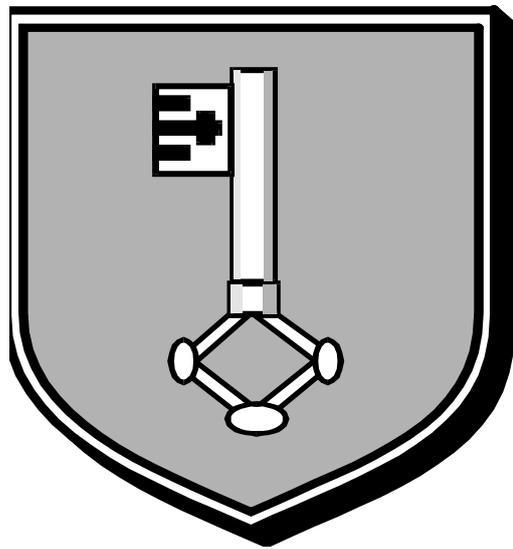


# Stadt Rees

## Jahresabschluss 2016





## Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>1</b>
<b>Finanzrechnung</b>	<b>2</b>
<b>Investitionen</b>	<b>4</b>
<b>Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen</b>	
<b>01 Innere Verwaltung</b>	<b>7</b>
01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung	11
01.111.02 Zentrale Dienste	13
01.111.03 Personalmanagement	15
01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen	17
01.111.05 Grundstücksmanagement	19
01.111.06 Gebäudemanagement	22
<b>02 Sicherheit und Ordnung</b>	<b>27</b>
02.121.01 Statistik / Wahlen	31
02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	33
02.122.02 Einwohnerangelegenheiten	35
02.122.03 Personenstandswesen	37
02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung	39
<b>03 Schulträgeraufgaben</b>	<b>43</b>
03.211.01 Grundschule Rees	47
03.211.02 Grundschule Millingen	49
03.211.03 Grundschule Haltern	51
03.211.04 Grundschule Mehr	53
03.212.01 Hauptschule Rees	55
03.215.01 Realschule Rees	57
03.217.01 Gymnasium Rees	59
03.221.01 Förderschule Rees	61
03.241.01 Schülerbeförderung	63
03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben	65
<b>04 Kultur und Wissenschaft</b>	<b>67</b>
04.252.01 Ausstellungen	71
04.252.02 Archiv	73
04.271.01 Volkshochschule	75
04.272.01 Bücherei	77
04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen	79



	<u>Seite</u>
<b>05 Soziale Hilfen</b>	<b>81</b>
05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	83
05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	87
05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II	89
05.313.01 Hilfen nach AsylBLG	91
05.315.01 Soziale Einrichtungen	93
05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	95
05.331.02 Unterstützung von Senioren	97
05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	99
<b>06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>101</b>
06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit	105
06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit	107
06.366.02 Kinderspielplätze	109
<b>08 Sportförderung</b>	<b>111</b>
08.421.01 Sportförderung	115
08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder	117
<b>09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>119</b>
09.511.01 Räumliche Planung	123
<b>10 Bauen und Wohnen</b>	<b>125</b>
10.521.01 Bauwesen	129
10.522.01 Wohnungsbauförderung, Mietspiegel	131
10.523.01 Denkmalschutz	133
<b>11 Ver- und Entsorgung</b>	<b>135</b>
11.531.01 Elektrizitätsversorgung	139
11.532.01 Gasversorgung	141
11.533.01 Wasserversorgung	143
11.537.01 Abfallwirtschaft	145
11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	147
<b>12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>149</b>
12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	153
12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst	155
12.546.01 Parkplatzeinrichtungen	158
12.547.01 ÖPNV	160

