €

In erster Linie fallen hierunter die aufgrund von Ratsentscheidungen zum Verkauf stehenden unbebauten Grundstücke. 7.613.918,53 €
(-215.580,58 €)

2.1.2 Geleistete Anzahlungen 0,00 €

0,00 €

(0,00 €)

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zum Jahresabschluss 2016 wurde sowohl eine Einzelwertberichtigung (EWB) als auch eine Pauschalwertberichtigung (PWB) wie folgt durchgeführt:

zugrunde gelegte Forderungen: 12.574.369,85 €

davon als öffentliche Lasten (dingl. Haftung) voll werthaltig: ./ 106.268,04 €

verbleiben: 12.468.101,81 €

davon Einzelwertberichtigung aller Forderungen

> 10.000,- € (Vollstreckungsaussicht): 2.916.032,03 €

Einzelwertberichtigung insgesamt: 2.389.770,33 €

verbleiben: 9.552.069,78 €

davon 5 % als Pauschalwertberichtigung: 477.603,49 €

verbleiben: 9.074.466,29 €

Einzel-/Pauschalwertberichtigung gesamt: 2.867.373,82 €

gegenüber Wertkorrektur 2015: 3.804.727,40 €

ergab sich eine ertragswirksame Auflösung i.H.v. 937.353,58 €

Die auf Personenkonten befindlichen Erstattungsbeträge zum Jahresende, welche bis zum 31.12.2016 nicht erstattet werden konnten und damit die Forderungen erhöhen, wurden

i.H.v. 11.147,60 € als sonstige Forderung ausgewiesen. (s. auch Pos. 4.7. der Passiva). Eine Rückbuchung erfolgt in 2017.

2.2.1 Öffentl.-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen

•	Gebühren	1.038.496,14 €
		1.079.846,67 €
		(41.350,53 €)
•	Beiträge	150.054,52 €
		432.207,90 €
		(282.153,38 €)
•	Steuern	2.838.476,92 €
		3.563.681,62 €
		(725.204,70 €)
•	Forderungen aus Transferleistungen	308.954,09 €
		77.363,80 €
		(-231.590,29 €)
•	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.455.336,68 €
		2.989.624,79 €
		(1.534.288,11 €)

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in privatrechtliche Forderungen

•	gegenüber dem privaten Bereich	255.972,94 €
		411.716,58 €
		(155.743,64 €)
•	gegenüber dem öffentlichen Bereich	22.274,90 €
		0,00 €
		(-22.274,90 €)
•	gegen verbundene Unternehmen	4.341,30 €
		0,00 €
		(-4.341,30 €)
•	gegen Beteiligungen	0,00 €
		0,00 €
		(0,00 €)

• gegen Sondervermögen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	642.865,38 €
	1.149.933,72 €
	(507.068,34 €)
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
2.4 Liquide Mittel	5.979.181,15 €
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. 232.048,62 € in die Finanzrechnung umgebucht.	402.167,42 €
	(-5.577.013,73 €)
3. Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)	6.017.420,80 €
Hier werden Geschäftsvorfälle bilanziert, die im laufenden Haushaltsjahr zu Auszahlungen führen, aber erst im nachfolgenden Haushaltsjahr Aufwand darstellen. Dadurch ist eine periodengenaue Darstellung des Jahresergebnisses gewährleistet.	5.792.695,86 €
	(-224.724,94 €)
Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Veränderungen:	
Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtenbesoldung aus Januar 2016 i.H.v. 483.993,02 € wurde aufgelöst. Gleichzeitig wurde ein aktiver Rechnungsabgrenzungsposten i.H.v. 483.416,95 € für die Beamtenbesoldung aus Januar 2017 gebildet.	
Der bestehende ARAP für den Breitbandausbau wurde entsprechend der jährlichen Auflösung um 24.470,00 € gemindert und weist einen Endbestand von 244.700,00 € aus.	
Hinsichtlich des zu bildenden und aufzulösenden ARAP der investiven Zuschüsse für die Tagesmütter wurden in 2016 insgesamt 7.500,00 € neu gebildet und 7.187,73 € aufgelöst. Der angesprochene ARAP weist einen Endbestand von 8.062,50 € aus.	
Die ARAP für die Kinder- und Jugendeinrichtungen wurde in Höhe von 11.334,78 € aufgelöst und weist somit einen Bestand von 85.855,58 € 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 109.382,32 €	
Für den U 3 – Ausbau der Kindertagesstätten, d.h. die Betreuung der unter 3-jährigen Kinder, wurde in 2016 keine Neubildung vorgenommen. Die Auflösungen für das Haushaltsjahr 2016 betragen insgesamt 303.163,36 €. Zum Jahresende ergibt sich damit ein Bestand von 3.599.790,88 €	
Als übrige Ansprüche wurden die Aufwendungen für 2016 in Höhe von 1.047.788,99 € aufgelöst. Die Zahlungen des Jahres 2016, die Aufwand des Jahres 2017 darstellen, wurden in Höhe von insgesamt 1.160.114,02 € aktiv abgegrenzt.	

Aufstellung liquide Mittel

Aufteilung der Bilanzposition "Liquide Mittel"		
<u>Bilanzkonto</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Betrag</u>
18111500	Sparbuch Brüll-Houfer-Stiftung	155.581,33 €
18310000	Handkassenbarbestände	75.467,23 €
18110100-25	sonstige Konten Sparkasse (zahlungsrelevant)	86.253,71 €
18112000-3000	sonstige Konten (n. zahlungsrelevant)	-1.084,27 €
18110400	Commerzbank	6.687,88 €
18110200	Volksbank Meerbusch	34.780,64 €
18110600	Deutsche Bank	44.480,90 €
18111400	Treuhand-Festgeld Klömpges	0,00 €
		402.167,42 €
 Auswertung nach Fristigkeit		
	Barbestände	75.467,23 €
	Sichteinlagen (täglich - 3 Monate)	171.118,86 €
	Sparbucheinlagen (über 3 Monate)	155.581,33 €
		402.167,42 €

PASSIVA

	31.12.2015
	31.12.2016
	(Veränderung)
1. Eigenkapital	
1.1 Allgemeine Rücklage	257.464.451,46 €
Die aufgeführte Verminderung der allgemeinen Rücklage i.H.v. 2.341.075,52 € ergibt sich aus den nachfolgenden Sachverhalten:	255.123.375,94 €
	(-2.341.075,52 €)
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. 507.502,28 €.	
Die Überdeckung der kostenrechnenden Einrichtung Abfall für das Haushaltsjahr 2015 in Höhe von 61.019,05 € wurde ebenfalls gegen die allgemeine Rücklage in das Haushaltsjahr 2016 gebucht.	
Abschließend wurde der Jahresfehlbetrag 2015 i.H.v. 1.772.554,19 € gegen die allgemeine Rücklage gebucht.	
Konsumtive Übertragungen gem. § 22 GemHVO wurden in Höhe von 779.624,16 € vorgenommen. Eine genaue Aufstellung ist dem Anhang unter dem Punkt Ermächtigungsübertragungen zu entnehmen. 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).	
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00 €
Die Ausgleichsrücklage ist seit der Buchung des Jahresfehlbetrags aus dem Jahresabschluss 2013 aufgebraucht.	0,00 €
	(0,00 €)
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.772.554,19 €
Der Jahresfehlbetrag 2015 i.H.v. 1.772.554,19 € wurde gegen die allgemeine Rücklage gebucht.	-1.615.120,01 €
	(157.434,18 €)
Das Haushaltjahr 2016 schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.615.120,01 € ab.	
Über eine Verwendung des Jahresfehlbetrages 2016 entscheidet der Rat durch Feststellung des Jahresabschlusses 2016.	

2. Sonderposten	
2.1 für Zuwendungen	52.482.932,66 €
Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst. Ferner wurden investive Zuwendungen und Beiträge gem. § 8 KAG auf Verbindlichkeitskonten zunächst „geparkt“, bis die investiven Erneuerungen und -erweiterungen aktiviert werden konnten. Sodann wurden die betreffenden Beiträge im Rahmen eines Passivtauschs auf die entsprechenden Sonderposten umgebucht.	52.705.249,23 € (222.316,57 €)
2.2 für Beiträge	51.748.431,94 €
Der Sonderposten wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter ertragswirksam aufgelöst.	50.870.068,60 € (-878.363,34 €)
2.3 für den Gebührenaussgleich	1.993.811,79 €
Der Sonderposten wurde durch nachstehende Sachverhalte verändert.	1.309.341,15 €
Überdeckungen:	(-684.470,64 €)
Die Fertigstellung der Gebührenkalkulation durch die kostenrechnenden Einrichtungen Friedhof, Abfall sowie Schmutz- und Niederschlagswasser konnte nicht bis zum 31.03.2017 realisiert werden. Eine Aussage über etwaige Überdeckungen der Gebührenhaushalte und damit verbundene Buchungen im Jahresabschluss 2016 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.	
Zuführung:	
Im Haushaltsjahr 2016 wurden dem Sonderposten Abfallentsorgung 61.019,05 € für die Überdeckung 2015 zugeführt.	
Auflösung:	
Die nachfolgenden Sonderposten wurden im Haushaltsjahr 2016 ertragswirksam aufgelöst.	
- Sonderposten Abfallentsorgung i.H.v 185.776,50 €	
- Sonderposten Schmutzwasser 90.263,66 €	
- Sonderposten Niederschlagswasser 209.976,45 € und 219.975,36 € (Abwasserabgabe)	
- Sonderposten Friedhof 39.497,72 €	
2.4 Sonstige Sonderposten	3.358.832,07 €
Sonderposten wurden entsprechend der Aktivierung von Anlagegütern, investiven Zuweisungen und der planmäßigen Abschreibung der zugrunde liegenden Anlagegüter gebildet bzw. ertragswirksam aufgelöst.	3.503.186,44 € (144.354,37 €)

3. Rückstellungen

Veränderungen gem. Rückstellungsspiegel 2016 als Anlage unter Punkt k.

3.1 Pensionsrückstellungen	64.712.599,00 €
Die Veränderungen ergeben sich aus den versicherungsmathematischen Gutachten der RZVK.	67.478.753,00 €
	(2.766.154,00 €)

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. 995.191,00 € sowie aus der Beihilferückstellung für aktive Beamte in die Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger i.H.v. 242.053,00 € vorgenommen. Des Weiteren wurde eine Umbuchung aus der Pensionsrückstellung für aktive Beamte in die Rückstellung Erstattung Pensionen in Höhe von 192.237,00 € gebucht. (siehe auch Rückstellungsspiegel).

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

3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.122.215,34 €
Gem. Instandhaltungsrückstellungsspiegel als Anlage.	2.613.211,06 €
	(1.490.995,72€)

3.4 Sonstige Rückstellungen nach § 36 Abs. 4 u. 5 GemHVO NRW	8.571.626,05 €
Einzelheiten ergeben sich aus dem Rückstellungsspiegel.	8.439.456,63 €
	(-132.169,42€)

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

4.1 Anleihen	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)

4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

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

Die Bilanzposition wird weiter unterteilt in Verbindlichkeiten

• von verbundenen Unternehmen	0,00 €
	0,00 €

	(0,00 €)
• von Beteiligungen	0,00 €
	0,00 €
• von Sondervermögen	(0,00 €)
	0,00 €
	0,00 €
	(0,00 €)
• vom öffentlichen Bereich	0,00 €
	0,00 €
• von Kreditinstituten	(0,00 €)
	101.473.019,43 €
	100.380.914,76 €
	(-1.092.104,67 €)
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	12.000.000,00 €
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.	8.401.561,15 €
Zum 31.12.2016 bestand ein Kredit zur Liquiditätssicherung i.H.v. 8.401.561,15 €. Dieser hat sich gegenüber 2015 um insgesamt 3.598.438,85 € vermindert	(-3.598.438,85 €)
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	34.697,62 €
Hier werden Verbindlichkeiten dargestellt, die aus Vorgängen resultieren, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen. Es gibt weder eine rechtliche noch inhaltlich eindeutige Definition für diesen Bilanzposten. Von Bedeutung für die Stadt sind hier die Leibrentenverträge.	32.412,91 €
Im abgeschlossenen Jahr erfolgte eine Zuführung aus der Barwertkorrektur in Höhe von 2.381,77 € in das Verbindlichkeitenkonto Leibrentenverträge. Ferner wurden Verbindlichkeiten in Höhe von insgesamt 4.666,48 € erledigt. Die Restverbindlichkeiten betragen zum 31.12. insgesamt 32.412,91 €.	(-2.284,71 €)
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.134.261,16 €
Diese Bilanzposition beinhaltet Aufwendungen des abgelaufenen Jahres, die erst im Folgejahr fällig und bezahlt werden (antizipative Rechnungsabgrenzung).	2.219.298,96 €
	(1.085.037,80€)
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	321.059,00 €

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.

344.873,63 €
(23.814,63€)

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

9.551.750,57 €

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

9.627.644,21 €
(75.893,64 €)

- 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 2.240,76 € auf 2.845,52 € vermindert.

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 31.12.2016 nicht erstattet wurden und damit die Forderungen mindern, wurden i.H.v. 11.147,60 € als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen und damit die Forderungsminderung wieder ausgeglichen. Eine Rückbuchung erfolgt in 2017.

4.8 Erhaltene Anzahlungen

0,00 €
0,00 €
(0,00 €)

5. Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)

13.860.661,36 €

Hier werden Geschäftsvorfälle abgebildet, die auf einer vertraglichen oder gesetzlichen Basis im laufenden Haushaltsjahr zu Einzahlungen führen, jedoch erst in folgenden Haushaltsjahren einen Ertrag darstellen. Insbesondere werden hier Mietvorauszahlungen und mehrjährige Grabnutzungsrechte ausgewiesen. Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Veränderungen:

13.780.870,68 €
(-79.790,68 €)

Zunächst wurden Friedhofsgebühren der Vorjahre in Höhe von 659.038,30 € ertragswirksam aufgelöst und 913.034,00 € Friedhofsgebühren des Jahres 2016 als PRAP neu gebildet. Insgesamt weist dieser PRAP einen Bestand von 9.763.878,54 € aus.

Für den U 3 – Ausbau der Kindertagesstätten wurde ein entsprechender PRAP i.H.v. insgesamt 290.112,64 € ertragswirksam aufgelöst.

Im Rahmen der Prüfung wurde festgestellt, dass im Jahr 2013, aus Gründen der Migration der Buchungssoftware nach SAP zum 01.01.2014, ein PRAP aus UZE 2013 (ungeklärte Zahlungseingänge) in Höhe von 522.818,72 € gebildet wurde. Zur Bildung des PRAPs wurde eine Forderung in gleicher Höhe eingebucht.

In den Jahren 2014 und 2015 ist es unterblieben, die beiden Posten in SAP unmittelbar aufzulösen.

Aufgrund eines Hinweises der Prüfung zum Jahresabschluss 2016 wurde eine technische Lösung der Problematik erarbeitet. Allerdings war eine fehlerfreie Korrektur im Jahr 2016 aufgrund der Buchungssystematiken nicht mehr möglich. Jeweils teilweise Korrekturbuchungen in 2016 und 2017 hätten zu jeweils fehlerhaften Bilanzausweisen geführt.

Das macht es erforderlich, im Jahresabschluss 2017 den PRAP ergebnisneutral gegen die Forderung in Höhe von 522.818,72 € aufzulösen.

Anmerkung: Das ist so erfolgt.

Aufstellung sonstige Verbindlichkeiten

Sachkonto	Bezeichnung	Vortrag EUR	Soll EUR	Haben EUR	Saldo EUR	S/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	-8.945,87 €	6.367,88 €	0,64 €	-2.578,63 €	H
37118011	Steuerabw. LOGA SAKO	0,00 €	4.002.183,83 €	4.002.183,83 €	0,00 €	H
37910000	Andere sonstige Verbindlichkeiten	-1.930,56 €	14.980.377,96 €	15.008.845,60 €	-30.398,20 €	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	-802.364,19 €	791.075,85 €	1.266.771,05 €	-1.278.059,39 €	H
37911710	Verbindlichkeit Brüll-Houfer-Stiftung ohne Person	-5.086,28 €	2.839,84 €	599,08 €	-2.845,52 €	H
37912001	S.Verb. Straßenbel. Auf der Hees	-1.954,87 €	0,00 €	0,00 €	-1.954,87 €	H
37912007	S.Verb. Straßenbel. Camesallee	-6.439,97 €	0,00 €	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 €	1.410,37 €	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
37912270	S.Verb. Straßenbel. Buschstraße	-8.119,79 €	0,00 €	0,00 €	-8.119,79 €	H
37913130	Sonst.Verb. Mittelstr. / Ossum	-10.436,30 €	10.436,30 €	0,00 €	0,00 €	H
37913140	Sonst.Verb. Mittelstr. / Hauptstr.	-12.914,12 €	12.914,12 €	0,00 €	0,00 €	H
37913190	Sonst.Verb. Sperberweg / Deichweg	-12.989,84 €	12.989,84 €	0,00 €	0,00 €	H
37913230	Sonst. Verb. Strümpf Friedhof stadtausw.	-7.339,97 €	7.339,97 €	0,00 €	0,00 €	H
37913240	Sonst. Verb. Strümpf Friedhof stadteinw.	-7.127,23 €	7.127,23 €	0,00 €	0,00 €	H
37913260	Sonst. Verb. Reha-Klinik / Strümpf Kirche	-3.692,48 €	3.692,48 €	0,00 €	0,00 €	H
37913310	Sonst.Verb.H.-Recken-Str./Kaarster Str.	-5.800,06 €	5.800,06 €	0,00 €	0,00 €	H
37915000	Sonst. Verb. aus Zuweisungen/Zuschüssen	-821.589,06 €	714.800,00 €	0,00 €	-106.789,06 €	H
37916000	Sonst. Verb. EG Strümpfer Busch	-2.399.096,51 €	0,00 €	0,00 €	-2.399.096,51 €	H
37916040	Sonst. Verb. EG Kornstraße	-76.838,49 €	0,00 €	0,00 €	-76.838,49 €	H
37916050	Sonst. Verb. EG I.-v.-Schmettow	-215.942,83 €	215.942,83 €	0,00 €	0,00 €	H
37916070	Sonst. Verb. EG H.-Klingbeil-Str.	-148.705,64 €	148.705,64 €	0,00 €	0,00 €	H
37916090	Sonst. Verb. EG Gew.gb.Bundenrott	-332.663,27 €	0,00 €	174.809,89 €	-507.473,16 €	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	-108.470,28 €	0,00 €	0,00 €	-108.470,28 €	H
37917000	Sonst. Verb. StrBel.AmStrüm.Busch	-41.773,67 €	0,00 €	0,00 €	-41.773,67 €	H
37917050	Sonst. Verb. StrBel.I.-v.-Schmet.	-6.861,99 €	24.733,84 €	17.871,85 €	0,00 €	H
37917070	Sonst. Verb. StrBel.I.-Klingb.-S	0,00 €	18.666,67 €	18.666,67 €	0,00 €	H
37917090	Sonst. Verb. StrBel.Gew.gb.Bunde.	-13.772,38 €	0,00 €	7.821,15 €	-21.593,53 €	H
37917100	S.Verb. Straßenbel. R.Niehaus-Straße	-27.542,26 €	0,00 €	0,00 €	-27.542,26 €	H
37919010	Sonst. Verb. Rücklastsch.geb.m.WB	380,62 €	3,00 €	141,50 €	242,12 €	S
37919020	Korrektur. sonst. Verb.Rücklast. (deb.Kred.)	-380,62 €	380,62 €	0,00 €	0,00 €	H
37919200	Sonst. Verb. Verwahrbuch	0,00 €	45.984,69 €	46.205,69 €	-221,00 €	H
37919210	Sonst. Verb. Sicherheitsleistung	-9.859,11 €	41.652,18 €	67.066,27 €	-35.273,20 €	H
37919300	S.Verb. Bestand Verwahrbuch (ohne person)	-176.717,01 €	90.747,71 €	49.575,15 €	-135.544,45 €	H
37919920	Korrekturkonto s.Verb. Kassenreste (deb.Kred.)	0,00 €	0,00 €	242,12 €	-242,12 €	H
37919970	Sonst. Verb. Sopart Mündelgelder	-15.478,51 €	808.347,64 €	796.637,16 €	-3.768,03 €	H
37919988	Sonst. Verb. aus UZE (aus KIRP)	-35.749,71 €	0,00 €	0,00 €	-35.749,71 €	H
37919990	Deb. Klärungsbestand	-1.050.565,77 €	120.521.716,39 €	120.170.445,70 €	-699.295,08 €	H
37919998	Verbl./Klärungsb.Rückgabe Vollstreckung Vollkomm	-11.013,52 €	27.592,88 €	21.066,30 €	-4.486,94 €	H
37919999	Vollstreckung Klärungsbestand	-43.064,29 €	6.027.638,47 €	5.995.436,85 €	-10.862,67 €	H
37920000	Akontozahlungen	-448.120,31 €	15.760.879,57 €	16.723.705,84 €	-1.410.946,58 €	H
37999998	Übrige Verpflichtungen -ohne Person-	0,00 €	51,00 €	896,00 €	-845,00 €	H
37999999	Übrige Verbindlichkeiten	-48,50 €	41.283,08 €	40.587,24 €	647,34 €	S
Summe		-9.551.750,57 €	164.521.382,72 €	164.597.276,36 €	-9.627.644,21 €	H

c. Veränderungen und Erläuterungen zu Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

- konsumtive Produktsachkonten -

Veränderungen und Erläuterungen zu Ergebnis- und Teilfinanzrechnung sowie Erläuterungen zur internen Leistungsverrechnung

010 111 080 41610000	Auflösung v. Sonderposten a. Zuwendungen		
Planwert	215.700,00 €	Ergebnis	335.095,12 €
		Abweichung	119.395,12 €

Die Zuordnung der allgemeinen Investitionspauschale erfolgt für die Planung zentral im Produkt 160 611 010, da zum Zeitpunkt der Planung nicht abzusehen ist, zu welchen Produkten die Sonderposten zuzuordnen sind. Den Mehrerträgen in Produkt 010 111 080 stehen Wenigererträge im Produkt 160 611 010 gegenüber.

010 111 090 45821000	Ertrag aus der Auflösung der Pensionsrückstellungen		
Planwert	448.000,00 €	Ergebnis	643.173,00 €
		Abweichung	195.173,00 €

Die Daten für die Rückstellungen werden von der Rheinischen Versorgungskasse ermittelt. Es handelt sich bei der Planung jeweils um Orientierungsgrößen. Bestandsveränderungen sowie zum Stichtag noch nicht feststehende zukünftige Anpassungen von Besoldung und Versorgung bleiben hierbei unberücksichtigt. Im Ist-Ergebnis führte diese Berücksichtigung zu den Abweichungen.

010 111 120 54310000	Geschäftsaufwendungen		
Planwert	1.836.000,00 €	Ergebnis	1.621.813,12 €
		Abweichung	-214.186,88 €

Die Abweichung ergibt sich wie folgt:

127.734,90 € wurden als Ermächtigung nach 2017 übertragen.

20.000 € wurden in 2016 aus konsumtiven Mitteln in den investiven Bereich übertragen.

37.000 € wurden als Rückstellungen zur Zahlung in 2017 gebucht.

Die restl. nicht verbrauchten Mittel resultieren aus Einsparungen.

010 111 140 45820000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		
Planwert	0,00 €	Ergebnis	445.311,58 €
		Abweichung	445.311,58 €

Die in 2015 gebildeten Rückstellungen erfolgten nach dem Vorsichtsprinzip. Die zugrunde gelegten Kosten bei den Einzelmaßnahmen bezogen sich auf marktaktuelle Preise. Bis zur Durchführung

dieser Maßnahmen unterliegen diese Preise jedoch den marktüblichen Schwankungen. Nach Abwicklung der Aufträge ergaben sich Wenigeraufwendungen, weshalb die Rückstellungen nach Abschluss der Einzelmaßnahmen entsprechend aufgelöst werden.

010 111 140 52150000 Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Planwert 1.925.000,00 € Ergebnis 1.527.279,14 € Abweichung -397.720,86 €

Der Ansatz ist für allgemeine, unvorhergesehene Instandsetzungen, weshalb eine exakte Kalkulation nicht möglich ist. Die Mittel konnten im Jahr 2016 nicht wie geplant abfließen. Daher war eine Mittelübertragung nach 2017 notwendig, die zu der Abweichung führen. Die entsprechende Abwicklung wird in 2017 erfolgen.

010 111 140 52152000 Größere Instandsetzungsmaßnahmen
Planwert 1.991.200,00 € Ergebnis 3.252.392,22€ Abweichung 1.261.192,22€

Über dieses Konto wurde in 2016 der Rückbau der Notunterkunft im städt. Mataré-Gymnasium abgewickelt, welcher eine überplanmäßige Mittelbereitstellung von 1,2 Mio € erforderlich machte.

010 111 150 45910000 Vermischte Erträge
Planwert 50.000,00 € Ergebnis 244.826,19 € Abweichung 194.826,19 €

Der Ansatz kann nur sorgfältig geschätzt werden. Die Rückerstattung für Gas, Wasser und Strom wird nach dem jeweiligen tatsächlichen Verbrauch berechnet und ist abhängig von Temperaturen und individuellem Verhalten der Nutzer.

Die Erträge setzen sich zusammen aus den nachfolgenden Positionen:

Rückerstattung Gas = ca. 90.000 €

Rückerstattung Wasser = ca. 15.000 €

Rückerstattung Strom = ca. 120.000 €

Sonstige Erträge = ca. 18.000 €

010 111 150 52410000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen
Planwert 4.008.100,00 € Ergebnis 4.336.030,81 € Abweichung 327.930,81 €

Der Ansatz für alle Betriebs-, Wartungs- und Energiekosten kann nicht genau berechnet werden. Aufgrund der steigenden Wartungskosten, sowie der Nutzung von zwei Turnhallen als Notunterkünfte für die Unterbringung von Flüchtlingen sind die Aufwendungen höher ausgefallen als erwartet.

010 111 160 45410000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden
Planwert 2.950.000,00 € Ergebnis 388.363,92 € Abweichung -2.561.636,08 €

Der Planwert enthält kalkulierte Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Büderich: Alter Bauhof, Osterath: Insterburger Straße und Kindergarten Einsteinstraße. Die Grundstücke wurden nicht wie geplant in 2016 veräußert.