Seite

<b>13 Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>163</b>
13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	167
13.552.01 Wasser und Wasserbau	169
13.553.01 Grabstätten und Bestattung	171
13.554.01 Landschaftspflege	173
13.555.01 Wirtschaftswege	175
<b>15 Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>177</b>
15.571.01 Wirtschaftsförderung	181
15.573.01 Märkte / Kirmes	183
15.575.01 Touristische Einrichtungen	185
15.575.02 Tourismus	187
<b>16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>189</b>
16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	193
16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	195
<b>Bilanz</b>	<b>197</b>
<b>Bilanz Aktiva</b>	<b>198</b>
<b>Bilanz Passiva</b>	<b>200</b>
<b>Überplanmäßiger Aufwand lfd. Jahr und Jahresabschluss</b>	<b>203</b>
<b>Anhang</b>	<b>209</b>
Allgemein	210
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	210
Nutzungsdauertabelle	211
Unentgeltliche Vermögenszugänge	211
Inventur zum 31.12.2016	212
Veränderungen durch die Inventur zum 31.12.2016	214
Erläuterungen zur Bilanz – A K T I V A	216
Erläuterungen zur Bilanz – P A S S I V A	228
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	237
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	241
Erläuterungen zur Finanzrechnung	242
Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW	245
Gebührenrechnende Einrichtungen	246
<b>Anlagen zum Anhang</b>	<b>249</b>
Anlage 1 - Anlagenspiegel	250
Anlage 2 - Forderungsspiegel	252
Anlage 3 - Verbindlichkeitenspiegel	253
Anlage 4 - Rückstellungsspiegel	254
Anlage 5 - Sonderpostenspiegel	256



	<u>Seite</u>
<b>Lagebericht</b>	<b>257</b>
Entwicklung der Haushaltswirtschaft	258
- Ergebnis	259
- wesentliche Ertragspositionen	260
- wesentliche Aufwandspositionen	264
- Liquidität	269
- Entwicklung Anlagevermögen	269
- Entwicklung Rückstellungen	269
- Entwicklung Gebührenrechnende Einrichtungen	269
- Entwicklung Eigenkapital	271
- Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	271
- Vorgänge von besonderer Bedeutung	272
Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung	273
Kennzahlen	275
Organe und Mitgliedschaften	275
<b>Anlagen zum Lagebericht</b>	<b>277</b>
Anlage 1 - Organe und Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 Go NRW	278
Anlage 2 - Personen mit hervorgehobenen Funktionen	284
Anlage 3 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	285
Anlage 4 - Kennzahlenset für NRW	286



<b>Ergebnisrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.940.974,90	17.030.000,00	0,00	17.137.954,05	107.954,05
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.965.456,37	12.244.961,00	0,00	14.572.155,50	2.327.194,50
03	+ Sonstige Transfererträge	19.190,47	5.000,00	0,00	70.481,27	65.481,27
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.729.454,37	6.053.255,00	0,00	5.828.023,04	-225.231,96
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	645.028,39	1.572.250,00	0,00	712.407,92	-859.842,08
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.677.067,25	4.421.131,20	0,00	526.061,22	-3.895.069,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.964.489,76	2.713.780,00	0,00	2.922.265,51	208.485,51
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.941.661,51</b>	<b>44.040.377,20</b>	<b>0,00</b>	<b>41.769.348,51</b>	<b>-2.271.028,69</b>
11	- Personalaufwendungen	6.650.142,89	7.311.190,00	0,00	6.877.964,06	-433.225,94
12	- Versorgungsaufwendungen	646.325,00	730.620,00	0,00	693.494,00	-37.126,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.520.530,36	13.818.344,20	0,00	12.089.796,57	-1.728.547,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.098.140,74	3.860.970,00	0,00	3.108.866,31	-752.103,69
15	- Transferaufwendungen	14.157.186,24	20.536.412,00	0,00	16.851.309,27	-3.685.102,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.853.208,51	2.072.568,40	0,00	2.256.387,09	183.818,69
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.925.533,74</b>	<b>48.330.104,60</b>	<b>0,00</b>	<b>41.877.817,30</b>	<b>-6.452.287,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-983.872,23</b>	<b>-4.289.727,40</b>	<b>0,00</b>	<b>-108.468,79</b>	<b>4.181.258,61</b>
19	+ Finanzerträge	605.174,35	630.244,40	0,00	681.366,53	51.122,13
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333.997,52	546.000,00	0,00	281.900,19	-264.099,81
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>271.176,83</b>	<b>84.244,40</b>	<b>0,00</b>	<b>399.466,34</b>	<b>315.221,94</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-712.695,40</b>	<b>-4.205.483,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.997,55</b>	<b>4.496.480,55</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-712.695,40</b>	<b>-3.205.483,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.290.997,55</b>	<b>4.496.480,55</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	17.787,95	0,00	0,00	59.832,05	59.832,05
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	54.819,52	0,00	0,00	66.286,82	66.286,82
30	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zeile 27 - 30)</b>	<b>-37.031,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.454,77</b>	<b>-6.454,77</b>



### Allgemeine Erläuterung

Die Personalaufwendungen, die Leistungen des Bauhofbetriebes der Stadt Rees und die Abschreibungen sind gemäß § 8 der dem Jahresabschluss zu Grunde liegenden Haushaltssatzung **produktübergreifend** zu je einem Deckungskreis verbunden worden. Mehraufwendungen innerhalb einzelner Produkte sind durch Einsparungen in anderen Produkten gedeckt.

Bei Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen ist diese als plantechnische Größe im Ertrag ausgewiesen, wird jedoch im Ergebnis unter Pos. 13 als Aufwandsminderung sichtbar.

Um die Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen übersichtlicher zu gestalten, wurde im Folgenden darauf verzichtet, Zeilen ohne Beträge auszuweisen.

<b>Finanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	17.096.496,75	17.030.000,00	0,00	17.060.591,52	30.591,52
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.314.719,29	10.068.101,00	0,00	13.092.204,96	3.024.103,96
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	17.944,01	5.000,00	0,00	62.584,47	57.584,47
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.537.842,01	5.703.980,00	0,00	5.468.272,92	-235.707,08
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	427.582,03	1.367.250,00	0,00	518.663,79	-848.586,21
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.648.531,28	4.421.131,20	0,00	475.478,69	-3.945.652,51
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.212.256,16	2.426.190,00	0,00	2.447.628,96	21.438,96
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	604.085,89	630.244,40	0,00	681.224,77	50.980,37
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.859.457,42</b>	<b>41.651.896,60</b>	<b>0,00</b>	<b>39.806.650,08</b>	<b>-1.845.246,52</b>
10	- Personalauszahlungen	6.089.420,48	6.946.390,00	0,00	6.388.290,56	-558.099,44
11	- Versorgungsauszahlungen	625.987,00	728.010,00	0,00	659.020,00	-68.990,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.961.966,70	13.595.729,20	0,00	12.062.847,44	-1.532.881,76
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	370.766,48	546.000,00	0,00	281.900,19	-264.099,81
14	- Transferauszahlungen	14.219.508,52	20.531.612,00	0,00	16.807.839,95	-3.723.772,05
15	- Sonstige Auszahlungen	1.171.442,07	1.972.468,40	0,00	1.668.182,05	-304.286,35
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>34.439.091,25</b>	<b>44.320.209,60</b>	<b>0,00</b>	<b>37.868.080,19</b>	<b>-6.452.129,41</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)</b>	<b>1.420.366,17</b>	<b>-2.668.313,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.938.569,89</b>	<b>4.606.882,89</b>