030 243 010 52550000 Unterhaltung der sonstigen beweglichen Vermögensgegenstände
Planwert 170.200,00 € Ergebnis 30.649,90 € Abweichung -139.550,10 €

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

050 313 010 41400000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund
Planwert 320.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -320.000,00 €

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. In 2016 wurden die Bundeszuschüsse zunächst an die jeweiligen Länder überwiesen und von dort anteilig an die Kommunen ausgezahlt. Die unmittelbare Bundeszuweisung ist damit entfallen. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war diese Entwicklung nicht abzusehen.

050 313 010 41410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land
Planwert 4.100.000,00 € Ergebnis 6.385.856,70 € Abweichung 2.285.856,70 €

Aufgrund der gestiegenen Kosten der Kommunen für die Unterbringung der Flüchtlinge hat das Land NRW seine Zuschüsse erhöht. Zudem wurden die vom Bund gewährten Zuschüsse an die Kommunen weitergeleitet (s. 050 313 010 / 41400000). Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war diese Entwicklung nicht absehbar.

050 313 010 42119980 Erstattung Personalkosten der Amtshilfe - Asyl
Planwert 870.000,00 € Ergebnis 492.750,00 € Abweichung -377.250,00 €

Die in Amtshilfe für das Land NRW betriebenen Notunterkünfte für die Erstaufnahme von Flüchtlingen in den Turnhallen des städt. Mataré-Gymnasiums und des städt. Meerbusch-Gymnasiums wurden kurzfristig zum 30.04. bzw. 11.08.2016 geschlossen. Aufgrund der damit reduzierten Aufwände (s. 050 313 010 / 53399990) blieben auch die Erträge hinter dem Ansatz zurück. Diese Maßnahmen waren zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht absehbar.

050 313 010 42119990 Erstattung der Amtshilfe - Asyl
Planwert 12.000.000,00 € Ergebnis 4.276.472,71 € Abweichung -7.723.527,29 €
 Siehe Erläuterung zu 050 313 010 / 42119980.

050 313 010 53390000 Sonstige soziale Leistungen AsylblG
Planwert 3.200.000,00 € Ergebnis 1.374.962,47 € Abweichung -1.825.037,53 €
 Der Planwert für Leistungen zum Lebensunterhalt für die der Stadt Meerbusch zugewiesenen Asylbewerber wurde auf der Basis der erwarteten Personenzahl von 900 Leistungsberechtigten ermittelt. Am Jahresende befanden sich noch 379 Personen im Leistungsbezug, was zum genannten Minderaufwand führte.

050 313 010 53392000 Sonstige soziale Leistungen AsylblG
Planwert 1.400.000,00 € Ergebnis 477.577,10 € Abweichung -922.422,90 €
 Siehe Erläuterung zu 050 313 010 / 42119990.

050 313 010 53399990 Kosten der Amtshilfe - Asyl
Planwert 12.000.000,00 € Ergebnis 3.844.434,73 € Abweichung -8.155.565,27 €
 Siehe Erläuterung zu 050 313 010 / 42119980.

050 315 010 52410000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen
Planwert 186.000,00 € Ergebnis 22.082,76 € Abweichung -163.917,24 €

Infolge des gravierenden Anstiegs der Flüchtlingszahlen waren bereits 2015 kurzfristig zusätzliche Unterbringungsmöglichkeiten zu schaffen, u.a. durch Anmietung der Unterkünfte Neusser Feldweg und Uerdinger Straße sowie eines Sanitärcontainers für die Unterkunft Alte Schule Bösinghoven. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2016 war davon auszugehen, dass für erwartete 700 Personen in Übergangswohnheimen noch weitere Unterbringungsmöglichkeiten zu realisieren seien. Für deren Ausstattung und Bewirtschaftung wurden Mittel in Höhe von 186.000 € eingeplant. Im Wesentlichen bedingt durch die in Amtshilfe für das Land betriebenen Notunterkünfte in den Turnhallen des Mataré- und des Meerbusch-Gymnasiums sowie den allgemeinen Rückgang der Flüchtlingszahlen in 2016 waren weitere Anmietungen nicht im erwarteten Umfang erforderlich, so dass der Aufwand für Ausstattung und Bewirtschaftung deutlich unter dem Planansatz blieb.

050 315 010 54220000 Mieten und Pachten
Planwert 400.000,00 € Ergebnis 91.665,96 € Abweichung -308.334,04 €
 Der Ansatz wird jährlich ermittelt auf Basis des RE des letzten abgeschlossenen Kindergartenjahres sowie der aktuellen Elternbeitragssatzung. Die tatsächliche Höhe der Elternbeiträge hängt dann

jedes Jahr vom jeweiligen Elterneinkommen der (neu aufgenommenen) Kinder ab und der Zahl der Befreiungen aufgrund geringen Einkommens oder Geschwisterkindregelung.

060 363 010 42214000 Kostenerstattung des Landes für unbegleitete Flüchtlinge
Planwert 1.000.000,00 € Ergebnis 1.775.101,59 € Abweichung 775.101,59 €

Analog zum Aufwandskonto 060 363 010 / 53324000 wurden im Rahmen der Haushaltsplanung Einnahmen aus Kostenerstattung überörtlicher Kostenträger vorsorglich in Höhe des prognostizierten Aufwandes eingeplant. Für Inobhutnahme, Clearing sowie Unterbringung und Versorgung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen in Anschlussmaßnahmen der Erziehungshilfe bzw. der Hilfen für junge Volljährige waren 2016 aufgrund einer unerwartet hohen Fallzahl jedoch Mittel in Höhe von 1.837.913,92 € aufzuwenden. Entsprechend erhöhen sich die Forderungen auf Kostenerstattung gegen den überörtlichen Träger der Jugendhilfe.

060 363 010 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Planwert 0,00 € Ergebnis 285.669,76 € Abweichung 285.669,76 €

Im Wesentlichen handelt es sich um letztlich nicht benötigte Rückstellungen für den Personenkreis der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge im Jahr 2015. Diese wurden bereits mit Kontierung vom 23.12.2015 gebildet. Zu diesem Zeitpunkt war im Fachbereich die Ankunft einer hohen Zahl von Flüchtlingen zu bewältigen, darunter auch unbegleitete minderjährige Ausländer. Notmaßnahmen waren kurzfristig zu entwickeln und Jugendhilfeangebote aufzubauen. Nahezu täglich kamen unbegleitete Minderjährige hinzu, die im Rahmen des Schutzauftrages der Jugendhilfe zu versorgen waren. In dieser Situation war die konkrete Berechnung von, dem Jahr 2015 zuzurechnenden Aufwänden nicht möglich. Für Unterbringung und Versorgung, Krankenhilfe und Dolmetschereinsätze wurde daher vorsorglich ein Betrag in Höhe von insgesamt 259.000 € rückgestellt. Im Ergebnis konnten die Rückstellungen in Höhe von 210.79,53 € für 2015 wieder ertragswirksam aufgelöst werden.

Der darüber hinausgehende Betrag ergibt sich aus der Differenz der erwarteten Aufwände und der tatsächlichen Rechnungsstellungen im sonstigen Produktbereich der Hilfen zur Erziehung.

060 363 010 53310000 Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen
Planwert 1.455.000,00 € Ergebnis 1.193.897,67 € Abweichung -261.102,33 €

Die Ansatzermittlung für ambulante Hilfen zur Erziehung und Hilfen zur Eingliederung bei seelischer Behinderung erfolgte auf Basis der erwarteten Fallzahlen und Bedarfe. Der aufgrund höherer Fallzahl und durchschnittlicher Fallkosten entstandene Mehraufwand von 82.951 € im Bereich der Eingliederungshilfen konnte durch Minderaufwand bei den ambulanten Erziehungshilfen ausgeglichen werden. Durch eine in 2016 gesunkene Fallzahl sowie Reduzierung der durchschnittlichen Fallkosten verblieb insgesamt ein Minderaufwand von 261.102,33 €

060 363 010 53322000 Hilfe für junge Volljährige in Heim- und Familienpflege

Planwert 1.274.000,00 € Ergebnis 1.158.516,94 € Abweichung -115.483,06 €

Die Ansatzermittlung für die stationäre Unterbringung von Minderjährigen und jungen Volljährigen erfolgte auf Basis der prognostizierten Fallzahlen und Bedarfe. Der Teilansatz für die Unterbringung von Minderjährigen in Höhe von 970.000 € wurde trotz geringer Reduzierung der Fallzahl um ca. 80.000 € überschritten, im Wesentlichen verursacht durch eine in Meerbusch erstmalig mit entsprechender Anordnung des Familiengerichts gewährte und kostenintensive Unterbringung einer Minderjährigen in einer geschlossenen Jugendhilfeeinrichtung. Dieser Mehraufwand konnte durch Minderaufwand bei den stationären Hilfen für junge Volljährige ausgeglichen werden. Aufgrund der Reduzierung der Fallzahl im Jahresverlauf von erwarteten 8 auf lediglich 5 junge Erwachsene verblieb insgesamt ein Minderaufwand von 115.483,06 €.

060 363 010 53323000 Engl.h. f.seel.beh.Mj./jg.Vj. –stationär-

Planwert 330.000,00 € Ergebnis 114.037,48 € Abweichung -215.962,52 €

Die Ansatzermittlung für die stationäre Unterbringung von seelisch behinderten Minderjährigen und jungen Volljährigen im Rahmen der Eingliederungshilfe erfolgte auf Basis der prognostizierten Fallzahlen und Bedarfe. Von 6 erwarteten Unterbringungen waren noch 2 voll- und 2 teilstationäre Maßnahmen zu gewähren, so dass insgesamt ein Minderaufwand von 215.962,52 € verblieb.

060 363 010 53324000 Soziale Leistungen an nat. Pers. i. Einrichtungen -unbegleitete Flüchtlinge-

Planwert 1.000.000,00 € Ergebnis 1.837.913,92 € Abweichung 837.913,92 €

Für Inobhutnahme, Clearing sowie Unterbringung und Versorgung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen in Anschlussmaßnahmen der Erziehungshilfe bzw. der Hilfen für junge Volljährige waren 2016 Mittel in Höhe von 1.837.913,92 € aufzuwenden. Die Zahl der zu betreuenden jungen Menschen war zum Zeitpunkt der Ansatzbildung nicht planbar; infolge des allgemeinen Flüchtlingsstromes ab 2015 sowie einer Änderung des SGB VIII ab 01.11.2015 waren deutlich mehr Jugendliche aufzunehmen, als zunächst angenommen (s. auch Erläuterung zu 060 363 010 / 42214000 - Kostenerstattung des Landes für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge).

060 365 010 41411000 Zuweisungen vom Land für Betriebskosten gemäß § 21KiBiz

Planwert 5.762.000,00 € Ergebnis 6.218.683,26 € Abweichung 456.683,26 €

Der Ansatz 2016 orientierte sich an dem Landeszuschuss für das Kita-Jahr 2015/2016 zuzüglich der gesetzlich vorgegebenen Erhöhung um 1,5%. Im Rahmen des Gesetzes zur überbrückenden Verbesserung der finanziellen Ausstattung der Kindertagesbetreuung als Änderungsgesetz zum KiBiz erfolgte jedoch zum einen die Erhöhung der Kindpauschalen um 3% ab 8/2016 sowie die Einführung eines zusätzlichen Zuschusses zu den Kindpauschalen auf Basis von Gruppenform und Betreuungszeit je Kind. Zudem wurde die Pauschalförderung für die „Sprach-Kitas“ sowie der Landeszu-

schluss für die PlusKita-Einrichtungen auf diesem Sachkonto verbucht - die Planung erfolgte aber auf dem Sachkonto 41410000. Insgesamt entstanden somit Mehrerträge aus Landeszuweisungen in genannter Höhe, deren anteilige Weiterleitung an die freien Träger unter Sachkonto 53180000 zu entsprechendem Mehraufwand führte.

060 365 010 43211000 Elternbeiträge
Planwert 2.210.000,00 € Ergebnis 2.655.947,45 € Abweichung 445.947,45 €

Das Elternbeitragsaufkommen kann wegen wechselnder Einkommensverhältnisse nur geschätzt werden. Zudem wurden Mehrerträge durch Nachforderungen aus Einkommensüberprüfungen sowie die Aufnahme von Kindern in Überbelegung erzielt.

060 365 010 44810000 Kostenerstattungen und -umlagen vom Land
Planwert 160.000,00 € Ergebnis 545.921,46 € Abweichung 385.921,46 €

Aufgrund des erhöhten Personalaufwandes in der U3-Betreuung leistet das Land eine zusätzliche U3-Pauschale zur Finanzierung von ergänzenden Personalkraftstunden. Der Ansatz orientierte sich am Bewilligungsbescheid für das Kita-Jahr 2015/2016. Bei der Haushaltsplanung war vorgesehen, die anteiligen Zuschüsse an die freien Träger direkt weiter zu leiten (ohne Veranschlagung im städtischen Haushalt), was aber aufgrund der veränderten Bescheidsystematik des Landes nicht umsetzbar war. Dies führte zu den genannten Mehrerträgen und folglich zu entsprechendem Mehraufwand bei 030 365 010 / 53180000.

060 365 010 53180000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
Planwert 8.447.000,00 € Ergebnis 9.222.124,90 € Abweichung 775.124,90 €

Durch die geänderte prozentuale Erhöhung der Landeszuweisung auf 3% ab 8/2016 erhöhte sich analog zur Auszahlung der gesetzlichen Betriebskosten auch der Aufwand der freiwilligen städtischen Zuschüsse, die auf der Höhe der Kindpauschalen basieren. Zudem entstand durch die Weiterleitung der neu eingeführten Zuschüsse zu den Kindpauschalen an die freien Träger weiterer, nicht eingeplanter Aufwand (s. Erläuterung zu 030 365 010 / 41411000).

100 521 010 43110000 Verwaltungsgebühren
Planwert 330.000,00 € Ergebnis 508.671,87 € Abweichung 178.671,87 €

Der Ansatz kann nur geschätzt werden und hängt u. a. vom zügigen Bauvorschritt der jeweiligen Bauvorhaben ab.

110 538 010 45820000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen
Planwert 0,00 € Ergebnis 259.170,74 € Abweichung 259.170,74 €

Im Planwert fehlt ein Betrag in Höhe von 220.000,00 € für die Auflösung von Rückstellungen aus der Abwasserabgabe. Dieser Betrag wurde irrtümlich beim Sachkonto 43810000 (Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich) veranschlagt.

110 538 010 52160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens
Planwert 1.100.000,00 € Ergebnis 861.171,99 € Abweichung -238.828,01 €

Die Mittel konnten im Jahr 2016 nicht wie geplant abfließen. Daher war eine Mittelübertragung nach 2017 notwendig, die zu der Abweichung führt. Die entsprechende Abwicklung wird in 2017 erfolgen.

120 541 020 52160000 Instandhaltung des Infrastrukturvermögens
Planwert 264.000,00 € Ergebnis 41.320,02 € Abweichung -222.679,98 €

Die Mittel konnten im Jahr 2016 nicht wie geplant abfließen. Daher war eine Mittelübertragung nach 2017 notwendig, die zu der Abweichung führt. Die entsprechende Abwicklung wird in 2017 erfolgen.

120 547 010 45910000 vermischte Erträge
Planwert 100,00 € Ergebnis 327.708,41 € Abweichung 327.608,41 €

In 2016 hat die Verkehrsgesellschaft Kreis Neuss mbH der Stadt Meerbusch folgende Beträge erstattet:

149.522,41 € Erstattung aus der Zuwendung Aufgabenträgerpauschale aus 2015.

156,00 € Erstattung aus der Ergebnisrechnung Busverkehr Rheinland aus 2014.

178.000,00 € Erstattung aus der Ergebnisrechnung Allgemeine Verbandsumlage aus 2014.

150 573 010 45110000 Konzessionsabgaben
Planwert 3.076.000,00 € Ergebnis 2.878.761,62 € Abweichung -197.238,38 €

Die Konzessionsabgaben korrelieren mit den Umsätzen der WBM. Je höher der Verbrauch des Endkunden ausfällt, desto höher fallen die Konzessionsabgaben aus. Bedingt durch die milden Winter 2015/2016 sowie 2016/2017 sind diese in 2016 entsprechend niedriger ausgefallen.

150 573 010 46510000 Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und aus Beteiligung
Planwert 1.885.000,00 € Ergebnis 2.484.959,87 € Abweichung 599.959,87 €

Der Gewinn fiel höher aus als erwartet.

160 611 010 40120000 Grundsteuer B
Planwert 9.750.000,00 € Ergebnis 10.215.533,18 € Abweichung 465.533,18 €

Die Steuereinnahme fiel höher aus als erwartet. Das Finanzamt hatte zahlreiche Nachveranlagungen durchgeführt, was bei der Aufstellung des Haushalts nicht absehbar war.

160 611 010 40130000 Gewerbesteuer
Planwert 32.300.000,00 € Ergebnis 26.946.725,14 € Abweichung -5.353.274,86€

Die Gewerbesteuer hat den kalkulierten Ansatz bei den gebuchten Forderungen mit rd. 5,3 Mio. € unterschritten. Diese Abweichung ist zum überwiegenden Teil Steuerabgängen aus Vorjahren geschuldet. Diese sind im Vorfeld nicht kalkulierbar.

160 611 010 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Planwert 37.982.800,00 € Ergebnis 37.080.171,92 € Abweichung -902.628,08 €

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

160 611 010 41610000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
Planwert 710.200,00 € Ergebnis 267.694,73 € Abweichung -442.505,27 €

Die Zuordnung der allgemeinen Investitionszuschüsse erfolgt für die Planung zentral im Produkt 160 611 010, da zum Zeitpunkt der Planung nicht abzusehen ist, zu welchen Produkten die Sonderposten zuzuordnen sind. Den Wenigererträgen in diesem Produkt stehen Mehrerträge in anderen Produkten gegenüber. Auf den Gesamthaushalt bezogen belaufen sich die Mehrerträge auf 241.943,38 €.

160 611 010 53410000 Gewerbesteuerumlage
Planwert 2.513.000,00 € Ergebnis 2.052.615,91 € Abweichung -460.384,09 €

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

160 611 010 53420000 Finanzierungsbeteiligung Fonds deutsche Einheit
Planwert 2.441.000,00 € Ergebnis 1.993.969,74 € Abweichung -447.030,26 €

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

160 611 010 53720000 Kreisumlage

Planwert 28.170.000,00 € Ergebnis 30.065.176,00 € Abweichung 1.895.176,00 €

Bei der Haushaltsaufstellung war man von einem Hebesatz der Kreisumlage von 38,50 % und einer SGB II-Erstattung von 3,79 % ausgegangen. Verabschiedet wurde der Kreishaushalt mit einem Hebesatz von 40,75 % und einer SGB II-Erstattung von 3,69 %. Der Unterschiedsbetrag ergibt sich aus der Differenz zwischen den geplanten und tatsächlich festgesetzten Prozentsätzen.

160 611 010 53721000 Beteiligung SGB II

Planwert 2.115.000,00 € Ergebnis 1.896.002,52 € Abweichung -218.997,48 €

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

160 612 010 46180000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich

Planwert 450.000,00 € Ergebnis 132.631,51 € Abweichung -317.368,49 €

Die Zinserträge resultieren aus Steuernachzahlungen von Vorjahren.

160 612 010 55170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute

Planwert 4.238.700,00 € Ergebnis 3.746.920,79 € Abweichung -491.779,21 €

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

160 612 010 55180000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich

Planwert 200.000,00 € Ergebnis 425.581,00 € Abweichung 225.581,00 €

Die Abweichung ergibt sich u.a. aus der erforderlichen Bildung einer Rückstellung wegen eines Drohverlustes auf Grund einer ausstehenden Entscheidung des Finanzgerichts, sowie einer sechsstelligen Zahlung von Erstattungszinsen in einem einzelnen Gewerbesteuerfall. Die Zinsaufwendungen resultieren aus Steuererstattungen von Vorjahren, welche naturgemäß nicht planbar sind. Sie folgen den geringen Erträgen bei der Gewerbesteuer.

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

Planwert 26.061.600,00€ Ergebnis 25.364.335,65 € Abweichung -697.264,35€

Die Einsparungen beruhen auf nicht oder später besetzte Stellen.

010 111 140 78510000	Umbau Gerätehaus Lank				
	7.01012097.710.001				
Planwert	315.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-315.000,00 €

Der Planungsauftrag wurde in 2016 erteilt, die Umsetzung der Maßnahme kann jedoch erst in 2017 begonnen werden.

010 111 140 78510000	Umbau Erwin-Heerich-Schule				
	7.01012099.710.001				
Planwert	400.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung	-400.000,00 €

Mit der Planung wurde in 2016 begonnen. Aufgrund der Arbeitsbelastung des Service Immobilien hinsichtlich der Flüchtlingsunterbringung konnte die Umsetzung der Maßnahme in 2016 nicht begonnen werden, weshalb dies in 2017 nachgeholt wird.

010 111 140 78510000	Generals./Umbau Dr.-Franz-Schütz-Platz				
	7.01012100.710.001				
Planwert	520.000,00 €	Ergebnis	95.202,56 €	Abweichung	-424.797,44 €

Die Maßnahme wurde 2016 begonnen und wird in 2017 fortgesetzt und abgeschlossen. Der Mittelabfluss der Baumaßnahme erfolgte 2016 nicht in dem Umfang wie ursprünglich geplant. Die nicht ausgegebenen Haushaltsmittel sind jedoch bis auf eine Restsumme von rd. 25.000 € in vorgemerkten Aufträgen gebunden

010 111 140 78510000	Umbau Barbara-Gerretz-Schule				
	7.01012106.710.001				
Planwert	220.000,00 €	Ergebnis	395.970,54 €	Abweichung	175.970,54 €

Die genaue Planung der Umbaumaßnahme stand zum Zeitpunkt der Haushaltsverabschiedungen noch nicht fest. Durch Auflagen des Brandschutzes und durch die Schaffung kleinteiliger Grundrisse haben sich die Kosten der Maßnahme erhöht.

010 111 140 78510000	Container Barbara-Gerretz-Schule				
	7.01012107.710.001				
Planwert	0,00 €	Ergebnis	267.112,59 €	Abweichung	267.112,59 €

Die Entwicklung der Flüchtlingssituation war nicht absehbar, weshalb das Erfordernis dieser Maßnahme nicht bekannt und somit eine entsprechende Haushaltsplanung nicht möglich war.

010 111 160 68210000	Allgemeiner Grundstücksverkehr				
	7.01014002.775.001				
Planwert	3.010.000,00 €	Ergebnis	1.813.765,50 €	Abweichung	-1.196.234,50 €

Das Ergebnis resultiert aus dem Verkauf der Grundstücke in Büderich, Moerser Straße, Meerbusch Lank, Herta-Klingbeil-Straße für den Bau von zunächst Flüchtlingswohnheimen, nunmehr für den öffentlich geförderten Wohnungsbau, dem Verkauf in Osterath, Neusser Feldweg sowie mehreren Gewerbegrundstücken in Strümp.

Weiterhin waren im Ansatz für 2016 der Verkauf der Grundstücke Osterath, Insterburger Straße für den Bau eines Flüchtlingsheimes und des Kindergartens Knirpsmühle in Osterath, Einsteinstraße kalkuliert.

Aufgrund der geänderten Flüchtlingszahlen wurde im September 2016 im Rat ein Änderungsbeschluss gefasst, die Grundstücke an der Insterburger Straße für den öffentlich geförderten Wohnungsbau zu veräußern. Der entsprechende Aufstellungsbeschluss zur Änderung des B-Planes 307 wurde im Dezember 2016 gefasst. Die Zahlung des Kaufpreises ist abhängig vom Inkrafttreten des B-Planes, welches noch nicht erfolgt ist.

Ebenso konnte das Kindergartengrundstück nicht planmäßig veräußert werden, da der Umzug und die neuen Räumlichkeiten erst im April 2017 erfolgen wird.

010 111 160 68210000 Am Strümper Busch (I. u. II Entw.abchn.)
7.01014003.775.001
Planwert 750.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -750.000,00 €

Die bei der Mittelanmeldung kalkulierten Ansätze aus dem Verkauf konnten nicht realisiert werden, da eine neue Planung für diesen Bereich aufgestellt wurde. Die Änderung des B-Planes wurde im November 2016 rechtskräftig.

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 erneuter Ausschreibung des Areals und der Bewertung der eingegangenen Angebote durch eine Findungskommission hat der Rat in seiner Dezembersitzung den Verkauf der Grundstücke an den Siegerentwurf beschlossen. Die für 2016 kalkulierten Einzahlungen sind daher nicht in 2016 erfolgt. Mit einem Vertragsabschluss und der Einzahlung des Verkaufserlöses wird in 2017 gerechnet.

010 111 160 78210000 Allgemeiner Grundstücksverkehr
7.01014002.715.001
Planwert 258.000,00 € Ergebnis 55.682,95 € Abweichung -202.317,05 €

Der Ansatz enthält geschätzte 150.000 € für den möglichen Ankauf von Grundstücken. Der Bedarf ist jeweils abhängig vom entsprechenden Angebot und daher mit einem Kalkulationsrisiko verbunden. Weiterhin waren 2016 weitere 108.000 € für den Rückkauf eines Gewerbegrundstückes in Lank, In der Loh kalkuliert. Der Rückkauf ist entsprechend eines Ratsbeschlusses nicht erfolgt, so dass die Mittel nicht benötigt wurden.

020 126 010 78310000 Feuerwehrfahrzeuge
7.02003005.715.001
Planwert 980.000,00 € Ergebnis 13.281,94 € Abweichung -966.718,06 €

Der Haushaltsansatz beinhaltet die Beschaffung von einer Drehleiter 640.000 € und eines Gerätefahrzeuges Gefahrgut 340.000 €. Beide Fahrzeuge wurde in 2016 ausgeschrieben, bestellt und werden im Haushaltsjahr 2017 (Juni 2017 GW/G und September 2017 DLA (K) 23-12) kassenwirksam ausgeliefert. In 2016 wurden nur Beladungsteile –4 Gefahrgutanzüge- für 13.281,94 kassenwirksam für den Gerätewagen Gefahrgut beschafft worden. Somit ergibt sich eine Abweichung – Minderausgabe- von 966.718,06 €.