<b>Finanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.958.674,78	2.144.699,98	0,00	2.215.890,87	71.190,89
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	587.284,75	2.195.250,00	0,00	988.747,53	-1.206.502,47
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.396,02	5.000,00	0,00	28.784,96	23.784,96
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.656.355,55</b>	<b>4.344.949,98</b>	<b>0,00</b>	<b>3.233.423,36</b>	<b>-1.111.526,62</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.168.062,62	629.380,00	210.000,00	192.138,62	-437.241,38
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.913.875,95	11.871.503,38	1.690.803,38	9.568.645,27	-2.302.858,11
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	847.250,85	1.576.562,45	535.704,47	597.791,84	-978.770,61
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.000,00	0,00	0,00	21.182,00	21.182,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.935.189,42</b>	<b>14.077.445,83</b>	<b>2.436.507,85</b>	<b>10.379.757,73</b>	<b>-3.697.688,10</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)</b>	<b>-1.278.833,87</b>	<b>-9.732.495,85</b>	<b>-2.436.507,85</b>	<b>-7.146.334,37</b>	<b>2.586.161,48</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)</b>	<b>141.532,30</b>	<b>-12.400.808,85</b>	<b>-2.436.507,85</b>	<b>-5.207.764,48</b>	<b>7.193.044,37</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.003.297,32	7.280.310,00	0,00	4.501.505,84	-2.778.804,16
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	358.564,61	330.000,00	0,00	288.478,84	-41.521,16
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.644.732,71</b>	<b>6.950.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.213.027,00</b>	<b>-2.737.283,00</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)</b>	<b>1.786.265,01</b>	<b>-5.450.498,85</b>	<b>-2.436.507,85</b>	<b>-994.737,48</b>	<b>4.455.761,37</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	6.243.585,92	8.022.478,84	0,00	8.022.478,84	0,00
38	+ Anfangsbestand durchlaufende Gelder	-7.372,09	0,00	0,00	-26.990,07	-26.990,07
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeile 36 - 38)</b>	<b>8.022.478,84</b>	<b>2.571.979,99</b>	<b>-2.436.507,85</b>	<b>7.000.751,29</b>	<b>4.428.771,30</b>



<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Investitionskredit	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredit	0,00	7.280.000,00	0,00	4.500.000,00	-2.780.000,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2015	1.138.281,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2015	72.614,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Schulpauschale 2015	663.007,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2015	58.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2016	0,00	1.297.000,00	0,00	1.296.315,44	-684,56
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2016	0,00	72.000,00	0,00	72.457,10	457,10
Sonderposten Schulpauschale 2016	0,00	654.000,00	0,00	653.200,00	-800,00
Sonderposten Sportpauschale 2016	0,00	60.000,00	0,00	58.430,00	-1.570,00
Verkauf von Grundstücken 2013	183.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2015	257.623,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2016	0,00	1.202.000,00	0,00	771.251,80	-430.748,20
<b>Summe</b>	<b>4.373.941,05</b>	<b>10.565.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.351.654,34</b>	<b>-3.213.345,66</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Sanierung Schulzentrum - Realschule -	725,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Sanierung Schulzentrum - Hauptschule -	2.166,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau/Erweiterung FGH im OT Haffen	0,00	0,00	0,00	1.082,82	1.082,82
Radwege auf Deichen	54.672,97	70.000,00	0,00	21.096,35	-48.903,65
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	20.000,00	0,00	5.064,16	-14.935,84
Neubau einer Cafeteria - Realschule	316,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufstockung von zwei Räumen - Gymnasium	1.072,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Brückenbau "Siebenmorgenstraße"	182.125,86	0,00	0,00	44.420,16	44.420,16
Einsatzleitwagen (ELW) 1	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausbau "Streuflur" und "Halderner Bach"	54.575,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausbau "Zur Jasba"	64.780,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Millingen	394.908,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Infoma Serverwelt	26.568,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2014	49.476,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Digitalfunk 2 Meter Geräte	3.844,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	1.050,77	386.318,21	86.318,21	89.587,47	-296.730,74
Allgemeiner Grunderwerb 2015	2.213.617,39	210.000,00	210.000,00	191.839,10	-18.160,90
Straßenausbau Stichweg "Mehrbruchstraße" OT Mehr	44.261,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Bienen	0,00	49.000,00	0,00	0,00	-49.000,00
Straßenausbau "Grüner Weg"	7.597,14	15.350,79	11.250,79	19.132,07	3.781,28
Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen	0,00	12.000,00	12.000,00	1.331,10	-10.668,90
Endausbau "Im Hollerfeld"	0,00	31.388,94	31.388,94	3.611,06	-27.777,88
Kernsanierung ehem. Gebäude Anne-Frank-Schule	118.895,79	1.293.709,14	1.293.709,14	1.161.354,53	-132.354,61
Schulhof- und Kanalerneuerung ehem. Anne-Frank	2.520,96	473.479,04	473.479,04	184.669,15	-288.809,89
Umbau Übergangwohnheim	129.557,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Erneuerung Brunnenanlage Markt	139.597,36	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
Straßenbeleuchtung Kreuzung L7 / K7 / Grüner Weg	0,00	38.553,82	28.553,82	64.964,85	26.411,03
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Rees	37.511,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Haffen-Mehr	0,00	260.000,00	0,00	0,00	-260.000,00
Erneuerung "Sahler Straße"	0,00	648.600,00	0,00	148.288,27	-500.311,73
Lizenzen 2016	0,00	29.250,00	0,00	27.215,96	-2.034,04
Allgemeiner Grunderwerb 2016	0,00	394.380,00	0,00	0,00	-394.380,00
Erstausstattung Wohncontaineranlagen Melatenweg	0,00	70.800,00	0,00	12.743,69	-58.056,31
Bau von Wohncontaineranlagen ÜGH Mela- tenweg	0,00	2.750.000,00	0,00	2.216.695,95	-533.304,05
Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Landes	25.417,52	6.534.582,48	224.582,48	5.596.444,34	-938.138,14
Digitalisierung Meldeempfänger	0,00	78.750,00	0,00	58.652,13	-20.097,87
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern	2.296,79	0,00	0,00	1.541,21	1.541,21
<b>Summe</b>	<b>3.562.559,68</b>	<b>13.366.162,42</b>	<b>2.371.282,42</b>	<b>9.849.734,37</b>	<b>-3.516.428,05</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>253.223,73</b>	<b>468.668,41</b>	<b>50.225,43</b>	<b>292.200,04</b>	<b>-176.468,37</b>