030 243 010 78310000 Beschaffung neuer Medien
7.03001002.715.001
Planwert 126.500,00 € Ergebnis 22.678,47 € Abweichung -103.821,53 €

Es sind noch Mittel aus 2016 i. H. v. über 60.000€ vorgemerkt und auftragsgebunden. Viele Bestellungen werden jetzt erst ausgeliefert, konfiguriert und montiert. Dies trifft insbesondere auf die neuen Server für die Grundschulen sowie die Smartboards für alle Schulen zu.

090 511 010 78520000 Am Strümper Busch (Planungskosten)
7.09001001.710.001
Planwert 205.000,00 € Ergebnis 83.991,78 € Abweichung -121.008,22€

Es handelt sich hier um Aufträge aus 2016, die erst im Laufe des Jahres 2017 kassenwirksam werden.

100 511 010 68210000 Bodenordnung
7.10002001.775.001
Planwert 290.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -290.000,00 €

Der Ansatz beinhaltet geplante Mehrwertausgleiche im Umlegungsverfahren Nr. 48 – Blumenstraße -. Das Umlegungsverfahren konnte in 2016 nicht zum Abschluss gebracht werden, daher auch keine Einzahlungen erfolgen.

110 538 010 78520000 Stichkanäle und Druckleitungen
7.11002004.710.001
Planwert 200.000,00 € Ergebnis 308.347,03 € Abweichung 108.347,03 €

In 2016 stand eine Ermächtigungsübertragung aus 2015 in Höhe von 269.000 € zur Verfügung. Da im FB 5 Stellen nicht besetzt waren, konnten die Mittel nicht in 2016 abfließen.

110 538 010 78520000 Sanierung Niederdonker Str. ABK
7.11002136.710.001
Planwert 295.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -295.000,00 €

Die Fertigstellung erfolgte schon in 2015, somit wurden die entsprechenden Mittel bereits in 2015 durch einen Haushaltsvorgriff auf 2016 bereitgestellt. Daher durften die Mittel in 2016 nicht verwendet werden.

110 538 010 78520000 Sanierung Bruckner Straße ABK
7.11002317.710.001
Planwert 300.000,00 € Ergebnis 111.436,17€ Abweichung -188.563,83 €

Die Maßnahme ist im Bau. Die beauftragten und damit gebundenen Mittel werden zum größeren Teil erst in 2017 kassenwirksam. Es wurde eine entsprechende Ermächtigungsübertragung von 2016 nach 2017 veranlasst.

120 541 010 68811100 Erschließungsbeiträge n. § 127 ff BauGB
7.12001011.785.001
Planwert 550.000,00 € Ergebnis 232.497,88 € Abweichung -317.502,12€

Die geplanten Grundstücksverkäufe „Alter Bauhof“ wurden nicht realisiert. Außerdem wurden eingeplante Grundstücksverkäufe „Am Strümper Busch“ noch im Haushaltsjahr 2015 kassenwirksam.

120 541 010 78170000 Verlängerung Böhlerstraße -Investitionszuschuss-
7.12001132.740.001
Planwert 990.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -990.000,00 €

Die Maßnahme ist im Bau. Der Mittelabfluss erfolgt nach Baufortschritt und Anforderung durch die Stadt Düsseldorf, da es sich hier um einen Investitionszuschuss handelt.

120 541 010 78210000 P + R Anlage Ostara
7.12001214.715.001
Planwert 500.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -500.000,00 €

Die Maßnahme wurde zeitlich verschoben und die Mittel wurden im Haushalt 2017 neuveranschlagt.

120 541 010 78520000 Verlängerung Böhlerstraße -Investitionszuschuss-
7.12001132.710.001
Planwert 1.110.000,00 € Ergebnis 168.545,25 € Abweichung -941.454,75 €

Die Baumaßnahme ist abgeschlossen, jedoch liegt die Schlußrechnung noch nicht vor. Die entsprechenden Mittel wurden als Ermächtigungsübertragung nach 2017 übertragen.

120 541 010 78520000 Laacher Weg (Umbau Bereich Kiga)
7.12001147.710.001
Planwert 190.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -190.000,00 €

Die Maßnahme wurde gestrichen.

120 541 010 78520000 P + R Anlage Ostara
7.12001214.710.001
Planwert 250.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -250.000,00 €

Die Maßnahme wurde zeitlich verschoben und die Mittel wurden im Haushalt 2017 neuveranschlagt.

120 541 010 78520000 Grundsanie rung An der Bundesbahn
7.12001222.710.001
Planwert 200.000,00 € Ergebnis 61.089,10 € Abweichung -138.910,90 €

Die Maßnahme ist im Wesentlichen abgeschlossen. Es bestehen jedoch noch Restforderungen und es droht ggf. auch ein Rechtsstreit.

120 541 010 78520000 Am Oberbach und Rheindamm
7.12001603.710.001
Planwert 170.000,00 € Ergebnis 506.893,01 € Abweichung 336.893,01€

In 2016 stand eine Ermächtigungsübertragung aus 2015 in Höhe von 317.671,36 zur Verfügung. Weitere Baukosten in Höhe von 19.221,66 € wurden im Rahmen der Budgetdeckung bereitgestellt.

120 541 010 78521000 Grundsanie rung Kemper Allee
7.12001424.710.001
Planwert 200.000,00 € Ergebnis 0,00 € Abweichung -200.000,00 €

Die Maßnahme wurde zeitlich verschoben und die Mittel in 2017 neuveranschlagt.

150 573 010 68430000	Verkauf Anteile WNO			
	7.15002004.775.001			
Planwert	0,00 €	Ergebnis	1.050.000,00 €	Abweichung 1.050.000,00 €

Durch den Verkauf der WNO an die wbm erfolgte eine außerplanmäßige Einzahlung in Höhe von 1,05 Mio. €.

160 612 010 69273000	Kreditaufnahme vom Kreditmarkt			
	7.16001004.745.001			
Planwert	12.175.200,00 €	Ergebnis	6.280.000,00 €	Abweichung -5.895.200,00 €

Realisiert wurden aus der Ermächtigung des Jahres 2015 der Restbetrag i.H.v. 1,655 Mio. € und aus der Ermächtigung des Jahres 2016 ein Betrag von rd. 4,625 Mio. €. Der Restbetrag der Kreditermächtigung aus 2016 i.H.v. 7.549.400,00 € wurde nach 2017 vorgetragen.

160 612 010 69273010	Kreditaufnahme für Umschuldung			
	7.16001044.745.001			
Planwert	2.568.000,00 €	Ergebnis	0,00 €	Abweichung -2.568.000,00 €

Der zur Umschuldung anstehende Kreditbetrag i.H.v. 2,568 Mio. € wurde über Geldmarktmittel zwischenfinanziert und wird in 2017 über ein Kapitalmarktdarlehen ausfinanziert. Dies führte zu Einsparungen bei den Zinsaufwendungen

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 Hallenbad (080 424 010) resultieren aus den fehlenden Miet- und Betriebskosten aufgrund der Sanierung des Hallenbades.

Das alte Gebäude der Barbara-Gerretz-Schule (030 211 060) wurde, aufgrund der Flüchtlingssituation, früher als geplant geschlossen und der Schulbetrieb an den Wienenweg verlegt. Daraus resultieren die dortigen Abweichungen.

Aufgrund der Flüchtlingssituation erhöhte sich der Aufwand für das Produkt Bewirtschaftung von Übergangsheimen (050 315 010) deutlich. Dies resultiert aus den Personalkosten der anderen Fachbereiche, die für die Flüchtlingsunterbringung und -betreuung anfielen und zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar waren.

Die Unterschiede bei den 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.

Die Steigerungen im Produkt 090 511 030 Vermessungen ergeben sich aus vermehrten Umlagevermessungen und der gestiegenen Anzahl an Bebauungsplänen.

Übersicht Jahresrechnung

Jahresabschluss 2016

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 010 111 140 010 111 150	Nebenkosten 010 111 140 010 111 150	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	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
010 111 010	Rat u. Aussch., Fraktionen, Integrationsr.	5.243,27 €	2.136,68 €	8.416,05 €	16.184,62 €	17.799,25 €	15.443,00 €	7.003,89 €	6.493,76 €				78.720,52 €
010 111 020	Verwaltungsleitung	13.461,94 €	11.413,36 €	38.418,74 €	39.781,75 €	10.857,15 €	49.479,00 €	35.185,56 €	18.117,89 €				216.715,39 €
010 111 030	Gleichstellung	1.541,09 €	760,89 €	3.949,52 €	2.652,12 €	2.778,90 €	1.989,00 €	1.311,92 €					14.983,44 €
010 111 040	Öffentlichkeitsarbeit/Stadtmarketing	9.362,98 €	3.815,51 €	2.279,26 €	13.954,90 €	6.690,25 €	4.126,00 €	3.203,97 €	31.411,66 €		2.547,58 €		77.392,11 €
010 111 050	Beschäftigtenvertretung	5.346,01 €	3.043,56 €	15.798,07 €	10.608,47 €	3.508,92 €	4.839,00 €	3.186,18 €	141,46 €				46.471,67 €
010 111 060	Prüfung und Beratung	11.562,43 €	7.608,91 €	33.545,46 €	26.521,16 €	6.692,52 €	16.444,00 €	12.770,62 €	3.277,81 €				118.422,91 €
010 111 070	Zentrale Leistungen, Orga. u. Stadtarchiv	23.407,45 €	2.140,95 €	17.895,09 €	32.372,30 €	31.457,71 €	64.953,00 €	23.934,54 €	8.934,30 €				205.095,34 €
010 111 080	Serviceleistungen Baubetriebshof	316.281,47 €	128.887,87 €	78.778,38 €	45.235,05 €	138.223,35 €	235.989,00 €	117.112,29 €					1.060.507,41 €
010 111 090	Personalwirtschaft und -entwicklung	33.332,21 €	13.543,86 €	0,00 €	52.473,50 €	62.248,85 €	15.505,00 €	7.456,50 €					184.559,92 €
010 111 100	Finanzmanagement	53.368,99 €	21.685,39 €	91.142,27 €	83.011,25 €	24.802,10 €	12.012,00 €	6.026,36 €	2.011,22 €				294.059,58 €
010 111 110	Geschäftsbuchh., Zahlungsverk., Vollstr.	79.023,55 €	32.109,60 €	71.474,10 €	122.527,78 €	13.068,83 €	15.666,00 €	8.004,62 €	13.324,74 €				355.199,22 €
010 111 120	Service DV-Management und Telekommunik.	39.137,26 €	15.902,62 €	45.656,65 €	49.145,31 €	45.389,45 €	24.015,00 €	11.549,25 €	4.909,89 €				235.705,43 €
010 111 130	Rechts- u. Schadensangel., Datenschutz	16.594,52 €	9.130,69 €	35.494,77 €	26.521,16 €	9.712,96 €	7.852,00 €	6.126,16 €					111.432,26 €
010 111 140	Technisches Gebäudemanagement	44.942,31 €	18.314,44 €	10.940,46 €	61.401,57 €	113.278,73 €			2.336,33 €	1.677,53 €			252.891,37 €
010 111 150	Infrastr. u. kaufm. Gebäudemanagement	87.600,04 €	35.697,90 €	27.274,50 €	22.327,84 €	111.114,89 €			875.489,20 €				1.159.504,37 €
010 111 160	Grundstücksverkehr	18.538,70 €	7.554,71 €	22.957,08 €	22.886,96 €	22.567,95 €	12.870,00 €	8.397,90 €	35.564,01 €	5.298,67 €			156.635,98 €
020 122 010	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	44.811,22 €	18.261,02 €	31.137,61 €	52.048,30 €	97.185,15 €	18.756,00 €	12.190,44 €	13.897,78 €	253,75 €			288.541,27 €
020 122 030	Bürgerservice und Wahlen	45.316,82 €	18.467,06 €	34.830,52 €	73.129,82 €	23.940,49 €	22.135,00 €	15.537,88 €	0,00 €				233.357,59 €
020 122 040	Personenstandswesen	14.980,77 €	6.104,81 €	27.445,71 €	22.327,84 €	10.538,03 €	23.295,00 €	27.021,10 €					131.713,26 €
020 126 010	Feuerschutz	91.944,47 €	37.468,29 €	111.628,20 €	25.410,19 €	40.791,81 €	253.176,00 €	119.292,15 €	10.621,87 €				690.332,98 €
030 211 010	Adam-Riese-Schule	8.838,65 €	3.601,84 €	2.151,62 €	11.170,06 €	7.163,82 €	227.182,00 €	118.955,80 €	1.155,96 €				380.219,75 €
030 211 020	Brüder-Grimm-Schule	5.205,82 €	2.121,42 €	1.267,27 €	11.170,06 €	7.216,44 €	263.850,00 €	183.795,52 €	531,05 €				475.157,58 €
030 211 030	St. Mauritius-Schule	5.617,79 €	2.289,30 €	1.367,56 €	11.170,06 €	6.990,62 €	93.975,00 €	62.559,20 €	362,20 €				184.331,73 €
030 211 040	Martinusschule	7.490,38 €	3.052,41 €	1.823,41 €	11.170,06 €	6.892,10 €	265.304,00 €	170.945,28 €	3.025,21 €				469.702,85 €
030 211 050	Eichendorffschule	5.617,79 €	2.289,30 €	1.367,56 €	11.170,06 €	6.873,54 €	180.849,00 €	87.556,80 €	3.170,06 €	938,57 €			299.832,68 €
030 211 060	Barbara-Gerretz-Schule	5.617,79 €	2.289,30 €	1.367,56 €	11.170,06 €	6.823,03 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				27.267,74 €
030 211 070	Erwin-Heerich-Schule	8.726,30 €	3.556,05 €	2.124,27 €	11.170,06 €	6.994,68 €	42.342,00 €	59.916,88 €	1.470,45 €				136.300,69 €
030 211 080	Pastor-Jacobs-Schule	7.490,38 €	3.052,41 €	1.823,41 €	11.170,06 €	6.593,00 €	233.387,00 €	93.722,52 €	0,00 €				357.238,78 €
030 211 090	Theodor-Fliedner-Schule	7.490,38 €	3.052,41 €	1.823,41 €	11.170,06 €	7.496,90 €	234.753,00 €	100.484,64 €					366.270,80 €
030 211 100	Grundschulverbund Wieneweg	7.155,95 €	3.052,41 €	1.823,41 €	11.170,06 €	7.208,32 €	72.778,74 €	91.653,76 €	327,06 €				195.169,71 €
030 212 010	Gemeinschaftshauptschule Osterath	7.490,38 €	3.052,41 €	1.823,41 €	11.170,06 €	7.751,63 €	72.779,00 €	91.653,76 €	0,00 €				195.720,65 €
030 215 010	Realschule Osterath	11.235,58 €	4.578,61 €	2.735,11 €	16.758,16 €	7.899,96 €	667.532,00 €	223.249,70 €					933.989,12 €
030 217 010	Mataré-Gymnasium	14.980,77 €	6.104,81 €	3.646,82 €	27.928,21 €	9.032,80 €	865.315,00 €	439.884,06 €	2.664,12 €				1.369.556,59 €
030 217 020	Meerbusch-Gymnasium	14.980,77 €	6.104,81 €	3.646,82 €	33.516,31 €	8.512,03 €	1.014.413,00 €	343.785,68 €	1.900,02 €				1.426.859,44 €
030 218 010	Maria-Montessori-Gesamtschule	11.235,58 €	4.578,61 €	2.735,11 €	36.310,36 €	8.729,59 €	869.196,00 €	311.039,91 €	9.842,46 €				1.253.667,62 €
030 241 010	Schülerbeförderung	1.872,60 €	763,10 €	3.430,71 €	2.790,98 €	8.582,10 €	8.608,00 €	8.004,00 €					34.051,49 €
030 243 010	Schulverwaltungsangelegenheiten	29.410,99 €	11.985,27 €	29.887,56 €	38.993,16 €	95.973,50 €	749,00 €	696,00 €	10.990,22 €				218.685,70 €
040 261 010	Theater am Wasserturm	5.917,40 €	2.411,40 €	4.891,33 €	1.616,99 €	16.990,94 €	54.596,00 €	37.778,24 €					124.202,30 €
040 263 010	Musikschule	179.645,63 €	73.207,39 €	49.681,46 €	24.703,70 €	81.851,49 €	79.265,00 €	20.673,25 €	514,44 €				509.542,36 €
040 271 010	Volkshochschule	26.815,58 €	10.927,62 €	7.479,76 €	33.937,83 €	74.248,05 €	66.967,00 €	36.302,27 €	1.531,49 €				258.209,60 €
040 272 010	Stadtbibliothek	45.541,54 €	18.558,63 €	17.988,01 €	123.310,57 €	18.897,83 €	146.423,00 €	61.553,59 €					432.273,17 €
040 281 010	Kulturveranstaltung und -förderung	6.067,21 €	2.472,45 €	5.165,79 €	10.104,51 €	13.458,20 €	28.346,00 €	16.680,85 €	18.732,56 €				101.027,57 €
050 311 010	Soziale Hilfen	29.587,02 €	12.057,01 €	29.811,42 €	49.322,36 €	15.158,54 €	16.091,00 €	14.961,39 €	738,00 €				167.726,74 €
050 312 010	Jobcenter	14.980,77 €	6.104,81 €	21.495,99 €	0,00 €	13.488,99 €	0,00 €	0,00 €					56.070,56 €
050 313 010	Soziale Hilfen für Asylbewerber	5.243,27 €	2.136,68 €	4.846,22 €	8.011,86 €	12.409,91 €	2.164,00 €	2.012,31 €	4.163,54 €				40.987,79 €
050 315 010	Bewirtschaftung von Übergangwohnheimen	11.048,32 €	4.502,30 €	6.259,36 €	11.078,26 €	15.250,93 €	469.948,00 €	355.266,72 €				663.060,37 €	1.536.414,26 €
050 315 020	Soziale Einrichtungen für Obdachlose	5.992,31 €	2.441,93 €	2.351,19 €	13.044,53 €	11.489,76 €	107.408,00 €	48.818,02 €	715,78 €				192.261,52 €
050 331 010	Förderung der Wohlfahrtspflege	5.243,27 €	2.136,68 €	3.061,30 €	6.054,49 €	11.774,38 €	2.393,00 €	2.224,59 €					32.887,71 €
050 341 010	Unterhaltsvorschuss	4.306,97 €	1.755,13 €	7.593,16 €	6.614,84 €	9.593,67 €	2.068,00 €	1.922,70 €	715,78 €				34.570,25 €
050 351 010	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	20.224,04 €	8.241,50 €	14.145,28 €	32.851,28 €	9.270,45 €	7.947,00 €	7.388,91 €					100.068,46 €
060 361 010	Tagesbetreuung von Kindern bei Einzelpersonen	7.115,87 €	2.899,79 €	5.897,05 €	10.801,31 €	79.540,62 €	3.276,00 €	3.045,87 €					112.576,51 €

Jahresabschluss 2016

060 362 010	Kinder- und Jugendarbeit	5.617,79 €	2.289,30 €	1.962,53 €	10.521,29 €	13.058,37 €	1.532,00 €	1.424,19 €				36.405,47 €	
060 363 010	Ergänzende und ersetzende Hilfen	55.616,10 €	22.664,12 €	17.703,62 €	88.669,66 €	46.086,07 €	28.489,00 €	26.488,89 €	715,78 €			286.433,24 €	
060 363 020	Kinder- und Jugendsozialarbeit, Familienförderung	17.040,62 €	6.944,23 €	4.148,26 €	20.846,69 €	12.635,34 €	4.250,00 €	3.951,54 €				69.816,68 €	
060 363 030	So. Leistungen z. Förderung ju. Menschen u. Fam. -AV / AP / Beistands.	15.542,55 €	6.333,74 €	28.177,44 €	20.566,67 €	11.550,20 €	4.757,00 €	4.423,08 €	715,78 €			92.066,46 €	
060 365 010	Tagesbetreuung von Kindern in Einrichtungen	508.372,38 €	207.166,84 €	137.439,16 €	135.479,18 €	178.948,71 €	579.842,00 €	398.133,02 €	1.541,30 €			2.146.922,59 €	
060 366 010	Einrichtungen der Jugendarbeit	374,52 €	152,62 €	91,17 €	9.269,49 €	9.687,93 €	18.125,00 €	13.401,54 €	309.081,08 €			360.183,35 €	
060 367 010	Sonst. Einr. z. Förd. jg. Menschen u. Familien -EB-	26.403,60 €	10.759,73 €	6.427,52 €	32.401,78 €	9.913,47 €	29.214,00 €	28.088,60 €				143.208,70 €	
080 421 010	Bereitstellung von Sportmöglichkeiten	4.681,49 €	1.907,75 €	4.590,47 €	9.072,99 €	13.608,88 €	342.000,00 €	456.144,51 €	24.363,19 €			856.369,28 €	
080 424 010	Hallenbad	34.830,29 €	14.193,69 €	11.929,69 €	7.198,95 €	20.994,46 €	2.051,00 €	1.907,04 €	2.133,71 €			95.238,83 €	
090 511 010	Räuml. Planung und Entwicklungsmaßnahmen	35.579,33 €	14.498,93 €	20.560,64 €	55.822,68 €	11.200,88 €	23.135,00 €	15.028,18 €	2.105,13 €	79.148,01 €		257.078,78 €	
090 511 020	Grafische Datenverarbeitung	10.299,28 €	4.197,06 €	2.804,67 €	16.747,42 €	11.411,02 €	13.681,00 €	8.926,76 €				68.067,21 €	
090 511 030	Vermessung	21.347,60 €	8.699,36 €	11.443,93 €	30.559,85 €	14.563,49 €	13.173,00 €	8.694,88 €				108.482,11 €	
100 511 010	Bodenordnung	17.227,88 €	7.020,54 €	8.953,62 €	21.911,19 €	10.397,31 €	9.056,00 €	5.883,18 €				80.449,72 €	
100 521 010	Baufaufsicht	35.579,33 €	14.498,93 €	14.610,92 €	53.034,76 €	16.567,49 €	21.755,00 €	13.946,28 €	1.052,57 €			171.045,28 €	
100 521 020	Denkmalpflege	3.745,19 €	1.526,20 €	911,70 €	8.369,87 €	3.917,93 €	1.590,00 €	1.029,82 €	1.052,57 €	681,75 €		22.825,03 €	
110 537 010	Abfallentsorgung	6.554,09 €	2.670,86 €	10.520,07 €	9.768,43 €	98.580,99 €	3.021,00 €	1.993,30 €	261.485,27 €			394.594,01 €	
110 537 020	DSD - Duales System Deutschland	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.883,02 €						2.883,02 €	
110 538 010	Stadtentwässerung	61.421,15 €	25.029,73 €	37.977,39 €	86.188,54 €	169.438,68 €	32.115,00 €	21.204,00 €	344.370,90 €			777.745,39 €	
120 541 010	Straßen, Wege, Plätze	56.365,14 €	22.969,36 €	42.160,83 €	102.180,64 €	199.782,09 €	38.208,00 €	25.235,86 €	825.235,11 €	25.293,35 €		1.337.430,38 €	
120 541 020	Straßenbeleuchtung	5.318,17 €	2.167,21 €	4.685,96 €	16.755,09 €	62.128,85 €	28.792,00 €	14.501,88 €	140.069,39 €			274.418,55 €	
120 545 010	Straßenreinigung	4.419,33 €	1.800,92 €	6.133,08 €	6.670,66 €	74.178,10 €	2.979,00 €	1.966,64 €	411.045,57 €			509.193,30 €	
120 547 010	ÖPNV	1.048,65 €	427,34 €	1.921,20 €	1.562,95 €	25.929,30 €	847,00 €	559,24 €	2.686,68 €			34.982,36 €	
130 551 010	Unterhaltung von Grün- und Forstflächen	16.666,10 €	6.791,60 €	5.842,00 €	23.092,83 €	36.570,03 €	12.615,00 €	6.191,60 €	13.365,25 €	3.162,53 €		124.296,94 €	
130 553 010	Friedhofs- und Bestattungswesen	11.685,00 €	4.761,75 €	11.174,13 €	18.213,99 €	38.526,93 €	105.497,00 €	50.785,07 €				240.643,87 €	
130 555 010	Wirtschaftswege	561,78 €	228,93 €	1.029,21 €	1.562,95 €	16.787,28 €	708,00 €	460,66 €				21.338,81 €	
140 561 010	Umweltschutz	11.647,55 €	4.746,49 €	9.380,10 €	19.281,65 €	10.540,24 €	9.903,00 €	6.533,56 €	3.066,61 €			75.099,20 €	
150 571 010	Wirtschaftsförderung	5.617,79 €	2.289,30 €	7.317,28 €	8.372,94 €	7.968,25 €	5.653,00 €	4.390,22 €				41.608,78 €	
150 573 020	Märkte	93,63 €	38,16 €	22,79 €	977,00 €	12.388,59 €	288,00 €	190,34 €	34.712,98 €			48.711,49 €	
160 611 010	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.243,27 €	2.130,49 €	6.893,85 €	7.160,71 €	350.459,92 €						371.888,24 €	
160 612 010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	4.681,49 €	1.902,23 €	5.708,99 €	4.508,60 €	347.513,02 €						364.314,33 €	
160 411 010	Krankenhäuser	0,00 €	0,00 €	0,00 €	265,21 €	1.007,44 €						1.272,65 €	
SUMME ERTRAG		2.467.565,69 €	1.010.233,32 €	1.377.097,00 €	2.238.176,92 €	3.232.029,39 €	8.231.724,74 €	4.543.327,43 €	3.467.881,19 €	116.454,16 €	2.547,58 €	663.060,37 €	27.350.097,78 €
SUMME												12.775.052,17 €	

Aufteilung des Ertrages auf Produkte:

	Spalte B	Spalte F	Spalte H	Spalte I	Spalte K			
010 111 020	1.005.756,30 €	010 111 100	996.398,95 €	010 111 140	4.115.861,87 €	2.271.663,22 €	040 271 010	917,93 €
010 111 030	45.760,68 €	010 111 110	1.366.763,88 €	010 111 150	4.115.862,87 €	2.271.664,22 €	040 272 010	1.402,50 €
010 111 050	230.706,20 €	160 611 010	456.958,10 €				080 424 010	227,15 €
010 111 060	544.275,14 €	160 612 010	410.635,81 €					
010 111 130	641.067,37 €	160 411 010	1.272,65 €					
SUMME	2.467.565,69 € *	SUMME	3.232.029,39 € *	Summe	8.231.724,74 €	4.543.327,43 € *	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	28.927,25 €	010 111 110	4.467,02 €	060 363 010	111.459,09 €
010 111 040	7.777,91 €	010 111 120	927,82 €	060 363 030	79.158,65 €
010 111 070	296,03 €	010 111 140	192.987,27 €	090 511 010	75.834,36 €
010 111 080	1.515,61 €	010 111 150	4.814,19 €	090 511 030	7.138,91 €
010 111 090	6.835,18 €	010 111 160	3.758,14 €	100 521 010	38.323,77 €
010 111 100	12.387,25 €	030 243 010	86.451,92 €		
				Summe:	663.060,37 €

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 2016
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	Zuwendungen und allgem.Umlagen	3.125.733,85 €
3	Sonstige Transfererträge	4.830.945,13 €
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.741,85 €
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	43.614,00 €
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.850,00 €
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €
8	Aktivierete Eigenleistungen	
10	Ordentliche Erträge	8.070.884,83 €
11	Personalaufwendungen	-404.185,74 €
12	Versorgungsaufwand	
	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.344,97 €
14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00 €
15	Transferaufwendungen	-5.964.046,44 €
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-430.915,33 €
17	Ordentliche Aufwendungen	-6.826.492,48 €
18	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.244.392,35 €
19	Finanzerträge	0
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0
21	Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	0
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)	1.244.392,35 €
23	Außerordentliche Erträge	0,00 €
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €
25	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00 €
26	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=Zeilen 22 und 25)	1.244.392,35 €
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.577.402,06 €
29	Ergebnis	-333.009,71 €

Das Land NRW hat den Gemeinden im Haushaltsjahr 2016 für die Erfüllung der Aufgabe "Aufnahme und Unterbringung" des vom § 2 FlÜAG erfassten Personenkreises und der von der Asylbewerberleistungsstatistik mit Stand vom 31.12.2014 erfassten Anzahl Geduldeter gem. § 60 a des Gesetzes über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet (AufenthG) eine pauschale Landeszuweisung gewährt.

Aufgrund der Differenz zwischen der prognostizierten und der tatsächlich erhobenen Bestandszahl zum 01.01.2016 erfolgte gem. § 4 Abs. 3 Satz 3 FlÜAG zum 01.12.2016 eine Nachzahlung an die Kommunen. Dies spiegelt sich in den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen, im Vergleich zur Abrechnung von 2015, wieder.

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.

AKTIVA

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 m² 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 Bebauungsplangebietern 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 €/m² angegeben. Im Außenbereich mit 10 % des Bodenrichtwertes für Ackerland, sofern nicht wegen der umliegenden Grundstücke andere Bodenrichtwerte gelten, mindestens jedoch 1 €/m².

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 €/m² 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 €/m² 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

Gehölbewuchs) 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 Bestandserwartungswert (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 m² 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 Luftbildaufnahmen aus dem Jahr 2002, die Erfassung des eingepflegten Datenbestandes der Straßen, Wege und Plätze auf Vollständigkeit und Plausibilität überprüft.

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

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

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

Basierend auf der ermittelten Restnutzungsdauer der Verschleißschicht, die sich aus dem aktuellen Zustand ergibt, wurde der prozentuale Abschlag von der 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 bedeutende 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:

Kostenerstattungsbeiträge für Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen

Ablösungsbeiträge 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 Kostenerstattungsbeiträge 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 Ablösungsbeiträge für Stellplätze werden solange in diesem Sammelposten geführt, bis eine zweckbestimmte, investive Verwendung des Betrages erfolgt. Sodann erfolgt mit der Abschreibung des erstellten Anlagevermögens, die sukzessive ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens.

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

3. Rückstellungen

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

3.1 Pensionsrückstellungen

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

3.2 Instandhaltungsrückstellungen

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

3.4 Sonstige Rückstellungen

Eine Aufstellung aller sonstigen Rückstellungen ist dem Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

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

g. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Alle geplanten Ausbaubeiträge nach § 8 KAG sowie Erschließungsbeiträge nach § 127 BauGB wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2016 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 betragen am 31.12. 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 auf insgesamt 5.218,98 €.

Für das ebenfalls geleaste Dienstfahrzeug des Ersten Beigeordneten wurden von Januar bis Dezember Leasingraten in Höhe von insgesamt 1.953,46 € 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 31.12.2016:

Bürgschaftsnehmer	Anzahl der Bürgschaften	Ursprungsbetrag der Bürgschaft	Stand 31.12.2016
Wirtschaftsbetriebe Meerbusch GmbH	2	5.935.033 €	922.195,12 €

j. Verzicht auf Erbbauzins

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 bestehen insgesamt 20 Erbbauerechtsverträge. Bei den nachfolgend aufgeführten 18 Verträgen wird, aufgrund verschiedener Ratsbeschlüsse, auf die Erhebung des Erbbauzinses teil-/verzichtet					
	Erbbauberechtigter	Gemarkung	Fläche in m ²	Ende Erbbau-recht	Verzicht auf Erbbauzins 2016
1	Hundesportverein Meerbusch / Kaarst e. V.	Büderich	4.200	2032	1.419,52 €
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	3.658,50 €
4	Sportangler Verein Büderich e.V.	Büderich	1.132	2022	368,06 €
5	Turn- und Sportverein Treudeutsch 07 Lank e.V.	Lank	10.105	2030	4.575,46 €
6	TSV Meerbusch 2015 e. V. (Vereinshaus)	Latum	2.672	2031	3.224,86 €
7	TSV Meerbusch 2015 e. V. (Tennisplätze)	Latum	9.275	2030	11.194,09 €
8	Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennisplätze)	Osterath	10.854	2041	2.497,23 €
9	Tennisverein v. 1926 e.V. Osterath (Tennishalle)	Osterath	3.053	2041	9.430,09 €
10	Tennisclub Bovert e.V.	Osterath	10.339	2030	4.044,82 €
11	Sportverein FC Adler Nierst e.V. 74	Nierst	22.195	2048	8.297,17 €
12	Johanniter-Unfall-Hilfe e.V.	Büderich	657	2036	4.220,83 €
13	Deutsches Rotes Kreuz	Büderich	1.052	2040	6.096,16 €
14	FC Büderich 02 e.V.	Büderich	442	2056	454,41 €
15	TSV Meerbusch 2015 e. V.	Ossum-Bösinghoven	282	2058	1.331,33 €
16	Tennis-Center Forstenberg GmbH, (Teilverzicht)	Latum	6.892	2030	8.490,37 €
17	SSV Strümp 1964 e. V.	Strümp	327	2062	2.247,64 €
18	PSM - gemeinnützige Gesellschaft für Paritätische Sozialdienste Meerbusch mbH	Ossum-Bösinghoven	2.431	2073	7.481,97 €
	Verzicht 2016 insgesamt				80.551,65 €

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- pos.	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5
Beihilferückstellung akt. Beamte s. Erläuterungen	3.1	7.584.127,00 €	695.026,00 €	*242.053,00 €	3.243,00 €	8.033.857,00 €			8.033.857,00 €
Beihilferückst. Versorgungs- empf. s. Erläuterungen	3.1	6.159.863,00 €	147.767,00 € *242.053,00 €	0,00 €	121.013,00 €	6.428.670,00 €			6.428.670,00 €
Pensionsrückstellungen akt. Beamte s. Erläuterungen	3.1	28.890.954,00 €	2.672.153,00 €	*995.191,00 € *192.237,00 €	129.927,00 €	30.245.752,00 €			30.245.752,00 €
Pensionsrückst. Versorgungs- empf. s. Erläuterungen	3.1	22.077.655,00 €	210.874,00 € *995.191,00 €	202.754,00 €	310.492,00 €	22.770.474,00 €			22.770.474,00 €
Instandhaltungsrückstellung § 36 III (Service Immobilien) s. Erläuterungen	3.3	1.120.215,34 €	2.084.240,25 €	392.874,28 €	198.370,25 €	2.613.211,06 €		2.613.211,06 €	
Instandhaltungsrückstellung § 36 III (Fachbereich III) s. Erläuterungen	3.3	2.000,00 €	0,00 €	1.471,30 €	528,70 €	0,00 €			
Prozesskostenrückstellungen	3.4	72.333,76 €	0,00 €	8.606,41 €	6.698,48 €	57.028,87 €		57.028,87 €	
Rückstellung Altersteilzeit	3.4	96.933,01 €	127.033,00 €	0,00 €	36.268,29 €	187.697,72 €			187.697,72 €
Rückstellung Urlaubsansprüche	3.4	648.926,00 €	19.817,00 €	0,00 €	19.656,00 €	649.087,00 €		649.087,00 €	
Rückstellung Gleitzeit	3.4	189.976,00 €	0,00 €	0,00 €	65.005,00 €	124.971,00 €		124.971,00 €	
Rückerstattung Pension	3.4	282.710,00 €	409,00 € *192.237,00 €	0,00 €	0,00 €	475.356,00 €			475.356,00 €
Rückstellung Miet- u. Pachtverträge	3.4	305.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	305.000,00 €		305.000,00 €	
* Umbuchung von/auf									

Jahresabschluss 2016

Rückstellungsart	Bilanz- pos.	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5
§ 36 Abs. 4 GemHVO BM	3.4	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 1	3.4	732.697,08 €	664.840,45 €	698.753,03 €	33.944,05 €	664.840,45 €	664.840,45 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 2	3.4	1.067.051,95 €	663.576,62 €	527.112,09 €	285.737,91 €	917.778,57 €	917.778,57 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 3	3.4	109.407,19 €	108.008,41 €	73.006,49 €	36.400,70 €	108.008,41 €	108.008,41 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 4	3.4	0,00 €	22.000,00 €	0,00 €	0,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO FB 5	3.4	651.950,00 €	523.100,00 €	352.256,18 €	299.693,82 €	523.100,00 €	523.100,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SZD	3.4	427.300,00 €	196.747,30 €	225.727,06 €	2.743,22 €	395.577,02 €	395.577,02 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SFI	3.4	2.331.691,34 €	94.963,00 €	19.549,31 €	13.542,03 €	2.393.563,00 €	2.393.563,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Energie (009)	3.4	143.439,83 €	324.436,23 €	219.696,82 €	0,00 €	248.179,24 €	248.179,24 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Reinigung (020)	3.4	117.073,26 €	56.500,00 €	61.340,31 €	55.732,95 €	56.500,00 €	56.500,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Betriebskosten (021)	3.4	78.384,46 €	72.500,00 €	44.059,81 €	19.063,65 €	87.761,00 €	87.761,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Bauunterhaltung (024)	3.4	312.677,49 €	112.800,00 €	79.654,67 €	233.022,82 €	112.800,00 €	112.800,00 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Vorl. Schäden Dritter (026)	3.4	11.777,90 €	0,00 €	8.136,86 €	3.641,04 €	0,00 €			

Jahresabschluss 2016

Rückstellungsart	Bilanz- pos.	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von		
			Zuführungen	Inanspruch- nahme	Auflösung		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM Geschäftsaufwend. (028)	3.4	2.970,40 €	0,00 €	0,00 €	2.970,40 €	0,00 €			
§ 36 Abs. 4 GemHVO SIM	3.4	149.800,00 €	309.482,68 €	119.556,96 €	19.900,09 €	319.825,63 €	319.825,63 €		
§ 36 Abs. 4 GemHVO SB 11 gr. Instandh. Maßn. ab 2011 (029)	3.4	147.499,00 €	94.258,00 €	87.110,06 €	60.388,94 €	94.258,00 €	94.258,00 €		
§ 36 Abs. 4. GemHVO FW (027)	3.4	14.800,00 €	18.000,00 €	7.994,37 €	6.805,63 €	18.000,00 €	18.000,00 €		
Rückstellung Nachforder- ungsanspr. Beamte	3.4	185.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	185.000,00 €		185.000,00 €	
Rückstellung für LOB	3.4	462.227,38 €	463.124,77 €	462.227,43 €	0,00 €	463.124,72 €	463.124,72 €		
Summen		74.406.440,39 €	11.111.137,71 €	5.021.368,44 €	1.964.788,97 €	78.531.420,69 €	6.455.316,04 €	3.934.297,93 €	68.141.806,72 €

I. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung

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

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. ab	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Bemerkung
						Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung		
Alter Kirchturm Büderich	denkmalpflegerische Instandsetzung	10.000,00 €	05/2012	2016	8.314,01 €	15.939,75 €	24.253,76 €	0,00 €	0,00 €	weitere Bearbeitung ab 2017 über allg. Bauunterh.
Mauritiusschule	Erneuerung ELA	25.000,00 €	05/2012	2016	6.338,77 €	0,00 €	1.948,60 €	4.390,17 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Theodor Fliedner Schule	Erneuerung ELA	22.000,00 €	05/2012	2016	9.717,77 €	0,00 €	0,00 €	9.717,77 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Matarè - Gymnasium	Erneuerung ELA	33.000,00 €	05/2012	2016	22.354,11 €	0,00 €	758,09 €	21.596,02 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Matarè - Gymnasium	Erneuerung Hauptversorgung	45.000,00 €	05/2012	2016	6.373,90 €	0,00 €	2.948,37 €	3.425,53 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Meerbusch - Gymnasium	Erneuerung elektronische Hauptstromversorgung	22.000,00 €	05/2012	2016	13.569,38 €	0,00 €	0,00 €	13.569,38 €	0,00 €	abgeschlossen durch Eigenleistungen
diverse Objekte	Dichtheitsprüfung Kanäle	58.000,00 €	05/2012	2016	14.622,18 €	0,00 €	14.618,09 €	4,09 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Realschule 2 BA Heizzentrale	Sanierung der Wärmeerzeugungsanlage. Einbau eines Blockheizkraftwerkes mit Gasbrennwert-Spitzenlastkessel	295.000,00 €	05/2013	2016	61.829,05 €	0,00 €	33.358,89 €	28.470,16 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Realschule	Anpassung elektrische Lautsprecheranlage	75.000,00 €	05/2013	2016	5.618,57 €	3.153,50 €	8.771,91 €	0,16 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Matarè - Gymnasium	Erneuerung der elektrischen Hauptstromversorgung	180.000,00 €	05/2013	2016	83.116,74 €	0,00 €	15.737,30 €	0,00 €	67.379,44 €	
Meerbusch - Gymnasium	Dachsanierung	560.000,00 €	05/2013	2016	63.549,39 €	0,00 €	18.673,20 €	0,00 €	44.876,19 €	abgeschlossen; Schlussrechnung erfolgt in 2017
diverse Objekte	Kanalsanierung/-überprüfung	96.500,00 €	03/2013	2016	43.711,47 €	0,00 €	43.711,47 €	0,00 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. ab	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Bermerkung
						Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung		
Verwaltung Wittenberger Straße	EDV Neuverkabelung Wittenberger Straße	265.000,00 €	2014	2016	83.300,00 €	0,00 €	41.647,37 €	0,00 €	41.652,63 €	abgeschlossen; Schlussrechnung erfolgt in 2017
RW Insterburger Straße	Erneuerung Kaltwasser- und Heizleitungen	85.000,00 €	2014	2016	85.000,00 €	20.000,00 €	20.594,89 €	0,00 €	84.405,11 €	Zuführung wg. Notwendigkeit eines neuen Abwasseranschlusses
Mauritiussschule	Erneuerung der Strom- und Hauptverteilung	15.000,00 €	2014	2016	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	
Matarè - Gymnasium	Ertüchtigung der Brandmeldeanlage	35.000,00 €	2014	2016	35.000,00 €	0,00 €	13.742,24 €	0,00 €	21.257,76 €	
Dreifach - TH MB - Gymnasium	Erneuerung der Beleuchtungsanlage	100.000,00 €	2014	2016	70.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.100,00 €	Bisher keine Umsetzung wg. Flüchtlingssituation; Nachholung ab 2017
MB - Gymnasium	Erneuerung elektrische Lautsprecheranlage	135.000,00 €	2014	2016	23.700,00 €	0,00 €	533,48 €	0,00 €	23.166,52 €	
MB - Gymnasium	Sanierung des Multifunktionsraums	180.000,00 €	2014	2016	25.000,00 €	0,00 €	5.626,82 €	19.373,18 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Gesamtschule	Erneuerung elektronische Lautsprecheranlage	115.000,00 €	2014	2016	3.300,00 €	0,00 €	3.300,00 €	0,00 €	0,00 €	
KG Stratumer Straße	Erneuerung der Dacheindeckung und Isolierung	121.000,00 €	2014	2016	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	Inanspruchnahme war nicht erforderlich
versch. Gebäude	Potentialerder und Blitzschutzender und Planung	80.000,00 €	2014	2016	79.900,00 €	50.247,00 €	60.117,04 €	0,00 €	70.029,96 €	Zuführung wg. erhöhten Sanierungsbedarfs
versch. Gebäude	Beleuchtungsanlage in städt. Schulen	20.000,00 €	2014	2016	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	
Silo	Brandschutz Ladestraße	25.000,00 €	2014	2016	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. ab	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Bermerkung
						Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung		
Hauptschule	Umbau Umwandlung zum Grundschulverbund	20.000,00 €	2015	2016	6.100,00 €	0,00 €	1.616,67 €	0,00 €	4.483,33 €	
U - Barbara - Gerretz - Schule	Umbau Barbara - Gerretz - Schule	180.000,00 €	2015	2016	162.400,00 €	0,00 €	74.576,21 €	87.823,79 €	0,00 €	Auflösung zwecks Umwandlung in investive Maßnahme
versch. Gebäude	Dichtheitsprüfung Kanäle	140.000,00 €	2014	2016	137.300,00 €	0,00 €	6.339,88 €	0,00 €	130.960,12 €	
altes Rathaus Osterath	Umbau/Renovierung für Umzug SFI	200.000,00 €	2015	2016	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	Schlussrechnung stand in 2016 noch aus
FW Büderich	Erneuerung der Stromeinspeisung einschl. Leistungsverstärkung	20.000,00 €	2015	2016	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Bisher keine Umsetzung wg. Flüchtlingssituation; Nachholung ab 2017
Brüder-Grimm-Schule	Erneuerung der Fenster im Anbau	55.000,00 €	2015	2016	0,00 €	2.700,00 €	0,00 €	0,00 €	2.700,00 €	Abschluss in 2017
Eichendorffschule	Sanierung des Lichtschachtes zum Schulhof	90.000,00 €	2015	2016	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	Zuführung wg. Umplanung der bisherigen Maßnahme
Martinusschule	Erneuerung elektrische Lautsprecheranlage	85.000,00 €	2015	2016	0,00 €	21.800,00 €	0,00 €	0,00 €	21.800,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Turnhalle Theodor-Fliedner-Schule	Dachsanierung Turnhalle einschl. Umkleidne	165.000,00 €	2015	2016	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Grundschulverbund	Umbau/Renovierung im Zuge der Umwandlung zum Grundschulverband	340.000,00 €	2015	2016	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Meerbusch - Gymnasium	Erneuerung von Brandschutztüren	170.000,00 €	2015	2016	0,00 €	10.400,00 €	0,00 €	0,00 €	10.400,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Meerbusch - Gymnasium	Erneuerung der Hauswirtschaftsküche	42.200,00 €	2015	2016	0,00 €	5.400,00 €	0,00 €	0,00 €	5.400,00 €	Zuführung wg. ausstehender Nachholungen

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Bereich Service Immobilien										
Bezeichnung	Maßnahme	geplante Kosten	entstanden in	Durchführung d. geplanten Instandh. ab	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Bermerkung
						Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung		
Gesamtschule	Erneuerung von regeltechn. Einrichtungen in fünf Unterstationen der Gebäudeleittechnik einschli. Planung	100.000,00 €	2015	2016	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
versch. Gebäude	Ertüchtigung Potential - und Blitzschutzender Fingerklemmschutz	150.000,00 €	2015	2016	0,00 €	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Kindergärten		24.000,00 €	2015	2016	0,00 €	24.000,00 €	0,00 €	0,00 €	24.000,00 €	Bisher keine Umsetzung wg. Flüchtlingssituation; Nachholung ab 2017
Feuerwehren	Herstellung von Noteinspeisepunkten für die Stromversorgung in Feuerwehrgerätehäusern	115.000,00 €	2015	2016	0,00 €	115.000,00 €	0,00 €	0,00 €	115.000,00 €	Keine Umsetzung wg. Flüchtlingssituation; Nachholung ab 2017
versch. Gebäude	Sicherheitstechnische Anpassung der städt. Aufzugsanlagen an die neue Betriebsicherheitsverordnung	40.000,00 €	2015	2016	0,00 €	13.100,00 €	0,00 €	0,00 €	13.100,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Hauptschule	Sanierung Wärmeerzeugung Hauptschule	74.000,00 €	2015	2016	0,00 €	145.000,00 €	0,00 €	0,00 €	145.000,00 €	Zuführung wg. Erweiterung d. Maßnahmen
Ladestraße	Umbau Ladestraße 1	----	2015	2016	0,00 €	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €	95.000,00 €	Abwicklung in 2016 nicht möglich. Beginn 2017
TH Mataré-Gymnasium	Sanierung NUK Mataré-Gymnasium	----	2015	2016	0,00 €	1.056.100,00 €	0,00 €	0,00 €	1.056.100,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
versch. Gebäude	Dichtheitsprüfung Kanäle	375.000,00 €	2015	2016	0,00 €	300.400,00 €	0,00 €	0,00 €	300.400,00 €	Maßnahme in 2016 begonnen; Fortsetzung 2017
Summen		4.982.700,00 €			1.120.215,34 €	2.084.240,25 €	392.874,28 €	198.370,25 €	2.613.211,06 €	

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen für den Fachbereich 3											
Bezeichnung	Maßnahme	geplante	entstanden	geplant	Nachholung d.	Gesamtbetrag am 31.12.2015	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Bermerkung
		Kosten	in		Instandh. Nunmehr		Zuführung	Inanspruch- nahme	Auflösung		
Martinus - Schule	Sicherheitsrevision	100,00 €	2015	2015	2016	100,00 €	0,00 €	31,65 €	68,35 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Realschule Einfachhalle	Sicherheitsrevision	500,00 €	2015	2015	2016	500,00 €	0,00 €	478,12 €	21,88 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Brüder - Grimm Schule Einfachhalle - Neu	Sicherheitsrevision	900,00 €	2015	2015	2016	900,00 €	0,00 €	738,49 €	161,51 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Theodor Fliedner Schule	Sicherheitsrevision	200,00 €	2015	2015	2016	200,00 €	0,00 €	87,76 €	112,24 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Stettiner Straße	Sicherheitsrevision	300,00 €	2015	2015	2016	300,00 €	0,00 €	135,28 €	164,72 €	0,00 €	in 2016 abgeschlossen
Summen		2.000,00 €				2.000,00 €	0,00 €	1.471,30 €	528,70 €	0,00 €	

m. Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung von Abschreibungen	Abgänge auf Abschreibungen	Kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR +	EUR -	EUR +/-	EUR	EUR	EUR +	EUR -	EUR +/-	EUR -	EUR -	EUR	EUR
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	520.293,03	51.865,89	0,00	0,00	572.158,92	404.930,65	48.084,30	0,00	0,00	0,00	453.014,95	119.143,97	115.362,38
2. Sachanlagen													
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen	83.946.033,65	424.570,43	40.698,21	170.435,80	84.500.341,67	619.523,13	44.171,86	0,00	0,00	0,00	663.694,99	83.836.646,68	83.326.510,52
2.1.2 Ackerland	10.232.444,79	0,00	0,00	227,00	10.232.671,79	14.171,86	2.862,39	0,00	0,00	0,00	17.034,25	10.215.637,54	10.218.272,93
2.1.3 Wald, Forsten	2.056.440,18	0,00	0,00	-11.046,60	2.045.393,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.045.393,58	2.056.440,18
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	9.575.907,72	275.306,45	0,00	-195.583,16	9.655.631,01	2.031.291,75	247.314,22	0,00	0,00	0,00	2.278.605,97	7.377.025,04	7.544.615,97
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	20.938.135,03	24.503,44	265.848,00	0,00	20.696.790,47	1.892.503,20	306.005,85	0,00	0,00	0,00	2.198.509,05	18.498.281,42	19.045.631,83
2.2.2 Schulen	112.548.440,26	46.899,84	670.213,72	0,00	111.925.126,38	15.364.365,27	1.587.580,67	0,00	0,00	0,00	16.951.945,94	94.973.180,44	97.184.074,99
2.2.3 Wohnbauten	8.419.641,05	271.031,79	0,00	0,00	8.690.672,84	1.039.074,60	129.027,91	0,00	0,00	0,00	1.168.102,51	7.522.570,33	7.380.566,45
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	45.159.069,64	4.371,35	0,00	43.918,50	45.207.359,49	3.588.115,83	675.969,79	0,00	0,00	0,00	4.264.085,62	40.943.273,87	41.570.953,81
2.3 Infrastrukturvermögen													
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	74.660.611,41	450,52	9.809,55	-777,00	74.650.475,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.650.475,38	74.660.611,41
2.3.2 Brücken und Tunnel	896.690,97	0,00	1.938,45	0,00	894.752,52	153.721,30	20.238,43	0,00	0,00	0,00	173.959,73	720.792,79	742.969,67
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung 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 Abwasserbeseitigungsanlagen	104.602.752,14	321.354,33	664.671,45	4.338.358,20	108.597.793,22	24.529.956,73	3.196.929,30	0,00	0,00	568.800,67	27.158.085,36	81.439.707,86	80.072.795,41
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	101.689.591,53	104.502,22	568.068,09	2.211.073,50	103.437.099,16	28.875.664,71	3.524.280,19	0,00	0,00	514.200,00	31.885.744,90	71.551.354,26	72.813.926,82
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	899.676,85	1.847,97	0,00	0,00	901.524,82	169.969,26	43.381,50	0,00	0,00	0,00	213.350,76	688.174,06	729.707,59
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.461,71	0,00	0,00	0,00	6.461,71	3.751,38	251,35	0,00	0,00	0,00	4.002,73	2.458,98	2.710,33
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	23.202,50	0,00	0,00	0,00	23.202,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.202,50	23.202,50
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.478.785,04	897.766,65	524.674,47	18.615,35	8.870.492,57	3.033.082,91	733.102,86	0,00	0,00	520.247,64	3.245.938,13	5.624.554,44	5.445.702,13
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.786.984,27	867.758,61	111.772,83	4.884,88	10.547.854,93	5.951.888,91	1.002.891,79	0,00	0,00	111.772,83	6.843.007,87	3.704.847,06	3.835.095,36
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	18.379.829,30	10.978.436,16	165.400,00	-6.580.106,47	22.612.758,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.612.758,99	18.379.829,30
3. Finanzanlagen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	23.816.197,43	0,00	1.050.000,00	0,00	22.766.197,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.766.197,43	23.816.197,43
3.2 Beteiligungen	474.800,00	0,00	0,00	-75.900,00	398.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398.900,00	474.800,00
3.3 Sondervermögen	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	423.592,73	0,00	0,00	0,00	423.592,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423.592,73	423.592,73
3.5 Ausleihungen													
3.5.1 an verbundene Unternehmen	396.368,56	0,00	17.903,59	0,00	378.464,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.464,97	396.368,56
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 Sondervermögen	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	1.285.952,46	0,00	145.575,90	75.900,00	1.216.276,56	30.969,43	0,00	0,00	0,00	0,00	30.969,43	1.185.307,13	1.254.983,03
4. Summe des Anlagevermögens	639.217.902,25	14.270.665,65	4.236.574,26	0,00	649.251.993,64	87.702.980,92	11.562.092,41	0,00	0,00	1.715.021,14	97.550.052,19	551.701.941,45	551.514.921,33

Anmerkung:

Die Zeilen 2.3.4 Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen und 2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung weisen zum 31.12.2015 im Jahresabschluss 2015 einen anderen Wert der kumulierten Abschreibungen aus, als der Anlagenspiegel des Jahresabschlusses 2016 in der Spalte kumulierte Abschreibungen am 31.12. des Vorjahres, dieses erklärt sich daraus, dass in der Endfassung des Jahresabschlusses 2015 irrtümlich nicht die Endfassung des Anlagenspiegels 2015 veröffentlicht wurde.

Aus der irrtümlichen Verwendung dieser Vorlage resultiert ebenfalls, dass die Zeilen 2.2.1 Kindertageseinrichtungen und 2.2.2 Schulen im dem Rat vorgelegten Entwurf vom 21.09.2017, in der Spalte „Anschaffungs- und Herstellungskosten, Stand am 31.12. des Vorjahres“ einen anderen Wert ausweisen als in dieser nach Hinweis der Prüfung geänderten Fassung.

Allgemein ist jedoch festzuhalten, dass hier die tatsächlichen Bilanzwerte zum 01.01.2016 - 31.12.2016 berücksichtigt wurden, bei den angemarkten Änderungen handelt es sich um Probleme der Darstellung des Anlagenspiegels.

n. Forderungsspiegel

Forderungsspiegel					
Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen					
1.1 Gebühren	1.079.846,67	1.079.779,67	67,00	0,00	1.038.496,14
1.2 Beiträge	432.207,90	432.207,90	0,00	0,00	150.054,52
1.3 Steuern*	3.563.681,62	3.563.178,83	502,79	0,00	2.838.476,92
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	77.363,80	77.363,80	0,00	0,00	308.954,09
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.989.624,79	2.989.624,79	0,00	0,00	1.455.336,68
2. Privatrechtliche Forderungen					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	411.716,58	161.656,58	66.640,00	183.420,00	255.972,94
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	22.274,90
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.341,30
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
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.149.933,72	1.148.465,43	1.468,29	0,00	642.865,38
4. Summe aller Forderungen	9.704.375,08	9.452.277,00	68.678,08	183.420,00	6.716.772,87

o. Verbindlichkeitspiegel

Verbindlichkeitspiegel					
Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr EUR 2	1 bis 5 Jahre EUR 3	mehr als 5 Jahre EUR 4	
	EUR 1				EUR 5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten 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					
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonder- rechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privaten Kreditmarkt					
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	100.380.914,76	161.955,98	4.247.163,38	95.971.795,40	101.473.019,43
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung					
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	8.401.561,15	8.401.561,15	0,00	0,00	12.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich- kommen	32.412,91	0,00	0,00	32.412,91	34.697,62
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.219.298,96	2.219.298,96	0,00	0,00	1.134.261,16
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	344.873,63	344.873,63	0,00	0,00	321.059,00
7. Sonstige Verbindlichkeiten	9.627.644,21	9.627.644,21	0,00	0,00	9.551.750,57
8. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Summe aller Verbindlichkeiten	121.006.705,62	20.755.333,93	4.247.163,38	96.004.208,31	124.514.787,78

Nachrichtlich anzugeben:

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:					
Bürgschaften GWG	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bürgschaften WBM *	922.195,12 €	0,00 €	0,00 €	922.195,12 €	1.546.298,53 €
Bürgschaften WNO	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	390.000,00 €

* Der Wert per 31.12.2016 entspricht dem tatsächlichen Aval. Der Wert zum 31.12. des Vorjahres war von der Gesellschaft zu hoch gemeldet.

p. Direkte Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage

In Anlehnung an Empfehlungen 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 Absatz 3 Satz 1 GO NRW) erfolgen.

In diesem Jahr wurde eine außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von 670.213,72 € für die Turnhalle des Meerbusch-Gymnasiums erforderlich, da diese durch die dauerhafte Nutzung als Flüchtlingsunterkunft erheblich beschädigt wurde.

Eine weitere außerplanmäßige Abschreibung wurde für die südliche Holzbrücke am Latumer See vorgenommen, da diese durch ihren Zustand nicht mehr nutzbar ist. Die Abschreibung erfolgte in Höhe des Restbuchwertes zum 31.12.2016 von 1.938,45 €.

Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage

Verrechnung Erträge

	Betrag	Geschäftsvorfall
Vermögensgegenstände	85.282,78 €	Verkauf Fahrzeuge
	6.268,87 €	Verkauf BGA
	7.410,00 €	Verkauf Straßenland
	68.739,04 €	Verkauf Ackerland
Summe:	167.700,69 €	

Finanzanlagen	keine Verrechnung mit Finanzanlagen
----------------------	-------------------------------------

Verrechnung Aufwendungen

	Betrag	Geschäftsvorfall
Vermögensgegenstände	3.050,80 €	Grundstücksverkehr
	670.213,72 €	Wertminderung Zweifachturnhalle
	1.938,45 €	Außerplanm. Abschr. Latumer Brücke
Summe	675.202,97 €	

Finanzanlagen	keine Verrechnung mit Finanzanlagen
----------------------	-------------------------------------

q. Ermächtigungsübertragungen

PSP-Element und Kostenart	Bezeichnung Projekt und Kostenart	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz 2016	Fortschreibung des Ansatzes		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ist	Verfügbar	Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr	Erläuterung
				Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr	Üpl., Apl., Deckungs-kreis						
Fachbereich 1 - Bürgerbüro, Sicherheit											
020.126.010 Feuerschutz											
7.02003005.715.001 78310000	Feuerwehrfahrzeuge - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	364.323,23	980.000,00	0,00	112.352,93	1.092.352,93	13.281,94	1.079.070,99	0,00	1.079.070,99	Hubrettungsfahrzeug und Gerätewagen Gefahrgut, Auftragsvergabe nach Ausschreibung erfolgt
7.02003003.715.001 78310000	Anschaffung Feuerwehrgeräte - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	30.000,00	0,00	-13.201,49	16.798,51	10.798,51	6.000,00	0,00	6.000,00	Unwettermodul für Anbindung an Einsatzleitrechner, Abwicklung durch Rhein-Kreis Neuss
7.02003009.715.001 78310000	Anschaffung von Sirenen - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	2.380,00	34.000,00	82.620,00	-55.000,00	61.620,00	33.527,53	28.092,47	0,00	28.092,47	Mastsirenen Osterath und Lank beauftragt
Summe FB 1										1.113.163,46	
Fachbereich 2 - Soziale Hilfen, Jugend											
050.315.010 Ü-Heime für Aussiedler und Asylbewerber											
7.05001012.720.001 78320000	Soziale Einrichtungen für Asylbewerber - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	29.084,16	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	18.325,43	29.674,57	21.420,73	8.253,84	Bestellungen für neue Flüchtlingsunterkünfte Am Eisenbrand
060.365.010 Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen											
7.06003019.715.001 78310000	Städtische Kindergärten - Inneneinrichtung	11.956,68	136.000,00	0,00	0,00	136.000,00	38.493,65	97.506,35	64.239,05	33.267,30	Küchenmöbelbestellung Kita Sonnengarten, Garderoben für Kita Knirpsmühle, Kombidämpfer
7.06003019.720.001 78320000	Städtische Kindergärten - Inneneinrichtung - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	33.318,72	74.500,00	0,00	0,00	74.500,00	61.378,37	13.121,63	8.240,10	4.881,53	Möbelbestellung, Bestellung Große Schatztruhe Kita Unterm'm Regenbogen
7.06003025.715.001 78310000	Städtische Kindergärten - Inneneinrichtung - U 3	0,00	91.500,00	0,00	0,00	91.500,00	14.101,41	77.398,59	74.198,59	3.200,00	Garderoben für Kita Knirpsmühle
7.06003025.720.001 78320000	Städtische Kindergärten - Inneneinrichtung - U 3 - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	1.071,56	21.200,00	0,00	0,00	21.200,00	15.867,90	5.332,10	692,81	4.639,29	Bestellungen für Schlafräum Kita Rasselbande
Summe FB 2										54.241,96	
Fachbereich 3 - Schule, Sport, Kultur											
030.243.010 Schulverwaltungsangelegenheiten											
7.03001001.715.001 78310000	Anschaffungen	19.169,72	17.000,00	3.365,26	5.583,36	25.948,62	16.865,56	9.083,06	1.665,78	7.417,28	Bestellung von Weichbodenmatten, Einzäunung, Kuschelecke und Rückenpolster
7.03001001.720.001 78320000	Anschaffungen	11.165,86	7.000,00	3.148,33	-178,64	9.969,69	8.026,63	1.943,06	0,09	1.942,97	Bestellung von Leichtturmmatten, Mattenwagen, Konferenztische und Sofas
7.03001002.715.001 78310000	Beschaffung neuer Medien	76.145,51	126.500,00	77.679,51	0,00	204.179,51	22.678,47	181.501,04	43.188,97	138.312,07	Bestellung von Smartboards, Notebook, Beamer, Server, Aruba Instapoint und Hauptbestellung Schul-EDV
7.03001002.720.001 78320000	Beschaffung neuer Medien	3.244,89	25.000,00	1.421,22	0,00	26.421,22	3.473,19	22.948,03	9.364,05	13.583,98	Hauptbestellung Schul-EDV sowie Bestellung von Notebooks
030.211.010 Adam-Riese-Schule											
7.03002001.715.001 78310000	Lehr-u. Lernmittel (Adam-Riese-Schule) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	985,07	900,00	2.146,11	-2.512,99	533,12	0,00	533,12	0,00	533,12	Bestellung Beamer
7.03002001.720.001 78320000	Lehr-u. Lernmittel (Adam-Riese-Schule) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	288,10	900,00	4.811,07	2.512,99	8.224,06	3.438,14	4.785,92	31,82	4.754,10	Bestellung Dokumentenkameras, Notebook und Logico Boxen
030.211.020 Brüder-Grimm-Schule											
7.03002002.720.001 78320000	Lehr-u. Lernmittel(Brüder-Grimm-Schule) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	5.878,52	1.100,00	996,32	1.224,29	3.320,61	1.385,11	1.935,50	0,00	1.935,50	Bestellung von Regalen, Schränke und Sitzsäcke
030.211.080 Pastor-Jacobs-Schule											
7.03002008.715.001 78310000	Lehr-u. Lernmittel (Pastor-Jacobs-Schule) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	1.695,80	5.900,00	0,00	500,00	6.400,00	5.832,42	567,58	34,46	533,12	Bestelluing Beamer

030.211.090 Theodor-Fliedner-Schule												
7.03002009.715.001 78310000	Lehr-u. Lernmittel(Th.-Fliedner-Schule) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	5.726,76	13.100,00	2.181,65	-1.564,99	13.716,66	0,00	13.716,66	6.752,70	6.963,96	Bestellung Smartboards	
7.03002009.720.001 78320000	Lehr-u. Lernmittel(Th.-Fliedner-Schule) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	4.158,04	7.100,00	795,84	7.861,92	15.757,76	0,00	15.757,76	602,57	15.155,19	Bestellung von Klassentischen, Aulagestuhl und Vorhänge Klassenräume	
030.211.100 Grundschulverbund Wienenweg												
7.03002010.715.001 78310000	Grundschulverbund Wienenweg - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	5.400,00	0,00	2.478,51	7.878,51	4.618,15	3.260,36	0,00	3.260,36	Bestellung von Klassenschränken	
7.03002010.720.001 78320000	Grundschulverbund Wienenweg - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	0,00	5.400,00	0,00	3.489,80	8.889,80	2.903,65	5.986,15	0,00	5.986,15	Bestellung von Lamellenvorhängen, Klassentischen, Stollenregale und Spindschrank	
030.215.010 Realschule												
7.03005001.715.001 78310000	Lehr-u. Lernmittel (Realschule) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	2.400,00	3.098,81	-1.894,04	3.604,77	0,00	3.604,77	0,37	3.604,40	Bestellung Tischkreissäge und Digitalkamera	
7.03005001.720.001 78320000	Lehr-u. Lernmittel (Realschule) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	2.503,10	2.400,00	4.096,90	5.102,27	11.599,17	6.688,02	4.911,15	0,00	4.911,15	Bestellung von Schränken, Notebooks und mobilem PC-Arbeitsplatz	
030.217.020 Meerbusch-Gymnasium												
7.03006002.715.001 78310000	Lehr-u. Lernmittel(Meerbusch-Gymnasium) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	2.867,75	3.200,00	44.724,73	2.805,44	50.730,17	6.357,31	44.372,86	40.000,00	4.372,86	Bestellung Küche Hauswirtschaft	
7.03006002.720.001 78320000	Lehr-u. Lernmittel(Meerbusch-Gymnasium) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	2.722,31	3.200,00	1.006,74	9.995,47	14.202,21	7.418,40	6.783,81	68,63	6.715,18	Bestellung von Lehrertischen	
080.421.010 Bereitstellung von Sportmöglichkeiten												
708001003720001 78320000	Anschaffungen für Turn- und Sporthallen - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	830,15	1.000,00	0,00	322,22	1.322,22	1.129,40	192,82	0,00	192,82	Bestellung Leichtturnmatte	
										Summe FB 3		220.174,21
Fachbereich 4 - Stadtplanung und Bauaufsicht												
090.511.010 Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen												
7.09001001.710.001 78520000	Am Strümper Busch (Planungskosten) - Tiefbaumaßnahmen	22.776,01	205.000,00	0,00	7.854,00	212.854,00	83.991,78	128.862,22	411,62	128.450,60	Beauftragung von Gutachten für Artenschutz, Umweltbericht, Verkehrsuntersuchung, Luftschadstoff- und schalltechnische Untersuchung	
7.09001002.710.001 78911000	Räumliche Planung (Entwicklung städt. Grundstücke) - Sonstige Investitionsauszahlungen	11.383,72	103.000,00	2.000,00	-7.854,00	97.146,00	71.722,89	25.423,11	8.005,58	17.417,53	Maßnahme "Barbara-Gerretz-Schule": Schlussrechnung für städtebaulichen Wettbewerb und Kosten für Kolloquium	
										Summe FB 4		145.868,13
Fachbereich 5 - Straßen und Kanäle												
110.538.010 Stadtentwässerung												
7.11002001.715.002 78310000	Stadtentwässerung (allgemein) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	90.108,11	80.000,00	50.669,48	0,00	130.669,48	121.705,08	8.964,40	5.164,40	3.800,00	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich	
7.11002001.720.001 78320000	Stadtentwässerung (allgemein) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	16.561,01	30.000,00	1.958,00	0,00	31.958,00	4.426,71	27.531,29	26.981,29	550,00	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich	
7.11002006.710.001 78520000	Entwässerungsplanung für Sanierungsmaßnahmen - Tiefbaumaßnahmen	6.421,53	50.000,00	25.416,58	0,00	75.416,58	33.821,60	41.594,98	28.466,39	13.128,59	Maßnahme ist im Bau	
7.11002008.710.001 78520000	Instandsetzungen Stadtentwässerung - Tiefbaumaßnahmen	561.780,87	600.000,00	243.062,03	187.700,00	1.030.762,03	519.764,78	510.997,25	9.801,99	501.195,26	teilweise ausgeschrieben, beauftragt und Teilmaßnahmen im wesentlichen abgeschlossen	

Jahresabschluss 2016

7.11002102.710.001 78520000	Am Fronhof (Alter Kirchweg - Dorfstraße) ABK - Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	12.926,38	7.073,62	1.240,26	7.073,62	Maßnahme in Planung
7.11002107.710.001 78520000	Moerser Str. (Florastr. - Am Pützhof) ABK - Tiefbaumaßnahmen	129.319,35	300.000,00	209.100,65	-61.700,00	447.400,65	305.936,95	141.463,70	10.178,63	141.463,70	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.11002125.710.001 78520000	Alter Kirchweg (Mauritiusstr. - Am Fronhof) ABK - Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	Maßnahme in Planung
7.11002127.710.001 78520000	Böhlersiedl. ABK (Farnacker, Niederstift) - Tiefbaumaßnahmen	7.900,49	400.000,00	152.099,51	120.000,00	672.099,51	406.837,03	265.262,48	362,91	265.262,48	Maßnahmen ist im Bau
7.11002149.710.001 78520000	Sanierung Am Hövel ABK - Tiefbaumaßnahmen	0,00	130.000,00	10.000,00	50.000,00	190.000,00	65.794,58	124.205,42	6.205,42	124.205,42	Maßnahmen ist im Bau
7.11002151.710.001 78520000	Sanierung Lessingstraße ABK - Tiefbaumaßnahmen	67.349,52	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	6.962,31	7.037,69	61,29	7.023,60	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.11002206.710.001 78520000	Kapellenstr. (Jahnstr.-Strümper Str.) ABK - Tiefbaumaßnahmen	11.644,04	270.000,00	38.355,96	0,00	308.355,96	274.415,53	33.940,43	33.940,43	33.940,43	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.11002231.710.001 78520000	Hochwasserentlastung Schwertgesweg ABK - Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	7.496,94	12.503,06	12.503,06	12.503,06	Maßnahme in Planung
7.11002234.710.001 78520000	Hochwasserentlastung Kalverdonksweg ABK - Tiefbaumaßnahmen	29.430,60	180.000,00	70.569,40	-110.000,00	140.569,40	133.125,04	7.444,36	5.244,36	5.454,36	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.11002303.710.001 78520000	Am Strümper Busch (B-Plan276 + 277) ABK - Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000,00	10.000,00	-10.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	Hochbau verspätet
7.11002317.710.001 78520000	Sanierung Brucknerstraße ABK - Tiefbaumaßnahmen	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	111.436,17	188.563,83	0,00	188.563,83	Maßnahmen ist im Bau
7.11002321.710.001 78520000	Sanierung RKB Xantener Straße - Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	16.500,00	20.000,00	Maßnahmen ist im Bau
7.11002901.710.001 78520000	Erneuerungsmaßnahmen in Sonderbauwerken - Tiefbaumaßnahmen	369.322,15	200.000,00	137.512,80	-30.000,00	307.512,80	102.599,58	204.913,22	17.538,20	187.375,02	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich
7.11002912.710.001 78520000	Sanierung Pumpstation Im Rott ABK - Tiefbaumaßnahmen	2.622,99	0,00	447.377,01	-55.000,00	392.377,01	15.505,98	376.871,03	366.271,03	281.871,03	Maßnahmen ist im Bau
Zwischensumme Stadtentwässerung										1.838.410,40	
120.541.010 Straßen, Wege, Plätze											
7.12001004.710.001 78520000	Planungskosten Folgejahre - Tiefbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	8.500,00	28.500,00	8.925,00	19.575,00	10.777,14	8.797,86	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich
7.12001006.710.001 78520000	Div. Baumaßn. v. untergeordneter Bedeutung Tiefbaumaßnahmen	41.988,65	30.000,00	48.011,35	-8.500,00	69.511,35	0,00	69.511,35	29.511,35	40.000,00	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12001008.710.001 78530000	Wartehallen II. Bauabschnitt - Sonstige Baumaßnahmen	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12001013.715.001 78210000	Straßenlanderwerb	5.048,27	30.000,00	18.550,00	0,00	48.550,00	8.035,51	40.514,49	6.114,49	34.400,00	Auftrag ist erteilt, Leistung noch nicht erfolgt
7.12001106.710.001 78520000	R.-Niehaus-Str./Unt.d.Mühle (B-Plan.271) - Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000,00	79.261,08	0,00	129.261,08	0,00	129.261,08	129.261,08	50.000,00	Hochbau verspätet??
7.12001110.710.001 78520000	Am Pützhof - Tiefbaumaßnahmen	5.652,50	120.000,00	294.347,50	0,00	414.347,50	126.191,88	288.155,62	150.312,56	169.821,62	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.12001132.740.001 78170000	Verläng. Böhlerstr. - Investitionszuschuss priv. Unternehmen	0,00	990.000,00	160.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	0,00	1.150.000,00	Maßnahmen ist im Bau
7.12001132.710.001 78520000	Verläng. Böhlerstr. - Tiefbaumaßnahmen	0,00	1.110.000,00	0,00	0,00	1.110.000,00	168.545,25	941.454,75	41.454,75	941.454,75	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.12001213.740.001 78110000	"Unterf. Mb. Oster. " "Bhf " "(B-Pl. 251) Grunderwerb - Investitionszuschuss Land	0,00	14.000,00	13.894,38	-9.000,00	18.894,38	0,00	18.894,38	18.884,38	18.884,38	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12001214.710.001 78520000	P + R Anlage Ostara - Tiefbaumaßnahmen	0,00	250.000,00	25.000,00	-158.312,14	116.687,86	0,00	116.687,86	116.687,86	25.000,00	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben

Jahresabschluss 2016

7.12001214.715.001 78210000	P + R Anlage Ostara - Erwerb von Grundstücken	0,00	500.000,00	24.188,14	0,00	524.188,14	0,00	524.188,14	524.188,14	24.188,14	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12001222.710.001 78520000	Grundsanierung An der Bundesbahn Tiefbaumaßnahmen	5.162,55	200.000,00	44.837,45	0,00	244.837,45	61.089,10	183.748,35	101.554,99	85.883,06	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich
7.12001306.710.001 78520000	Erschl.Am Strümper Busch (B-Plan276+277) - Tiefbaumaßnahmen	156.236,96	75.000,00	69.117,58	0,00	144.117,58	54.725,54	89.392,04	87.718,09	89.392,04	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich
7.12001424.710.001 78521000	Grundsanierung Kemper Allee - Tiefbaumaßnahmen (Grundsanierung)	1.015,17	200.000,00	204.743,54	0,00	404.743,54	0,00	404.743,54	404.743,54	404.743,54	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12001601.710.001 78520000	Deichweg (Rheindamm -Alt Langst) - Tiefbaumaßnahmen	13.624,92	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.209,19	290,81	0,00	290,81	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich
7.12001603.710.001 78520000	Am Oberbach und Rheindamm - Tiefbaumaßnahmen	62.328,64	170.000,00	317.671,36	100.000,00	587.671,36	506.893,01	80.778,35	7.761,07	80.778,35	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
120.541.020 Straßenbeleuchtung										3.223.634,55	
7.12001031.710.001 78520000	Straßenbeleuchtung (allgemein) - Tiefbaumaßnahmen	63.471,63	140.000,00	87.705,12	-7.200,00	220.505,12	106.451,29	114.053,83	0,00	114.053,83	ein Teil der Einzelmaßnahmen ist abgeschlossen, Schlussrechnung fehlt noch, ein Teil ist im wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten stehen noch aus, ein Teil der Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen werden,
7.12001031.720.001 78320000	Straßenbeleuchtung (allgemein) - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	538,46	1.000,00	961,54	0,00	1.961,54	225,09	1.736,45	774,91	961,54	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12002110.710.001 78520000	Am Pütz Hof - Tiefbaumaßnahmen	0,00	30.000,00	10.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	Maßnahme ist im Bau
7.12002112.710.001 78520000	Florastraße - Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	10.000,00	27.000,00	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
7.12002116.710.001 78520000	Erlenweg - Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
7.12002142.710.001 78520000	Moerser Str./Düsseldorfer Str. (L 137) - Tiefbaumaßnahmen	5.590,16	0,00	14.409,84	0,00	14.409,84	740,32	13.669,52	0,00	13.669,52	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12002186.710.001 78520000	Dorfstraße - Tiefbaumaßnahmen	940,65	0,00	62.260,40	0,00	62.260,40	425,66	61.834,74	0,00	61.834,74	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
7.12002209.710.001 78520000	Kapellenstraße - Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
7.12002214.710.001 78520000	P&R-Anlage Ostara - Tiefbaumaßnahmen	0,00	40.000,00	1.000,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	41.000,00	40.000,00	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
7.12002296.710.001 78520000	Goethestraße - Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
7.12002306.710.001 78520000	Am Strümper Busch - Tiefbaumaßnahmen	2.750,47	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	3.771,54	31.228,46	31.228,46	31.228,46	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,

Jahresabschluss 2016

7.12002495.710.001 78520000	Greifswalder Straße - Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	10.000,00	15.000,00	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
7.12002496.710.001 78520000	Am Bach - Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	Maßnahmen konnte auf Grund von Fremdeinflüssen nicht begonnen bzw. nicht im vorgesehenen Umfang abgewickelt werden,
Zwischensumme Straßenbeleuchtung										472.748,09	
120.545.010 Straßenreinigung											
7.12001042.715.001 78310000	Erwerb von beweglichem Vermögen Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	29.225,13	10.500,00	56.200,00	-180,00	66.520,00	62.806,62	3.713,38	113,38	3.713,38	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
7.12001042.720.001 78320000	Erwerb von beweglichem Vermögen Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	351,03	1.000,00	0,00	180,00	1.180,00	722,25	457,75	27,75	430,00	Maßnahme abgeschlossen, Zahlung der Schlussrechnung steht noch aus
Zwischensumme Straßenreinigung										4.143,38	
120.547.010 ÖPNV											
7.12001021.710.001 78530000	Herstellung von Haltestellen (ÖPNV) Sonstige Baumaßnahmen	5.701,64	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	3.000,00	12.000,00	Auftrag ist erteilt, Leistung noch nicht erfolgt
7.12001022.710.001 78530000	Wartehallen (ÖPNV) - Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	1.847,97	10.152,03	217,30	10.152,03	Maßnahme im Wesentlichen abgeschlossen, Restarbeiten noch erforderlich
7.12001024.710.001 78530000	Wartehallen (ÖPNV) II. Bauabschnitt Sonstige Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	Maßnahme wurde zeitlich geringfügig verschoben
Zwischensumme ÖPNV										52.152,03	
Summe FB 5										5.591.088,45	
Zentrale Dienste											
010.111.070 Zentrale Leistungen, Organisation und Stadtarchiv											
7.01004002.715.001 78310000	Büromöbel und Büromaschinen - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	17.426,53	15.000,00	3.880,00	2.901,87	21.781,87	21.260,65	521,22	0,00	521,22	Bestellung von Büromöbeln, Lieferung in 2017
7.01004002.720.001 78320000	Büromöbel und Büromaschinen - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	25.115,82	35.000,00	4.360,00	-3.947,32	35.412,68	28.924,20	6.488,48	556,69	5.931,79	Bestellung von Büromöbeln und Zubehör, Lieferung in 2017
010.111.120 Service DV-Management und Telekommunikation											
7.01010001.715.001 78310000	Anschaffung von beweglichem Vermögen - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	70.515,98	120.000,00	83.080,00	-1.107,07	201.972,93	184.577,11	17.395,82	15,82	17.380,00	Bestellung EDV, Lieferung steht noch aus
7.01010001.720.001 78320000	Anschaffung von beweglichem Vermögen - Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	53.689,35	20.000,00	0,00	21.107,07	41.107,07	38.764,23	2.342,84	728,87	1.613,97	Bestellung EDV, Lieferung steht noch aus
Summe SZD										25.446,98	

Service Immobilien											
010.111.140 Technisches Gebäudemanagement											
7.01012003.715.001 78310000	Anschaffungen - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	2.226,69	2.500,00	0,00	21.460,42	23.960,42	18.499,29	5.461,13	5.461,13	1.900,00	Bestellung von zwei Luftentfeuchtern, Abrechnung in 2017
7.01012045.710.001 78510000	Ausbau umweltfreundliche Energieerzeugung - Hochbaumaßnahmen	136.030,23	120.000,00	75.000,00	0,00	195.000,00	25.438,88	169.561,12	169.561,12	145.000,00	Maßnahme zur energetischen Optimierung wurde in 2016 begonnen, konnte aber noch nicht abgeschlossen werden; Einbau der Photovoltaikanlage im Dezember 2016, Abrechnung folgt
7.01012047.710.001 78510000	Barrierefreie Toiletten Friedhöfe - Hochbaumaßnahmen	26.395,27	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	13.889,58	36.110,42	36.110,42	30.000,00	Friedhof Büderich: Maßnahme wurde in 2016 begonnen und wird in 2017 abgeschlossen und schlussgerechnet
7.01012058.710.001 78510000	Sicherheits- Verbesserungen an Schulen - Hochbaumaßnahmen	62.644,02	10.000,00	4.700,00	0,00	14.700,00	1.538,68	13.161,32	13.161,32	4.000,00	Schlussrechnung steht noch aus
7.01012080.710.001 78510000	Erweiterung Fahrzeughalle FW Nierst - Hochbaumaßnahmen	65.155,48	0,00	103.000,00	0,00	103.000,00	98.842,55	4.157,45	4.157,45	4.157,45	Restarbeiten an der Pflasterung des Vorplatzes stehen noch aus
7.01012083.710.001 78510000	Sanierung Hallenbad - Hochbaumaßnahmen	358.640,32	3.500.000,00	1.236.286,11	0,00	4.736.286,11	1.864.430,92	2.871.855,19	2.871.855,19	2.871.800,00	Sanierung wurde in 2016 begonnen und wird in 2017 fortgesetzt
7.01012092.710.001 78510000	Kita Kniprsmühle Neubau - Hochbaumaßnahmen	136.137,77	1.295.000,00	513.862,23	0,00	1.808.862,23	974.517,03	834.345,20	834.345,20	834.300,00	Maßnahme wird in 2017 abgeschlossen
7.01012095.710.001 78510000	Erweiterung Gerätehaus Büderich - Hochbaumaßnahmen	0,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	66.841,68	353.158,32	353.158,32	353.100,00	Ausschreibung in 2016 erfolgt, Maßnahme wird in 2017 umgesetzt
7.01012096.710.001 78510000	Flüchtlingsunterkünfte - Hochbaumaßnahmen	59.108,81	5.300.000,00	746.046,36	-96.000,00	5.950.046,36	2.594.196,48	3.355.849,88	3.355.849,88	1.355.800,00	Verzögerung der Maßnahme, dadurch Fertigstellung der Wohnheime am Hülsebuschweg Anfang 2017
7.01012097.710.001 78510000	Umbau Gerätehaus Lank - Hochbaumaßnahmen	0,00	315.000,00	0,00	0,00	315.000,00	0,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	Planungsauftrag ist erteilt
7.01012099.710.001 78510000	Umbau Erwin-Heerich-Schule - Hochbaumaßnahmen	0,00	400.000,00	0,00	-15.704,58	384.295,42	0,00	384.295,42	384.295,42	384.200,00	Planung wurde in 2016 begonnen
7.01012100.710.001 78510000	Generalsanierung Dr-Franz-Schütz-Platz - Hochbaumaßnahmen	0,00	520.000,00	0,00	0,00	520.000,00	95.202,56	424.797,44	424.797,44	424.700,00	Maßnahme wurde in 2016 begonnen
7.01012105.710.001 78510000	Eingangsbereich Am Wasserturm - Hochbaumaßnahmen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	Planungsauftrag ist erteilt
7.01012106.710.001 78510000	Umbau Barbara-Gerretz-Schule - Hochbaumaßnahmen	0,00	220.000,00	0,00	201.620,08	421.620,08	395.970,54	25.649,54	25.649,54	15.000,00	Maßnahme wurde noch nicht schlussgerechnet
Summe SIM										6.758.957,45	
Servicebereich 11 - Baubetriebshof, Friedhöfe, Grünflächen											
010.111.080 Serviceleistungen Baubetriebshof											
7.01005001.715.001 78310000	Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	104.734,12	45.000,00	7.646,68	7.358,41	60.005,09	58.829,44	1.175,65	161,82	1.013,83	Bestellung von Software erfolgt, Lieferung in 2017
7.01005001.715.002 78310000	Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	2.080,44	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.407,04	2.592,96	287,33	2.305,63	Scheinwerferinstallgerät und Ölausgabewagen bestellt, Lieferung in 2017
7.01005001.720.001 78320000	Erwerb von beweglichem Vermögen < 410 €	565,48	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	908,65	1.091,35	650,81	440,54	Bestellung von Schlossereibearf
7.01005058.715.001 78310000	Sanierung der Spielplätze im Stadtgebiet - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	59.938,46	56.000,00	21.590,60	0,00	77.590,60	28.642,24	48.948,36	33.976,97	48.948,36	Anschaffung eines Spielgeräts ist beauftragt, Lieferung folgt in 2017 Mittel waren bis September mit Sperrvermerk versehen, daher konnte Planung nicht mehr in 2016 beginnen
7.01005063.715.001 78310000	Anschaffungen für Sportplätze - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	21.850,63	26.000,00	1.200,00	-7.201,20	19.998,80	14.246,08	5.752,72	124,05	5.628,67	Bestellung eines Transportwagens

Jahresabschluss 2016

7.01005067.710.001 78530000	Neubau Kunstrasen Theodor-Mostertz-Sportanlage - Sonstige Baumaßnahmen	444.868,06	0,00	64.710,49	-2.691,78	62.018,71	45.235,95	16.782,76	22,96	16.759,80	Landschaftliche Arbeiten und Umgestaltung Eingang stehen noch aus
7.01005092.715.001 78310000	Steiger SB 11 (Baumpflege) - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	190.000,00	0,00	-10,00	189.990,00	185.547,56	4.442,44	4.442,44	4.442,44	Steuerungssoftware für die Hubarbeitsbühne steht noch aus
7.01005098.715.001 78310000	Schulen im Stadtgebiet - Außenanlagen - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	23.658,72	9.341,28	5.984,87	4.356,41	Lieferung und Montage eines bestellten Spielgerätes steht noch aus
7.01005099.710.001 78310000	Grundschulverbund Wienweg - Umgestaltung Außenanlagen - Erwerb von beweglichem Vermögen > 410 €	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	89.255,62	30.744,38	4.491,65	30.744,38	Restarbeiten stehen noch aus
7.01005102.710.001 78310000	Eichendorff-Schule - Außenanlagen - Sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.856,95	2.143,05	2.143,05	2.143,05	Restarbeiten müssen noch erledigt werden
130.551.010 Unterhaltung von Grün- und Forstflächen											
7.13001004.710.001 78911000	Ersatz- und Neuanpflanzungen - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.253,31	17.746,69	9.746,69	8.000,00	Beauftragung von Pflanzarbeiten
7.13001004.710.002 78912000	Ersatz- und Neuanpflanzungen - Sonstige Investitionsauszahlungen	2.931,41	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	1.244,41	13.755,59	555,59	13.200,00	Beauftragung von Pflanzarbeiten
7.13001007.710.001 78530000	Freizeitzentrum Am Eisenbrand - Sonstige Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	Bauarbeiten können erst ausgeführt werden, wenn die Arbeiten an den Flüchtlingsunterkünften beendet sind
7.13001017.710.001 78530000	Sanierung Brücke Latumer See - Sonstige Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	Studentischer Wettbewerb der Universität Duisburg-Essen noch nicht abgeschlossen
130.553.010 Friedhofs- und Bestattungswesen											
7.13002002.710.001 78530000	Friedhofswegen - Sonstige Baumaßnahmen	9.951,73	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.325,81	6.674,19	3.174,19	3.500,00	Material bestellt, aber noch nicht geliefert
7.13002005.710.001 78530000	Erstellung Baumgrabfeld - Sonstige Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	14.769,57	10.230,43	10.230,43	10.230,43	Restarbeiten stehen noch aus
										Summe SB 11	191.713,54
										Gesamtsumme	14.100.654,18

Jahresabschluss 2016

Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz 2016	Fortschreibung des Ansatzes		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ist	Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr	Erläuterung
				Ermächtigungsübertragung aus Vorjahr	Üpl., Apl., Deckungskreis					
Fachbereich 1 - Bürgerbüro, Sicherheit										
020.126.010 Feuerschutz										
54310000	Geschäftsaufwendungen	13.516,48	13.000,00	0,00	-5.858,32	7.141,68	6.463,38	678,30	678,30	Plakate und Flyer für Werbekampagne der Feuerwehr bestellt, Lieferung erst in 2017
									678,30	
Fachbereich 2 - Soziale Hilfen, Jugend										
050.313.010 Soziale Leistungen fürs Asylbewerber										
53390000	Sonstige soziale Leistungen AsylbLG	1.309.704,68	3.200.000,00	0,00	-994.675,05	2.205.324,95	1.361.946,05	843.378,90	28.862,74	Bestellungen für neue Flüchtlingsunterkünfte Am Eisenbrand
060.362.010 Kinder- und Jugendarbeit										
54310000	Geschäftsaufwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	25,86	9.974,14	1.000,00	Veranstaltungen für Jugendliche gegen Rechtsradikalismus und Salafismus
060.363.010 Ergänzende und ersetzende Hilfen										
54310000	Geschäftsaufwendungen	668,83	1.000,00	0,00	428,89	1.428,89	1.016,39	412,50	412,38	Bestellung für Ausstattung Messestand Deutscher Jugendhilfetag 2017
060.365.010 Förderung von Kindern in Kindertageseinrichtungen										
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	12.656,72	20.700,00	0,00	1.000,00	21.700,00	20.567,51	1.132,49	1.035,87	Bestellungen für Schlafräum Kita Rasselbande
52810000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	257.833,63	338.000,00	0,00	-1.000,00	337.000,00	275.187,33	61.812,67	219,25	Küchenmöbelbestellung Kita Laacher Weg
									31.530,24	
Fachbereich 3 - Schule, Sport, Kultur										
030.211.090 Theodor-Fliedner-Schule										
52710000	Lernmittel	11.800,00	12.000,00	0,00	-2.814,95	9.185,05	7.200,00	1.985,05	1.960,28	Bestellung von Klassenstühlen
030.211.100 Grundschulverbund Wienweg										
52710000	Lernmittel	0,00	48.500,00	0,00	-5.968,31	42.531,69	38.613,53	3.918,16	2.380,28	Bestellung von Klassen- und Besprechungsstühlen
030.215.010 Realschule Osterath										
52710000	Lernmittel	17.600,00	19.700,00	0,00	-3.208,23	16.491,77	16.000,00	491,77	491,77	Bestellung von Einzeltischen
030.217.020 Meerbusch-Gymnasium										
52710000	Lernmittel	21.285,85	37.500,00	0,00	-12.800,91	24.699,09	19.239,15	5.459,94	1.832,80	Bestellung Grundausstattung Küche Hauswirtschaft
030.243.010 Schulverwaltungsangelegenheiten										
52911000	Betriebskosten Schulen	2.387.592,17	2.633.000,00	0,00	0,00	2.633.000,00	2.586.620,72	46.379,28	5.120,14	Schulen online
52550000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	66.326,20	170.200,00	0,00	-5.404,72	164.795,28	30.649,90	134.145,38	70.525,83	Sicherheitsrevisionen und Bestellung von Stühlen
52710000	Lernmittel	202.663,66	204.000,00	0,00	0,00	204.000,00	197.161,77	6.838,23	5.403,15	Bestellung von Büchern
040.271.010 Volkshochschule										
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	74.408,99	68.700,00	0,00	0,00	68.700,00	56.341,48	12.358,52	285,54	Beauftragung Umbau Beamer
									87.999,79	
Fachbereich 4 - Stadtplanung und Bauaufsicht										
090.511.010 Räumliche Planung und Entwicklung										
54310000	Geschäftsaufwendungen	95.347,94	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	87.682,43	112.317,57	72.943,00	Beauftragung von Gutachten und Projektvertiefung für Integriertes Stadtentwicklungskonzept
									72.943,00	

Fachbereich 5 - Straßen und Kanäle											
110.538.010 Stadtentwässerung											
52160000	Instandsetzungen des Infrastrukturvermögens	1.149.631,49	1.100.000,00	0,00	-2.500,00	1.097.500,00	780.305,04	317.194,96	159.631,57	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
54122000	Arbeitsschutz und medizinische Betreuung	26.086,40	20.000,00	0,00	4.420,00	24.420,00	14.423,79	9.996,21	3.200,00	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
120.541.010 Straßen, Wege, Plätze											
52160000	Instandsetzungen des Infrastrukturvermögens	371.214,55	643.000,00	0,00	8.512,20	651.512,20	538.984,20	112.528,00	2.528,00	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
52910000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	32.948,22	100.000,00	0,00	-29.294,88	70.705,12	36.596,63	34.108,49	34.108,49	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
120.541.020 Straßenbeleuchtung											
52160000	Instandsetzungen des Infrastrukturvermögens	88.228,12	264.000,00	0,00	-5.000,00	259.000,00	41.320,02	217.679,98	217.639,60	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
120.545.010 Straßenreinigung											
52422000	Winterdienst	37.284,33	82.000,00	0,00	0,00	82.000,00	23.225,53	58.774,47	20.236,61	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
									Summe FB 5	437.344,27	
Zentrale Dienste											
010.111.090 Personalwirtschaft und -entwicklung											
54120000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	172.911,51	180.000,00	0,00	34.098,96	214.098,96	156.928,96	57.170,00	1.300,00	Zertifikatskurs, war ursprünglich für 2016 vorgesehen, wurde nach 2017 verschoben	
010.111.120 Service DV-Management und Telekommunikation											
54310000	Geschäftsaufwendungen	1.639.010,28	1.836.000,00	0,00	-20.000,00	1.816.000,00	1.581.520,96	234.479,04	127.734,90	Aufträge sind erteilt, Leistung noch nicht erfolgt	
									Summe SZD	129.034,90	
Servicebereich 11 - Baubetriebshof, Friedhöfe, Grünflächen											
010.111.080 Serviceleistungen Baubetriebshof											
52160000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	164.022,81	95.000,00	0,00	64.581,54	159.581,54	109.405,63	50.175,91	14.700,00	Beauftragung zur Beseitigung von Gefahrenstellen im Straßenraum, teilweise konnten nicht mehr alle Arbeiten in 2016 erfolgen, teilweise Nachbesserungen erforderlich	
130.553.010 Friedhofs- und Bestattungswesen											
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen	42.563,72	61.000,00	0,00	0,00	61.000,00	54.116,88	6.883,12	4.000,00	Auftrag für Wegesanierung Bübericher Friedhof in 2016 erfolgt, Ausführung in 2017	
									Summe SB 11	18.700,00	
Dezernat III - Umwelt											
110.537.010 Abfallbeseitigung											
52410000	Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen	24.780,93	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	9.881,70	3.118,30	1.393,66	Reparatur von unterirdischen Wertstoffcontainern beauftragt	
									Summe Umwelt	1.393,66	
									Gesamtsumme	779.624,16	

Hinweis:
 Diese Übersicht wurde am 27.04.2017 dem Rat zur Kenntnisnahme vorgelegt, im Rahmen des Jahresabschlusses 2016 haben sich teilweise Änderungen an den Werten "Fortgeschriebener Ansatz" und "Ist-Ergebnis" ergeben. Der Fortgeschriebene Ansatz des Jahres ändert sich auf Grund von Buchungen im Rahmen von Mittelübertragungen innerhalb des Produktes sowie über- oder außerplanmäßigen Mittelbereitstellungen. Das Ist-Ergebnis ändert sich beispielsweise auf Grund von Rückstellungsbuchungen oder Umbuchungen. Die Darstellung der Teilergebnisrechnungen im Jahresabschluss erfolgt auf Basis der Produktbereiche, ein Vergleich der Werte mit dem jeweiligen Produkt ist nur möglich, sofern das Konto nur einmal im Produktbereich vorkommt, da es sich ansonsten um Summierungen handelt.

III. Lagebericht

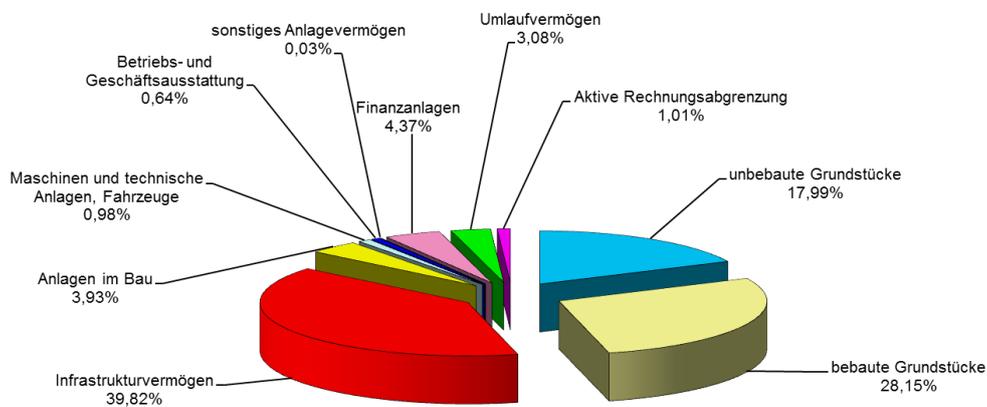


a. Vorgänge von besonderer Bedeutung

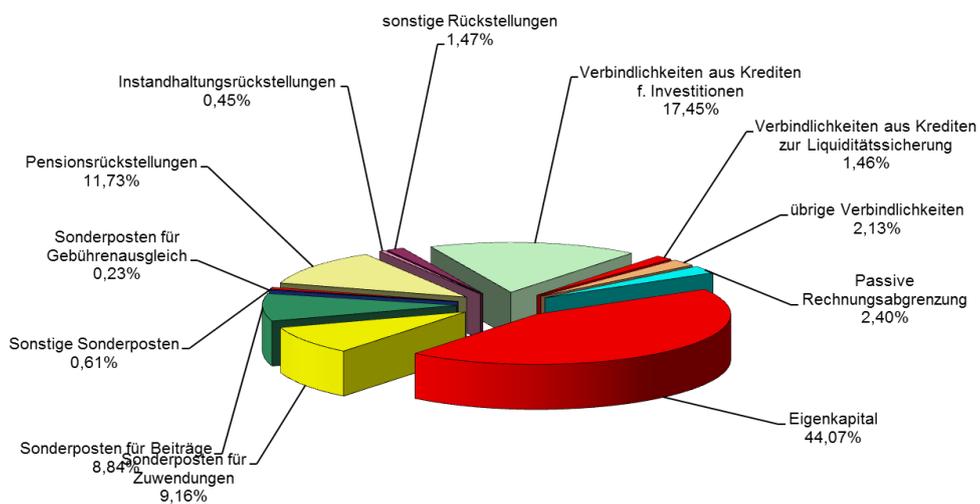
Entsprechende erläuterungsbedürftige Vorgänge oder Ereignisse, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, haben sich nicht ergeben.

b. Analyse der Schlussbilanz anhand der wesentlichen Positionen

Aktivseite



Passivseite



c. Kennzahlen zur Finanz-, Vermögens- und Schuldenlage

Kennzahl	Meerbuscher Wert	Erläuterung
<p>Eigenkapitalquote I</p> $\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	44,06 %	Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.
<p>Eigenkapitalquote II</p> $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	62,06 %	Bei der Eigenkapitalquote II werden die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beträge handelt, die i. d. R. nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.
<p>Anlagendeckungsgrad II</p> $\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen u. Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	94,35 %	Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Grundsätzlich sollte der Anlagendeckungsgrad II 100% betragen.
<p>kurzfristige Verbindlichkeitsquote</p> $\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	3,61 %	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.
<p>Anlagenintensität</p> $\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	95,90 %	Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.
<p>Infrastrukturquote</p> $\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	39,81 %	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

Umwelt- und Klimaschutz

Die Bearbeitung der vom Rat beschlossenen Maßnahmen des Integrierten kommunalen Klimaschutzkonzeptes (IKSK) wurde im Berichtsjahr fortgeführt: In Zusammenarbeit mit dem Fahrradbeauftragten, dem ADFC und der Arbeitsgruppe Radverkehr wurde insbesondere das Rahmenkonzept zur Radverkehrsförderung in Meerbusch umgesetzt. Alle Maßnahmen wurden von der Klimamanagerin fachlich begleitet. Der Bund förderte dies bis Ende März 2016 mit einem Zuschuss von 65 Prozent der Personalkosten.

Der vom Zuschussgeber angeforderte Tätigkeitsnachweis und Schlussbericht wurden erstellt, der Zuschuss wurde planmäßig gewährt.

Die Weiterbeschäftigung der Klimamanagerin zur Abwicklung der weiteren Maßnahmen des IKSK wurde als Anschlussvorhaben für weitere zwei Jahre mit einer Förderung von noch 45 Prozent bewilligt.

Abfallentsorgung

Die Leistungen der Abfallentsorgung wurden im Jahr 2016 für acht Jahre europaweit öffentlich ausgeschrieben. Das Ausschreibungsergebnis hat zu höheren Kosten für Sammlung und Transport der Abfälle geführt. Zugleich konnte der Rhein-Kreis Neuss günstigere Deponie- und Verwertungskosten erzielen, so dass insgesamt eine moderate Erhöhung der Abfallgebühren ab 2017 erforderlich wurde.

Ebenfalls ausgeschrieben wurde die Sammlung der Altkleider. Die Vergabe erfolgte an einen gewerblichen Anbieter. Künftig ist mit Erträgen aus der Vermietung der Standplätze zu rechnen.

Feuerwehr

Bauliche Maßnahmen an Feuerwehrgerätehäusern wie auch die Beschaffung neuer Feuerwehrfahrzeuge richten sich nach dem jeweils geltenden Brandschutzbedarfsplan.

Die Aufträge für den Umbau des Feuerwehrgerätehauses Büderich wurden im Jahr 2016 vergeben. Baubeginn wird im Frühjahr 2017 sein. Mit dem Abschluss der Arbeiten ist im Frühjahr 2018 zu rechnen.

Die Beschaffung eines Gerätewagens Gefahrgut (GW-G) für den Löschzug Büderich wurde in 2016 ausgeschrieben, der Auftrag wurde vergeben. Die Lieferung erfolgte im August 2017.

Die Ausschreibung für die Ersatzbeschaffung der Drehleiter für die Feuerwache und die Auftragsvergabe waren in 2016 erfolgt. Mit der Lieferung ist im Oktober 2017 zu rechnen.

Des Weiteren wurden im Jahr 2016 die Aufträge für den Bau von zwei Mastsirenenanlagen erteilt. Der Bau wird im Lauf des ersten Halbjahres 2017 erfolgen.

Soziale Hilfen und Jugend

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, angemessenen Wohnraum zu finden. Räumungsklagen infolge von Mietschulden nehmen merklich zu.

Seit dem 01.02.2013 besteht eine Vereinbarung zwischen der Stadt Meerbusch und der Caritas Sozialdienste Rhein-Kreis Neuss GmbH. Vorrangiges Ziel dieser Kooperation ist es einerseits, den Verbleib der von Wohnungslosigkeit bedrohten Personen in regulärem Wohnraum sicherzustellen und andererseits den Umzug der Menschen aus der städtischen Obdachlosenunterkunft sowie aus den Asylbewerberunterkünften in regulären Wohnraum zu ermöglichen. Insgesamt konnten im Jahr 2016 durch gemeinsame Anstrengungen von Verwaltung, der Wohnungsnothilfe und ehrenamtlichen Betreuern schon 83 Flüchtlinge aus den städtischen Unterkünften in regulären Wohnraum vermittelt werden. Ferner konnte die Mitarbeiterin der Caritas Sozialdienste in 11 Fällen den Wohnungserhalt trotz Räumungsklage sicherstellen. Hinsichtlich des Obdaches verlief in diesem Jahr leider bislang nur eine Vermittlung erfolgreich.

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 sind.

Bundes- und landesweit war ab Juli 2015 bis Februar 2016 ein rasanter Anstieg der Asylantragszahlen zu verzeichnen. Seit März 2016 sind die Zahlen deutlich rückläufig und verharren seither auf

diesem Niveau. Insgesamt wurden im Jahr 2016 vom Bundesamt für Migration 745.545 Asylanträge entgegengenommen. Im Vergleichszeitraum des Vorjahres waren es 441.899 Anträge. Für 2017 werden vom Bundesamt insgesamt rd. 250.000 Anträge erwartet.

In Meerbusch entwickelten sich die Fallzahlen wie folgt:

	2012	2013	2014	2015	2016
Fallzahlen Im Jahresdurchschnitt	67	93	147	252	262
Personen im Jahresdurchschnitt	111	147	215	333	379
Zugänge	66	99	160	251	293

Trotz der insgesamt rückläufigen Asylzahlen ist für Meerbusch in 2017 noch einmal mit einem Anstieg der Flüchtlingszahlen zu rechnen, da infolge der Aufgabe der 400 Plätze der Notunterkunft des städt. Meerbusch-Gymnasiums im August 2016 mit weiteren Zuweisungen zu rechnen ist.

Neben den durch die gestiegenen Fallzahlen erhöhten laufenden Asylbewerberleistungen spielten hinsichtlich der Kosten insbesondere die Aufwendungen im Rahmen der Krankenhilfe eine nennenswerte, allerdings nur schwer kalkulierbare Rolle.

Die Stadt Meerbusch verfügt derzeit über zwei 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 waren zwischenzeitlich erschöpft. Daher wurden aufgrund der hohen Zugangszahlen mehrere städt. Unterbringungsobjekte hergerichtet bzw. weitere Objekte angemietet. Insgesamt werden für die Unterbringung von Flüchtlingen derzeit sechs städtische und drei angemietete Objekte genutzt. Anfang 2017 werden auch die vier fertiggestellten Module am Hülsenbuschweg (für insgesamt ca. 200 Personen) in Betrieb genommen.

Bezahlbarer Wohnraum in angemessener Größe stand für die Unterbringung der anerkannten Flüchtlinge in Meerbusch kaum zur Verfügung. Diese Situation wurde Ende des Jahres für anerkannte Flüchtlinge durch die Einführung einer Wohnsitzauflage gem. § 12 a Asylgesetz noch verstärkt. Die Flüchtlinge sind nach Erteilung einer Wohnsitzauflage verpflichtet, für die Dauer von drei Jahren ihren Lebensmittelpunkt an dem ihnen zugewiesenen Wohnort zu wählen. Insofern wird der Anteil der anerkannten Flüchtlinge in den Unterkünften kontinuierlich steigen. Entspannen könnte sich diese Situation durch die geplante Schaffung von Wohnungen im sozialen Wohnungsbau, in die anerkannte Flüchtlinge vermittelt werden könnten. Die dadurch geschaffenen freien Kapazitäten in den Gemeinschaftsunterkünften könnten durch Verlegung von Flüchtlingen aus den angemieteten Objekten zur Aufgabe der angemieteten Objekte führen.

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.

Wie bereits in 2015 konnte die Gesamtzahl aller Leistungsempfänger in voll- und teilstationären Maßnahmen der Erziehungs- und der Eingliederungshilfe nochmals um zwei Hilfefälle auf 34 reduziert werden; gleiches galt bei Umrechnung auf die Jahresfallzahl (Anzahl der Leistungsmonate: 12 Monate) von 26,75 Fällen in 2015 auf 24,17 Fälle in 2016. Damit einher ging eine Reduzierung der Kosten für voll- und teilstationäre Maßnahmen der Erziehungs- und der Eingliederungshilfe um insgesamt 13,71%.

Trotz Reduzierung des Gesamtaufwandes für voll- und teilstationäre Maßnahmen um ca. 200.000 € auf gerundet 1.270.000 € stiegen die durchschnittlichen Kosten je vollstationärem Belegungstag nochmals um 4,38 € auf kalendertäglich 166,20 €. Neben der allgemeinen Kostensteigerung wurde dies durch eine in Meerbusch erstmalig mit entsprechender Anordnung des Familiengerichts gewährte und kostenintensive Unterbringung einer Minderjährigen in einer geschlossenen Jugendhilfeeinrichtung verursacht.

Das erklärte Ziel der Förderung der Erziehungsfähigkeit von Eltern innerhalb des Familiensystems bedingte auch 2016 weiterhin eine hohe Anzahl an ambulanten Erziehungshilfen im Verhältnis zu den stationären Maßnahmen. Dennoch konnte auch hier eine Reduzierung um acht Hilfefälle auf nunmehr 114 Fälle – eine Umrechnung auf die Jahresfallzahl ergibt 77 Fälle (924 Leistungsmonate: 12 Monate) – erreicht werden, einhergehend mit einer Reduzierung der Kosten zum Vorjahr um 28%. Der Aufwand im abgelaufenen Jahr betrug 610.946 €.

Lediglich im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfen, die im Wesentlichen die Bereitstellung von Integrationsassistenzen für den Schulbesuch und die Finanzierung von autismusspezifischen Therapien umfassen, war 2016 nochmals eine Erhöhung der Fallzahlen auf 53 gewährte Hilfen zu verzeichnen. Nicht selten waren für einen Minderjährigen zumindest zeitweise beide Formen der Eingliederungshilfe notwendig. Neben der durch einen Facharzt festzustellenden seelischen Störung musste als Anspruchsvoraussetzung nach § 35a SGB VIII eine Beschränkung in der Teilhabe am Leben in der Gesellschaft bereits gegeben sein oder nach fachlicher Kenntnis mit großer Wahrscheinlichkeit drohen. Im Regelfall beginnt die Integrationsassistenz bereits in der Grundschule, ist aber in einigen Fällen auch für den gelingenden Besuch der weiterführenden Schule notwendig. Durch zunehmendes Alter der Jugendlichen einhergehend mit beginnender Pubertät werden die Anforderungen an die Integrationsassistenten zudem oftmals höher, was zum einen die Suche nach einem geeigneten und passenden Schulbegleiter erschwert und zum anderen höhere Kosten je Betreuungsstunde verursachen kann. So war im Jahr 2016 neben der gestiegenen Fallzahl auch eine Steigerung der Kosten je Betreuungsstunde um 29% auf 33,32 € festzustellen. Wenngleich die durchschnittliche Fachleistungsstundenzahl je Hilfefall deutlich gesenkt werden konnte, ergab sich für 2016 eine Kostensteigerung im Bereich der ambulanten Eingliederungshilfen um 34%; insgesamt war ein Aufwand in Höhe von 582.951 € entstanden.

Bei Gesamtbetrachtung aller ambulanten Erziehungs- und Eingliederungshilfen lässt sich feststellen, dass es dennoch gelungen war, die Aufwendungen zum Vorjahr um 7,06% zu reduzieren.

Von den vorstehenden Ausführungen nicht erfasst ist das Leistungsspektrum für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer.

Maßgeblich prägte bereits 2015 der einsetzende Flüchtlingsstrom und damit einhergehend die dramatische Zunahme der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge die Jugendhilfe in Meerbusch. Bis zum 31.10.2015 war ein unbegleiteter minderjähriger Ausländer (UMA) von dem Jugendamt zunächst in Obhut zu nehmen und ggf. weiter zu betreuen, in dessen Bereich der Minderjährige erstmals auf Bundesgebiet aufgegriffen wurde. Dies führte zu erheblichen Belastungen insbesondere grenznaher Kommunen sowie der großen Reiseknotenpunkte. Um eine gerechtere bundesweite Verteilung der Lasten auf alle Jugendämter zu erreichen, hat der Bund in kürzester Zeit eine Gesetzesänderung auf den Weg gebracht. Das Gesetz zur Verbesserung der Unterbringung, Versorgung

und Betreuung ausländischer Kinder und Jugendlicher zur Änderung des SGB VIII trat bereits am 01.11.2015 in Kraft. Danach werden die UMA nach einer sich an der Gesamtzahl der registrierten UMA orientierten Quote auf die Bundesländer und von dort auf die Kommunen verteilt. Die Anmeldung des UMA zur Verteilung erfolgt durch das zunächst vorläufig in Obhut nehmende Jugendamt. Mit der NRW-weiten Verteilung der Flüchtlinge auf die bis Frühjahr 2016 in Amtshilfe betriebenen Notunterkünfte des Landes – in Meerbusch die Turnhallen des Städt. Mataré-Gymnasiums und des Städt. Meerbusch-Gymnasiums – kam es auch in Meerbusch ab Sommer 2015 zu einer hohen Zahl an (vorläufigen) Inobhutnahmen von UMA. Hier war die Herausforderung, den individuellen Hilfebedarf festzustellen und ggf. weitere Jugendhilfemaßnahmen einzuleiten. In kurzer Zeit galt es, bedarfsgerechte Angebote für Inobhutnahmen mit den dazugehörigen Clearingverfahren sowie stationäre und ambulante Anschlussmaßnahmen zu finden. Die freien Träger der Jugendhilfe reagierten schnell und hatten entsprechende Leistungsangebote aufgebaut. Für die Übergangszeit waren Not- und Überbrückungsmaßnahmen zu organisieren, u. a. die städtische Notaufnahmestelle, die für ca. sieben Monate zur Betreuung von UMA eingerichtet und vom Johanniter Unfalldienst betreut wurde. Mit der Überprüfung von Gastfamilien für die Aufnahme von UMA und deren fachliche Begleitung war eine weitere Aufgabe umzusetzen.

Das Land NRW erstattet die Kosten der Jugendhilfe für UMA, sofern die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt sind. Auch die Abwicklung der Kostenerstattungsverfahren ist aufgrund erheblicher Dokumentations- und Nachweispflichten mit einem Zeit- und Arbeitsaufwand verbunden, der den üblichen Arbeitsaufwand zur Bearbeitung von Inobhutnahmen und Anschlussmaßnahmen im Rahmen der regulären Hilfeplanung deutlich übersteigt.

Insgesamt war die Bearbeitung der im Rahmen der Aufnahme von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen anfallenden Aufgaben daher auch in 2016 mit einem erheblichen personellen und organisatorischen Aufwand insbesondere in den Bereichen Allgemeiner Sozialer Dienst, Wirtschaftliche Jugendhilfe und Amtsvormundschaften verbunden. Im Bereich der Amtsvormundschaften besteht weiterhin ein Kooperationsvertrag mit dem Betreuungsverein Niederrhein e.V. für die Übernahme von 25 Amtsvormundschaften.

Dem ersten Bericht der Bundesregierung zur Situation unbegleiteter ausländischer Kinder und Jugendlicher (erschienen im März 2017) sind folgende Eckdaten zu entnehmen:

- Am 31.12.2016 befanden sich bundesweit 49.786 UMA in der Zuständigkeit der Kinder und Jugendhilfe; der Höchststand war Ende Februar 2016 mit 60.638 UMA erreicht. Seit Mai 2016 sind die Zahlen kontinuierlich rückläufig, maßgeblich zurückzuführen auf die insgesamt gesunkenen Einreisezahlen von Schutzsuchenden in Deutschland.
- Am 31.12.2016 befanden sich bundesweit zudem 14.259 junge Volljährige in der Zuständigkeit der Kinder- und Jugendhilfe, die zunächst als unbegleitete Minderjährige nach Deutschland eingereist waren.

- Seit Änderung des Verteilverfahrens am 01.11.2015 wurden NRW 1.282 UMA zugewiesen.
- Die größte Altersgruppe der UMA ist die der 16- und 17-Jährigen mit 68%, gefolgt von den 14- bis 16-Jährigen mit 24%. Somit sind 92% der UMA 14–17 Jahre alt.
- Im Jahr 2015 waren 91% der eingereisten unbegleiteten Minderjährigen männlich.
- Bei den bis Mitte 2016 gestellten Asylanträgen (für gut 50% der UMA), stammt der weit überwiegende Teil der UMA aus Afghanistan, Syrien und dem Irak.

Seit Mitte 2016 liegt die Aufnahmequote der Stadt Meerbusch relativ konstant bei 42 bis aktuell 40 UMA.

Insgesamt wurden bislang 53 UMA in Meerbusch in vorläufige Obhut genommen, davon reisten neun Minderjährige ohne Einleitung von Anschlussmaßnahmen in Begleitung von erwachsenen aber nicht sorgeberechtigten Verwandten oder in Fluchtgemeinschaften in andere Kommunen weiter.

44 Minderjährige wurden in Einrichtungen der Jugendhilfe in Obhut genommen und, sobald möglich, in Folgemaßnahmen untergebracht. Zum 31.12.2016 erhielten noch 34 UMA Leistungen der Jugendhilfe, davon

6 UMA in Inobhutnahmeeinrichtungen

20 UMA in stationären Einrichtungen der Erziehungshilfe

davon 5 junge Volljährige

6 UMA in Gastfamilien

davon 2 junge Volljährige

2 UMA in ambulanter Betreuung

davon 2 junge Volljährige.

Der jüngste in Meerbusch aufgenommene UMA war bei seiner Einreise – die gemeinsam mit dem gerade volljährigen aber nicht sorgeberechtigten Bruder und der minderjährigen Schwester erfolgte – 10 Jahre alt. Im Übrigen waren die hier zugewiesenen UMA zum Zeitpunkt der Aufnahme zwischen 15 und 17 Jahre alt.

Bis auf das mit ihren Brüdern eingereiste minderjährige Mädchen waren alle in Meerbusch aufgenommenen UMA männlich.

Einschließlich aller notwendigen Hilfen – Unterbringung, Lebensunterhalt, Betreuung, Clearing, Krankenhilfe – entstand im Jahr 2016 ein Aufwand in Höhe von 1.837.913 €. Die Bearbeitung der im Wesentlichen beim LVR als überörtlichem Jugendhilfeträger geltend gemachten Kostenerstat-

tungsansprüche dauert an. Als Forderung wurde in 2016 ein Betrag in Höhe von 1.775.101 € gebucht; bis zum 31.12.2016 konnten hierauf erst 10.604 € vereinnahmt werden.

Seit Einführung des Bundeskinderschutzgesetzes am 01.01.2012 haben Personen, die mit Kindern arbeiten (u.a. Schulen, Ärzte, Therapeuten, Kindertagesstätten) einen eigenen Rechtsanspruch auf Beratung in möglichen Gefährdungssituationen. Diese Beratung erfolgt in Meerbusch durch den Allgemeinen Sozialen Dienst des Jugendamtes.

Im Jahr 2016 waren 32 Meldungen zu einer möglichen Kindeswohlgefährdung eingegangen; in 2015 erfolgten 37 Prüfungen des Kindeswohls. In den meisten Fällen konnten gewichtige Anhaltspunkte für eine mögliche Kindeswohlgefährdung nicht ausgeschlossen werden, so dass entweder eine Kontaktaufnahme zur Familie innerhalb eines Tages oder innerhalb einer Woche erforderlich waren. Die Überprüfungen des Kindeswohls, die teilweise mit hohem Arbeitsaufwand verbunden waren, setzen insgesamt eine hohe Flexibilität der ASD-MitarbeiterInnen voraus. Darüber hinaus ergab sich in einigen Fällen ein weiterer Handlungsbedarf in Form von Beratung oder Einleitung einer Hilfe zur Erziehung.

Kindertagesbetreuung

Um das in Meerbusch erforderliche Platzangebot für U3-Kinder vorhalten zu können, wurde im Rahmen der Ausbauplanung für die Kindertageseinrichtungen neben den Umbaumaßnahmen innerhalb der Bestandsgebäude auch der Neubau einer bestehenden alten städtischen Einrichtung erforderlich.

Zum Beginn des Kindergartenjahres 2015/2016 waren 364 Plätze für Kinder im Alter von unter drei Jahren baulich fertig gestellt, zum 01.09.2016 kamen 12 Plätze hinzu – mithin insgesamt 376 Plätze. Über das Angebot in Kindertageseinrichtungen hinaus, gibt es rd. 220 Plätze im Bereich der Kindertagespflege.

Der im Ortsteil Büderich geplante Neubau für die sanierungsbedürftige Kindertageseinrichtung „Am Sonnengarten“ wurde durch die GWH als Investor am Laacher Weg erbaut und von der Stadt zum Betrieb einer fünfgruppigen Einrichtung angemietet. Die Inbetriebnahme der Einrichtung mit 12 neu geschaffenen U3-Plätzen erfolgte zum 01.09.2016.

Da in Büderich durch die Neubaugebiete erhöhter Bedarf an Kitaplätzen besteht, wurde in dem alten Gebäude der Kindertageseinrichtung „Am Sonnengarten“ eine Dependence der städtischen Kindertageseinrichtung „Lummerland“ eingerichtet. Die Konzeption der Einrichtung wurde so angepasst, dass nicht die zusätzlich aufzunehmenden Kinder als neue Gruppe die Dependence besuchen, sondern die Vorschulkinder aus den Gruppen der bisherigen Kita „Lummerland“.

Weiterhin wurde geplant, dass die in Büderich von der Kinderzentren Kunterbunt gGmbH geführte Einrichtung „Nepomuk“ durch eine Aufstockung des Gebäudes um eine 6. Gruppe erweitert wird. Mit der Fertigstellung dieser Maßnahme ist im Laufe des Kitajahres 2017/2018 zu rechnen.

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 sollte. Hierzu lagen entsprechende Planungen seitens des Service Immobilien vor, so dass mit dem Bau im Frühjahr 2016 begonnen werden konnte und die Inbetriebnahme der Einrichtung Anfang 2017 erfolgen konnte.

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 geförderte 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 Januar 2016).

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.

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 zeigte 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. Leider fand dieses Angebot nicht die gewünscht Akzeptanz und wurde zum Herbst 2016 wieder eingestellt. Alternativ werden jetzt bei Bedarf Hausbesuche angeboten. Auch im Rahmen der gezielten städtischen Seniorenberatung ist ein steigender Bedarf an Informationen, insbesonde-

re auch ergänzend zur klassischen Pflegeberatung, festzustellen. Dies gilt insbesondere aufgrund der Einführung des PSG (Pflegestärkungsgesetz) II und III zum 01.01.2017.

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.

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 sukzessive Auflösung der Gemeinschaftshauptschule Osterath wurde zum 31. Juli 2016 endgültig abgeschlossen. 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.

Ab dem 1. August 2016 nutzt der Grundschulverbund Wienenweg dieses Gebäude. Die Liegenschaft Fröbelstraße (bisher Barbara-Gerretz-Grundschule) und die Liegenschaft Neusser Feldweg (bisher Erwin-Heerich-Gemeinschaftsgrundschule) wurden aufgegeben und nach Maßgabe des Immobilienkonzeptes für andere als schulische Zwecke bereitgestellt. Bei der Anmeldung zum Grundschulverbund kam, da die Mindestanmeldezahl unterschritten wurde, keine Eingangsklasse für den Bekenntnis-Teilstandort zustande. Deshalb wurde dieser Teilstandort in den Klassen 2 bis 4 sukzessive auflösend geführt.

Da die Notaufnahme-Einrichtungen im Meerbusch aufgelöst wurden, sind die in Meerbusch seitdem aufgenommenen Zuwandererkinder schulpflichtig. Im Jahr 2016 war die Zahl der zugewanderten Schulpflichtigen in Meerbusch nicht dermaßen gestiegen, dass sie die vorhandenen Ressourcen, die der Schulträger bereit zu stellen hat, gesprengt hätten. In der Primarstufe werden die Schüler in die alters- und entwicklungsmäßig passende Klasse eingeschult. In den Schulen der Sekundarstufe I erfolgt die Erstförderung je nach Stand des Spracherwerbs zusätzlich in Sprachfördergruppen. Solche Sprachfördergruppen sind am Städtischen Meerbusch Gymnasium und an der Städtischen Realschule Osterath eingerichtet.

Für die Zukunft lässt sich keine diesbezügliche Prognose, wie sie sonst in der Schulentwicklungsplanung üblich ist, abgeben, da sich nicht abschätzen lässt, wie viele Schüler in welchen Jahrgangsstu-

fen zuwandern werden. Die Stadt ist als Schulträger verpflichtet, die notwendigen Räume und Sachmittel in erforderlichem Umfang zur Verfügung zu stellen. In der Hauptgemeindefunktion der Bezirksregierung Ende des Jahres 2016 äußerte sie ihre Einschätzung dahin gehend, dass zusätzlicher Schulraum hierfür notwendig werde.

In Bezug auf die Ganztagschule bleibt es bei den Aussagen der Vorjahre: Zusätzliche und erweiterte 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 Umsetzung der Behindertenrechtskonvention wird durch zunehmende Inklusion den Haushalt des Schulträgers belasten. Wie im Haushaltsjahr 2015 wurden auch 2016 ein Belastungsausgleich und eine Inklusionspauschale in Höhe von insgesamt 93.000 € angesetzt. Die Zahl der Schüler, denen im Koordinierungsverfahren beim Schulamt ein Platz im gemeinsamen Unterricht der Eingangsklasse der Sekundarstufe I anzubieten ist, liegt seit Jahren über zwanzig. In jedem Fall ist dadurch auch in der Zukunft mit einer Belastung des Haushaltes auf der Aufwandseite 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 den Schülerzuwachs aufgrund der Flüchtlingszuwanderung derzeit nicht zu prognostizieren. Im Jahre 2015 hat ein Arbeitskreis Schulentwicklung (Schulverwaltung mit Schulleitungen) die Arbeit aufgenommen. Nach der Vorlage des Ergebnisses in Bezug auf die Schulentwicklung der weiterführenden Schulen in der zweiten Jahreshälfte 2016 wird dessen Diskussion durch den Ausschuss für Schule und Sport fortgeführt werden.

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 und wird der steigenden Nachfrage folgend ausgebaut. Die Nutzung digitaler Medien innerhalb der Stadtbibliothek – ohne die klassischen Formen der messbaren Ausleihe – nimmt zu. Es gibt seit diesem Jahr neben den leitungsgebundenen PC auch einen freien

WLAN-Zugang für die Nutzer. Auf die zunehmende Zahl von Zuwanderern hat die Stadtbibliothek durch entsprechende Medienangebote zum Spracherwerb – Bücher und digitale Medien – reagiert.

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

Die Auslastung des Forums Wasserturm bei städtischen Veranstaltungen von wiederum über 80 % ist ausgesprochen gut gewesen. Die Aufnahme des Forums Wasserturm in ausgewählten Spielstätten der Kabarett-Bundesliga beweist die Wertschätzung dieser Kultureinrichtung bei Künstlern und Besuchern. 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 wurde ab 2016 kassenwirksam.

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

Im letzten Quartal des Jahres nahm die neue VHS-Leiterin ihren Dienst auf, sodass alle Stellen des hauptamtlich pädagogischen Personals wieder besetzt sind.

Sport und Hallenbad

Das Hallenbad blieb im Jahre 2016 wegen seiner Sanierung geschlossen. Mit seiner Wiedereröffnung wird zur Mitte des Jahres 2017 gerechnet.

Die als Notaufnahme für Flüchtlinge in Anspruch genommenen Sporthallen wurden im Laufe des Jahres 2016 wieder frei gegeben. Es sind bauliche Wiederherstellungsmaßnahmen erforderlich,

sodass die Nutzung als Sportstätte nach Ende der Nutzung als Notaufnahme auch nur sukzessive oder erst einmal in Teilbereichen möglich war.

Stadtplanung und Bauaufsicht

Langfristige Wohnbaulandentwicklung

Mit Erarbeitung des Integrierten Stadtentwicklungskonzeptes Meerbusch 2030 sind 2016 wichtige Leitbilder und Leitlinien für eine zukünftige Wohnbaulandbereitstellung entwickelt worden. Das ISEK wird im Frühjahr 2017 abschließend beraten.

Der Entwurf des Regionalplans Düsseldorf sieht Flächen für den Allgemeinen Siedlungsbereich (ASB) vor allem im Stadtteil Osterath und dort vorrangig entlang der Stadtbahn vor. 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.

Kurz- und mittelfristige Wohnbaulandentwicklung auf städtischen Grundstücken

2016 wurde Planungsrecht für Wohnbebauung für Grundstücke in Strümp (Strümer Busch/ Im Plötschen) und in Lank-Latum (Uerdinger Straße/ Rottstrasse) geschaffen (Satzungsbeschlüsse). Weiterhin wurden Bebauungspläne für Grundstücke in Lank-Latum (Alter Teich), Osterath (Insterburger Straße) und Büderich (Alter Bauhof) ins Verfahren gebracht, die im Frühjahr 2017 bzw. Sommer 2017 rechtskräftig werden.

Darüber hinaus wurde Planungsrecht für private Grundstücke in Büderich (Laacher Weg/ Lötterfelder Straße und Düsseldorfer Straße/ Auf den Steinen) geschaffen (Satzungsbeschlüsse). Planungsrecht für ein privates Grundstück in Osterath (Am Schweinheimer Kirchweg) ist in 2016 erarbeitet worden. Der Satzungsbeschluss ist Anfang 2017 bereits erfolgt.

Baugenehmigungen/ Baulasten

2016 sind 535 Bauanträge eingereicht und bearbeitet worden.

477 Baugenehmigungen konnten erteilt werden. Es sind insgesamt 534 Eintragungen in bzw. Auskünfte erfolgt.

Insgesamt konnten Gebühren in Höhe von ca. 509.000 € eingenommen werden.

In 2016 wurden rd. 180 Gebäude fertig gestellt und abgenommen.

Straßen und Kanäle

Stadtentwässerung (Produkt 110 538 010)

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.

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. Die Restbuchwerte dieser Haltungen müssen somit vorzeitig abgeschrieben werden. Ebenso hat die städtebauliche Entwicklung mit den zahlreichen Bebauungsgebieten zu einer hydraulischen Überlastung einzelner Kanalabschnitte geführt.

Straßen, Wege, Plätze (Produkt 120 541 010)

Um den Radverkehr in Meerbusch zu stärken, wurde ein externer Auftrag zur Weiterentwicklung des städtischen Radverkehrskonzeptes in Auftrag gegeben. Die Ergebnisse werden dem Arbeitskreis Radverkehr vorgestellt. Der Arbeitskreis Radverkehr schlägt unter Beteiligung des Fahrradbeauftragten der Politik konsumtive und investive Maßnahmen zur Einstellung in den Haushalt ein. Für den Bau des Radweges am Böhlerwerk wurde ein Antrag auf Zuwendung aus dem Förderprogramm Nahmobilität gestellt. Hierzu muss durch das zuständige Ministerium eine Ausnahme erteilt werden, damit der Weg noch im Jahr 2017 bezuschusst werden kann. Weiterhin werden zeitgerecht Programmaufnahmeanträge für das Jahr 2018 u.a. für den Radweg im Bereich der K 9 n (Forststraße bis Lehrerparkplatz), einen Radweg von der K-Bahn Haltestelle Bovert nach Osterath sowie im Bereich der K-Bahn Haltestelle Hoterheideweg gestellt. Weitere zuschussfähige Maßnahmen müssen sich aus dem noch zu beschließenden Radverkehrskonzept ergeben.

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. Erste Schritte zur Umsetzung des Straßensanierungskonzeptes der Stadt Meerbusch sind in den letzten Jahren durch div. Grundsanierungen (zuletzt Am Oberbach) gemacht worden. 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.

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).

Grundstücke und Vermessung

Verkauf von Wohnbaugrundstücken

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

Meerbusch-Büderich

Alter Bauhof Moerser Straße:

Nach erneuter Ausschreibung des Areals und der Bewertung der eingegangenen Angebote durch eine Findungskommission hat der Rat in seiner Dezembersitzung den Verkauf der Grundstücke an den Siegerentwurf beschlossen.

Mit einem Vertragsabschluss und der Einzahlung des Verkaufserlöses wird in 2017 gerechnet.

Moerser Straße:

Der Verkauf des Grundstückes erfolgte an den Bauverein Meerbusch eG zur Bebauung mit Mietwohnungen im öffentlich geförderten Wohnungsbau. Die Einzahlung des Kaufpreises ist erfolgt.

Meerbusch-Osterath

Im Bereich des Sportplatzes Krähenacker wurden zwei Baugrundstücke am Rudolf-Lensing-Ring an Selbstnutzer veräußert. Die Vertragsabschlüsse sind im Dezember 2016 erfolgt, mit der Einzahlung des Verkaufserlöses wird im ersten Quartal 2017 gerechnet.

Weiterhin wurde ein Grundstück am Neusser Feldweg veräußert, die Einzahlungen des Kaufpreises ist erfolgt.

Der Rat der Stadt Meerbusch hat den Verkauf eines Grundstückes an der Insterburger Straße für den Bau von 36 Sozialwohnungen an die GWG Kreis Viersen beschlossen.

Vertragsabschluss und Einzahlung des Verkaufserlöses werden in 2017 erwartet.

Meerbusch-Lank

In 2016 wurde der Vertrag mit der GWG, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Kreis Viersen AG über das Grundstück Uerdinger Straße/ Rottstraße zur Bebauung mit Mietwohnungen im öffentlich geförderten Wohnungsbau geschlossen. Die Einzahlung des Kaufpreises ist erfolgt.

Zentrale Dienste

Entwicklung der Personalkosten

Zum Bilanzstichtag am 31.12.2016 umfasste der Stellenplan 2016 insgesamt 568,00 Stellen. Die Anzahl der Stellen ist im Vergleich zum Vorjahr mit 567,97 Stellen nahezu unverändert geblieben.

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 34.885.600 € zur Verfügung.

Nach Durchführung der Abschlussbuchungen beläuft sich der tatsächlich aufgewandte Betrag auf 35.312.546 €. Der zur Verfügung stehende Ansatz wurde damit um 426.946 € überschritten. Die Überschreitung resultiert aus erhöhten Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen für aktive Beamte in Höhe von rd. 772.000 € sowie durch erhöhte Rückstellungen für die Versorgungsempfänger in Höhe von rd. 120.000 €. Daneben waren auch die Beihilferückstellungen um 200.000 € bei den aktiven Beamten und um 103.000 € bei den Versorgungsempfängern zu erhöhen.

Aufgrund dieser Erhöhungen waren insgesamt rd. 1.195.000 € zusätzlich zurückzustellen. Durch deutlich verbesserte Ergebnisse im Bereich der Dienstbezüge und der Tarifentgelte, konnte dieser Mehraufwand aber auf rund 427.000 € begrenzt werden.

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 Beamte in den kommenden Jahren mit Erreichen der Altersgrenze in den Ruhestand treten, was die Umlagezahlungen erhöht und bei vorzeitigem Ruhestand auch die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen.

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

Aufgrund schon beschlossener bzw. zu erwartender Tarif- und Besoldungserhöhungen für die Jahre 2017 und 2018 ist mit steigenden Personalausgaben 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 gelangen.

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 ab 2019 aufgrund der Umstellung der Vertragsgestaltungen für die Betriebssystem-Software von Microsoft zu rechnen. Für die Jahre 2017 / 2018 ist seitens der ITK-R und den Anwenderkommunen neben der Einführung eines neuen Dokumentenmanagementsystems (DMS) auch der Ersatz der eingesetzten Bürokommunikationssoftware (Lotus Notes) geplant.

Beides erfordert zusätzliche Investitionen, die im Planungszeitraum berücksichtigt wurden. Weiterhin soll durch ein neues Bürgerportal das digitale Dienstleistungsangebot der Kommunen ausgebaut und weiter verbessert werden.

Eine wirtschaftliche Verbesserung könnte sich in den nächsten Jahren noch durch die für die ITR-R beschlossene Organisationsuntersuchung ergeben. Hier bleiben die Ergebnisse abzuwarten.

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

Service Finanzen

Entwicklung der Bilanzsumme und des Eigenkapitals

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

	2016	2015
Summe Aktiva	575.215.098,34 €	578.057.795,26 €
davon Anlagevermögen	551.701.941,45 €	551.514.921,33 €
Umlaufvermögen	17.720.461,03 €	20.525.453,13 €
Aktive Rechnungsabgrenzung	5.792.695,86 €	6.017.420,80 €
Summe Passiva	575.215.098,34 €	578.057.795,26 €
davon Eigenkapital	253.508.255,93 €	255.691.897,27 €
Sonderposten	108.387.845,42 €	109.584.008,46 €
Rückstellungen	78.531.420,69 €	74.406.440,39 €
Verbindlichkeiten	121.006.705,62 €	124.514.787,78 €
Passive Rechnungsabgrenzung	13.780.870,68 €	13.860.661,36 €

Der Anteil des Anlagevermögens (Immaterielle Vermögensgegenstände, Sach- und Finanzanlagen) am Gesamtvermögen beträgt 95,90 %. 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 44,06 %. Bezieht man die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen, die Eigenkapitalcharakter besitzen, mit ein, ergibt sich eine Eigenkapitalquote von 62,06 %. 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 2016 wurde mit einem Fehlbedarf von 2,728 Mio. € verabschiedet. Dieses geplante Defizit führte zu einer geplanten Verringerung der Allgemeinen Rücklage in gleicher Höhe.

Mittel des Ergebnisplans des Jahres 2015 wurden im Rahmen des Jahresabschlusses nicht nach 2016 vorgetragen. Somit hat sich keine zusätzliche Belastung des Haushalts aus konsumtiven Übertragungen nach § 22 GemHVO ergeben.

Abgeschlossen wurde die Ergebnisrechnung mit rd. 1,615 Mio. € Fehlbetrag. Gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung um rund 1,113 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 2016 Kreditermächtigungen i.H.v. 12,174 Mio. € vor. Diese Ermächtigung wurde mit 4,625 Mio. € in Anspruch genommen und der Restbetrag i.H.v. 7,549 Mio. € ins Haushaltsjahr 2017 vorgetragen. Aus der vorgetragenen Ermächtigung des Jahres 2015 wurden im Jahr 2016 1,655 Mio. € realisiert. Damit wurde die Ermächtigung aus 2015 komplett ausgeschöpft. Bei planmäßiger Schuldentilgung verringern sich die langfristigen Verbindlichkeiten auf rd. 100,381 Mio. €. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (Kassenkredite) beliefen sich zum Bilanzstichtag auf 8,4 Mio. €.

Die Zinslast für langfristige und kurzfristige Verbindlichkeiten ist auf 3,8 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. €, 2015 = 4,1 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 2006-2016 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)
2016	8.398.971,75 €

Der Bedarf an liquiden Mitteln zum Abschlussstichtag 31.12.2016 ist somit im Betrachtungszeitraum wieder leicht angestiegen.

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 2016 stiegen die Aufwendungen für die Kreisumlage gegenüber dem Planansatz um 1,9 Mio. €. Die tatsächliche Beteiligungsleistung nach dem SGB II lag 219T € unter 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 2016 – 2019

Für das Jahr 2016 hatte der Arbeitskreis „Steuerschätzung“ in Bezug auf die Gewerbesteuer eine weitere Steigerung bei den Einzahlungen der Städte und Gemeinden prognostiziert. Der Planwert wurde daher gegenüber 2015 um 3,1 Mio. € auf 32,3 Mio. € angehoben.

Dieser prognostizierte Gewerbesteueranstieg ist jedoch in dieser Höhe zu keiner Zeit eingetreten. Bis Mai 2016 hatte die Gewerbesteuer einen Stand von 85 % des Anordnungssolls erreicht, was zu diesem Zeitpunkt einen durchaus normalen Wert darstellt. In den weiteren Monaten stagnierte jedoch die Entwicklung, so dass bei Buchungsschluss Mitte Dezember die Gewerbesteuererträge mit 26,9 Mio. € rd. 5,4 Mio. € unter dem Planansatz lagen. Die Gründe hierfür sind vielfältig. So kam es einerseits zu Berichtigungsveranlagungen für Vorjahre, andererseits zu Anpassungen der Vorauszahlungen für 2015 und 2016 aufgrund vorgelegter betriebswirtschaftlicher Auswertungen. Im Einzelfall lagen die Beträge maximal im 6-stelligen Bereich. Im Ergebnis führte aber eine Vielzahl von Veranlagungen und Herabsetzungen zu dem Ertragsausfall.

Für 2017 wird aus der Sicht des 31.3.2016 wieder ein leichter Anstieg der Gewerbesteuer erwartet, der sich in den Jahren ab 2018 fortsetzt.

Wirtschaftsförderung

Im Jahr 2016 befand sich die Wirtschaft in Meerbusch und im Rhein-Kreis Neuss weiter in einer konjunkturellen guten Phase. Das regionale Geschäftsklima erreicht mit 132 Punkten ein neues Allzeithoch mit plus 4 Punkten. Der aktuelle Klima-Index liegt zudem über dem Bundeswert und zeigt weiter einen leichten Aufwärtstrend.

In Meerbusch ist der Index von 125 (2014) und 119 (2015) auf den Höchstwert von 138 gestiegen. Geschäftslage und Geschäftserwartungen der Unternehmen werden durchgehend positiver als vor Jahresfrist beurteilt.

Auch der Beschäftigungsmarkt zeigt sich weiter gestärkt. Im Durchschnitt lag die Arbeitslosenquote 2016 in Meerbusch bei 4,7% und ist damit weiter gesunken (5,2 % in 2015) und weiterhin weit unter dem Landesdurchschnitt (7,7 %) und auch unter dem Kreisdurchschnitt von 5,7 %.

Die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten ist mit Stand vom 30.06.2016 weiter auf 13.618 gestiegen. Zum Vergleich: 13.052 (30.06.2015), 13.146 (30.09.2014), 12.951 (31.12.2013).

Die Insolvenzgefährdung ist in Meerbusch wieder leicht gesunken, von 1,86 % in 2015 auf 1,79 % in 2016. Kreisweit liegt die Zahl in 2015 bei 1,71 und damit erstmalig unter dem Wert für Meerbusch.

Viele, hauptsächlich kleinere Unternehmen haben auch 2016 ihren Sitz nach Meerbusch verlegt bzw. sich neu gegründet, darunter entgegen jedem Trend viele Einzelhandelsgeschäfte. So gab es in 2016 insgesamt 643 Gewerbeanmeldungen (2015: 673), demgegenüber standen in 2016 nur 525 Abmeldungen (2015: 619). Allerdings sind die Auswirkungen auf die Gewerbesteuer nicht spürbar.

Service Immobilien

Der städtische Hochbau war im Jahr 2016 durch eine ausgeprägte Bautätigkeit gekennzeichnet. Die Größe und die Anzahl der gleichzeitig zu bearbeitenden Bauprojekte ist gegenüber den Vorjahren nochmals gesteigert worden. Dies resultiert zum Einen aus den „normalen“ Neubauprojekten wie

- Sanierung des Hallenbades
- Neubau einer viergruppigen Kita am Wieneweg
- Generalsanierung und Umbau Verwaltungsgebäude Dr. Franz-Schütz-Platz (Immobilienkonzept Meerbusch),

zum anderen aus den Baumaßnahmen im Zuge der Unterbringung der der Stadt Meerbusch zuge-
teilten Flüchtlinge wie

- Errichtung von vier Wohnhäusern in Holzrahmenbauweise am Eisenbrand
- Umbau der Barbara-Gerretz-Schule zur Flüchtlingsunterkunft.

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

Bereits im Lagebericht für das Haushaltsjahr 2015 wurde angedeutet, dass aufgrund der derzeitigen enormen Bautätigkeit nicht nur in Meerbusch, sondern insgesamt in NRW die Kapazitäten der Bauwirtschaft stark ausgelastet sind und dass dies in Folge dann auch auf die Baupreise durchschlagen wird. Dieses Risiko hat sich inzwischen voll bestätigt. Der Baupreisindex ist im letzten Jahr mit 2,5% deutlich mehr angestiegen als in den Vorjahren. Die Vergabe von Bauprojekten wird dadurch zunehmend schwieriger, da die Submissionsergebnisse oftmals die Kostenberechnungen einzelner Gewerke übersteigen. In einigen Fällen mussten auch Ausschreibungen wiederholt werden da bei der ersten Ausschreibung kein wertbares Angebot eingegangen war. Die Verwaltung erwartet in dieser Hinsicht in der nächsten Zeit keine Besserung der Lage. Allein der soziale Wohnungsbau wurde durch die in 2016 erheblichen Verbesserungen der Förderbedingungen so stark angekurbelt, dass sämtliche mit der Stadt zusammenarbeitenden Firmen der Hochbaugewerke über die massive Auslastung stöhnen und kaum noch in der Lage sind, das bestehende Auftragsvolumen entsprechend den Vorstellungen der Auftraggeber abzuarbeiten.

Die von der Stadt in 2015 vorgenommene, temporäre Unterbringung von Flüchtlingen in der Turnhalle des Mataré-Gymnasiums und in den Turnhallen des Meerbusch-Gymnasiums liefen im Laufe des Jahres 2016 aus. Die Hallen, und hier insbesondere die Umkleide- und Duschbereiche, sind durch die intensive Dauernutzung stark sanierungsbedürftig. Die Stadt hat daher in 2016, auf der Grundlage erarbeiteter Gutachten, mit der Bezirksregierung über eine Bezuschussung der Sanierungskosten verhandelt. Nach Abschluss dieser Verhandlungen und Vorlage einer Kostenzusageerklärung konnte die Planung und Ausschreibung der Sanierungsarbeiten erfolgen. Im Mataré-Gymnasium sind die Sanierungsarbeiten inzwischen im Gange, für die Turnhallen des Meerbusch-Gymnasiums wird derzeit noch an der Ausführungsplanung und den Ausschreibungen gearbeitet. Hier ist der Beginn der Sanierungsarbeiten zum Ende der Sommerferien 2017 geplant.

In 2016 wurde aber auch weiterhin an der Instandhaltung und Anpassung des Gebäudebestandes gearbeitet. Größte Maßnahmen waren in diesem Zusammenhang die Erneuerung von Fenstern in der Brüder-Grimm-Schule, der Einbau einer elektrischen Lautsprecheranlage in der Martinusschule, die Dachsanierung der Turnhalle an der Theodor-Fliedner-Schule sowie die Erneuerung von Bodenbelägen in der Realschule und im Meerbusch-Gymnasium. Im Zuge der Erneuerung der Schullandschaft in Osterath wurde die ehemalige Hauptschule für den neuen Grundschulverbund umgebaut und brandschutztechnisch ertüchtigt.

Die Maßnahmen zur umweltfreundlichen Energieerzeugung wurden ebenfalls fortgeführt. Auf dem Dach des Mataré-Gymnasiums ging Ende des Jahres 2016 eine große Photovoltaikanlage in Betrieb, der Kindergarten Uerdinger Gerichtsweg hat einen neuen Heizkessel in Form einer Mikro-KWK-Anlage erhalten, so dass dort nun auch ein Teil des benötigten Stroms direkt vor Ort produziert werden kann. In der Gesamtschule wurden die nur noch teilweise funktionsfähigen Regelgeräte der Gebäudeleittechnik ersetzt. Ende des Jahres konnte nach umfangreicher Prüfung ein Contractingvertrag über die Erneuerung der Heizungsanlage im Mataré-Gymnasium und zur zukünftigen Wärmelieferung abgeschlossen werden. Diese Anlage befindet sich derzeit (Stand: April 2017) im Bau.

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 Heizungsverteilung, die Regelung, die Kälteerzeugung, Lüftung und die elektrische Beleuchtung sind „in die Jahre gekommen“ und damit zu erneuern.

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. Für die Gesamtschule wurde daher in der Finanzplanung 2017 ein erster Kostenansatz zur Untersuchung und Planung vorgesehen.

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 zurückzukehren, um ihrer zu gedenken.

Um dem Trend nach - für die Angehörigen - pflegfreien Grabstätten weiterhin Rechnung zu tragen und das Angebot an Grabarten auf den Meerbuscher Friedhöfen auszuweiten, werden seit 2013 Baumgrabstätten auf dem Osterather Friedhof angeboten. Hier werden Urnen im Wurzelbereich

der Bäume beigesetzt. An zentraler Stelle des Grabfeldes können Steintafeln mit Namen und Daten der dort Bestatteten angebracht werden. Das neue Grabfeld wird gut angenommen, was die Erwerbe (bis Ende 2016 insgesamt 67 Grabstätten) und Bestattungszahlen (bis Ende 2016 insgesamt 65) zeigen. Aus diesem Grund wird angestrebt, Anfang 2017 auch auf dem Büdericher Friedhof die Möglichkeit zur Urnenbeisetzung unter Bäumen zu ermöglichen.

Daneben ist die große Nachfrage nach pflegefreien Wiesengrabstätten im Jahr 2016 weiterhin ungebrochen. Insbesondere die Urnenwiesengrabstätten haben erneut einen weiteren Anstieg zu verzeichnen – von 73 vergebenen Verfügungsrechten in 2015 auf 89 in 2016.

Die Anzahl an neu vergebenen Urnenwahl- sowie anonymen Urnengrabstätten ist in 2016 leicht rückläufig gewesen (Urnenwahlgräber - von 67 auf 52 / anonyme Urnengrabstätten - von 28 auf 18), die Anzahl an neu belegten Urnenreihengrabstätten hat etwas zugenommen (von 39 auf 44).

Die Nachfrage nach neuen Erdbestattungswahlgrabstätten und Erdbestattungsreihengrabstätten ist im Jahr 2016 wieder deutlich rückläufig gewesen (Erdbestattungswahlgrabstätten - von 114 auf 98 / Erdbestattungsreihengrabstätten - von 14 auf 9) und bewegt sich damit auf dem niedrigen Niveau des Jahres 2014. Dies gilt auch für die Wiedererwerbe von Nutzungsrechten bestehender Erdbestattungswahlgrabstätten nach deren Ablauf und die Nacherwerbe von Nutzungsrechten infolge von Bestattungsfällen.

Diese Entwicklung im Bereich der Erdbestattungsgrabstätten hängt teilweise auch damit zusammen, dass sich die Bestattungszahlen im Jahr 2016 nach einem nicht vorhersehbaren Anstieg im Jahr 2015 (die Bestattungszahlen lagen insgesamt um mehr als 10 % höher als im Durchschnitt der letzten Jahre!) wieder normalisiert haben.

Bestattungen	2014	2015	2016
Erdbestattungswahlgrabstätten:	155	203	153
Erdbestattungsreihengrabstätten:	10	14	9

Durch die deutlich 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“ wurde 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 (neues Bürgerwäldchen) begonnen. Der erste Abschnitt wurde im Jahr 2016 größtenteils fertiggestellt. Mit dem zweiten Abschnitt des Bürgerwäldchens wurde ebenfalls in 2016 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 (z.B. für das interkommunale Gewerbegebiet Meerbusch/Krefeld).

In Anträgen und Anfragen wird die Verwaltung nach wie vor aufgefordert, insbesondere Pappeln weit über ihre übliche Hiebsreife hinaus in den Wäldern oder auch in den am Niederrhein typischen Pappelreihen auf ihren Standorten zu belassen, bis sie aufgrund der Verkehrssicherheit nicht mehr zu halten sind. Diese Art der Waldbewirtschaftung ist in Teilbereichen denkbar, jedoch eine unwirtschaftliche und ökologisch betrachtet einseitige Sichtweise. Für die Zukunft wird weiterhin empfohlen, die Nachhaltigkeit der Forstwirtschaft, wie sie im Bundes- und Landesgesetz vorgeschrieben ist und im Rahmen der Forsteinrichtung der Stadt Meerbusch Berücksichtigung findet, stärker zu beachten, um somit alle Waldfunktionen zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger bestmöglich zu sichern und hochwertigeres Holz in die Vermarktung zu bringen.

e. Mitglieder des Verwaltungsvorstandes und Mitglieder des Rates der Stadt Meerbusch

gem. § 70 GO NRW (Stand 31.12.2016)

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 ausgetauscht 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, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich, Lokalradio Neuss, ITK Rheinland, Bauverein Meerbusch eG (V), NW StGB,	-
Maatz	Frank	Erster Beigeordneter		NW StGB	Rh. Landestheater Neuss e.V. Kulturraum Niederrhein e.V. Landesverband d. Musikschulen e.V. Landesverband d. Volkshochschulen e.V.
Assenmacher	Michael	Techn. Beigeordneter		Verkehrsges. Kreis Neuss, Bauverein Meerbusch eG, wbm (V), NW StGB (V)	
Gérard	Just	Beigeordneter	-	-	-
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	-
Bertholdt	Michael	Dipl. Pädagoge/Kaufmann	-	-	-
Billen	Michael	Geschäftsführer	-	-	-
Damblon	Werner	Geschäftsführer	-	wbm, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich,	-
Denecke	Hans Jürgen	staatl. gepr. Techniker	-	StGB	-
Docktor	Marlis	-	-	-	-
Eimer	Jürgen	Personalleiter	-	wbm, StGB (V)	-
Fischer	Claus	Gärtnermeister	-	StGB (V)	-
Fliege	Guido	Fallmanager	-	wbm, , Deichverband	-
Focken	Hans Günter	Werkstattlehrer	-	-	Sparkassenzweckverband Neuss

Gabernig	Thomas	Glasermeister	-	wbm (V)	WIR Osterath, AMW Meerbusch
Giesen	Katja	Studentin	-	-	-
Glasmacher	Daniela	Flugbegleiterin	-	-	-
Gröters	Angela	kfm. Angestellte	-	-	-
Harms	Andreas	Versicherungsfachwirt	-	-	-
Hermanns	Helga	-	-	-	Sparkassenzweckverband Neuss
Homuth-Kenklied	Marlies	Dipl. Betriebswirtin	-	StGB (V)	-
Hoppe	Andreas	Landwirt	-	-	-
Hünsele	Gerd Dieter	Schriftsteller	-	-	-
Becker	Marc	Grafikdesigner	-	-	-
Jörgens	Ralph	Unternehmensberater	-	wbm	-
Jüngerkes	Dieter	Rentner	Kreiswerke GV	Bauverein Meerbusch eG	Verwaltungsrat Sparkasse Neuss-
Jung	Thomas	Sachverständiger	-	wbm, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich; Verkehrsges. Kreis Neuss	-
Jürgens	Franz-Josef	Rentner	-	-	-
Jürgens	Leo	Schmiedemeister	-	Deichverband, wbm (V),	Metall-Innung, Kreishandwerkerschaft Krefeld
Kaden	Heinz Jürgen	Außendienstmitarbeiter	-	-	-
Köser-Voitz	Norma	-	-	StGB	-
Kox	Renate	kfm. Angestellte	-	Bauverein Meerbusch eG, StGB, wbm (V),	-
Lerch	Dieter	Handelsvertreter	-	-	-
Meffert	Daniel	Geschäftsführer	-	-	-
Mocka	Joris	Datenverarbeitungskaufmann	-	StGB	-
Müller	Wolfgang	Steuerberater	-	-	-
Neuhausen	Georg	Sachgebietsleiter	-	Deichverband	-
Neukirchen	Barbara	Dipl. Ökotrophologin	-	-	-
Niederdellmann-Siemes	Nicole	Dipl. Sozialwissenschaftlerin	-	wbm, Stadtwerke Service Meerbusch-Willich; StGB	-
Niegeloh	Heidemarie	Umweltbeauftragte	-	ITK Rheinland (V)	-
Parys	Bernd	-	-	-	-
Peters	Jürgen	Dipl. Sozialpädagoge	-	wbm	Baby&Family GmbH
Pricken	Gabriele	Bürokauffrau	-	-	-
Quaß	Joachim	Angestellter	-	StGB (V)	-
Rettig	Klaus	Geschäftsführer	-	wbm	-
Schoenauer	Hans Werner	Dipl. Ingenieur	-	-	-
Schomberg	Dr. Karen	Diplom-Chemikerin	-	wbm (V),	-
Schoppe	Petra	Lehrerin	-	wbm, 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	-	-	-