**Erläuterungen:**

Die Ist-Ergebnisse der Investitionen (Finanzrechnung) können von den Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO abweichen, da der Zugang der Vermögensgegenstände jeweils dem entsprechenden Haushaltsjahr der Anschaffung / Aktivierung nachzuweisen ist.

Weiterhin sind aus alten, bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen die Auszahlungen für einbehaltene Sicherheitsleistungen (Gewährleistungsfrist nach Fertigstellung der Arbeiten) in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.





# **Produkt- bereich 01**

## **Innere Verwaltung**



### **Inhaltsbestimmung:**

- Rat, Ausschüsse, Bezirksvertretungen, Bezirksausschüsse
- Kreistag, Kreisausschuss, Ausschüsse
- Bürgermeister/in, Bezirksvorsteher/in, Ortsvorsteher/in, Beigeordnete
- Landrat/Landrätin
- Ausländerbeirat
- Fraktionen, Zuwendungen gemäß § 56 Abs. 3 der Gemeindeordnung (GO NRW)
- Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten
- Rats- und Verwaltungsbeauftragte
- Controlling, Finanzbuchhaltung, Kämmerei
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
- Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
- Örtliche Rechnungsprüfung
- Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.132.260,00	1.443.000,00	0,00	1.030.637,27	-412.362,73
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.712,00	5.045,00	0,00	5.269,00	224,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	620.634,84	1.547.100,00	0,00	691.545,35	-855.554,65
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	310.595,54	303.900,00	0,00	324.925,46	21.025,46
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	433.022,83	1.213.420,00	0,00	1.475.441,31	262.021,31
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.502.225,21</b>	<b>4.512.465,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.527.818,39</b>	<b>-984.646,61</b>
11	- Personalaufwendungen	3.082.783,61	3.176.560,00	0,00	2.963.059,17	-213.500,83
12	- Versorgungsaufwendungen	337.252,30	340.040,00	0,00	323.513,22	-16.526,78
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.923.317,17	3.460.880,00	0,00	2.473.853,02	-987.026,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.480.092,39	2.248.110,00	0,00	1.465.487,04	-782.622,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.307.264,80	1.265.590,00	0,00	1.672.328,09	406.738,09
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.130.710,27</b>	<b>10.491.180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.898.240,54</b>	<b>-1.592.939,46</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-6.628.485,06</b>	<b>-5.978.715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.370.422,15</b>	<b>608.292,85</b>
19	+ Finanzerträge	1.050,91	0,00	0,00	141,76	141,76
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>1.050,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141,76</b>	<b>141,76</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-6.627.434,15</b>	<b>-5.978.715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.370.280,39</b>	<b>608.434,61</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-6.627.434,15</b>	<b>-4.978.715,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.370.280,39</b>	<b>608.434,61</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.085.240,77	4.194.666,00	0,00	3.934.074,41	-260.591,59
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.168.009,08	1.596.923,00	0,00	1.465.208,61	-131.714,39
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-3.710.202,46</b>	<b>-2.380.972,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.901.414,59</b>	<b>479.557,41</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	840.068,66	2.747.245,00	0,00	1.961.756,56	-785.488,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.286.328,89	8.043.790,00	0,00	6.843.127,95	-1.200.662,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-5.446.260,23	-5.296.545,00	0,00	-4.881.371,39	415.173,61
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	87.200,00	87.200,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	576.941,25	2.181.000,00	0,00	973.266,53	-1.207.733,47
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	576.941,25	2.181.000,00	0,00	1.060.466,53	-1.120.533,47
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.151.332,38	604.380,00	210.000,00	191.199,41	-413.180,59
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.343.085,37	10.964.609,83	1.604.609,83	9.247.503,81	-1.717.106,02
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	151.009,15	612.172,47	486.652,47	109.479,17	-502.693,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.645.426,90	12.181.162,30	2.301.262,30	9.548.182,39	-2.632.979,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.068.485,65	-10.000.162,30	-2.301.262,30	-8.487.715,86	1.512.446,44
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-7.514.745,88	-15.296.707,30	-2.301.262,30	-13.369.087,25	1.927.620,05
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.266,29	0,00	0,00	900,00	900,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.266,29	0,00	0,00	-900,00	-900,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-7.517.012,17	-15.296.707,30	-2.301.262,30	-13.369.987,25	1.926.720,05



### **Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	30.606,32	26.960,00	0,00	77.774,37	50.814,37
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>30.606,32</b>	<b>26.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.774,37</b>	<b>50.814,37</b>
11	- Personalaufwendungen	396.495,95	374.790,00	0,00	389.151,97	14.361,97
12	- Versorgungsaufwendungen	76.977,28	91.000,00	0,00	86.628,53	-4.371,47
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.206,89	3.500,00	0,00	3.109,17	-390,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	222.717,72	255.070,00	0,00	250.158,71	-4.911,29
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>699.397,84</b>	<b>724.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>729.048,38</b>	<b>4.688,38</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-668.791,52</b>	<b>-697.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-651.274,01</b>	<b>46.125,99</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-668.791,52</b>	<b>-697.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-651.274,01</b>	<b>46.125,99</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-668.791,52</b>	<b>-697.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-651.274,01</b>	<b>46.125,99</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-668.791,52</b>	<b>-697.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-651.274,01</b>	<b>46.125,99</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.


**Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160,00	200,00	0,00	0,00	-200,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	611.358,85	678.760,00	0,00	666.598,65	-12.161,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-611.198,85	-678.560,00	0,00	-666.598,65	11.961,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-611.198,85	-678.560,00	0,00	-666.598,65	11.961,35
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-611.198,85	-678.560,00	0,00	-666.598,65	11.961,35



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.992,00	44.750,00	0,00	44.754,00	4,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.073,82	2.500,00	0,00	2.337,81	-162,19
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	65.171,96	58.000,00	0,00	56.470,86	-1.529,14
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	61.336,68	27.900,00	0,00	173.258,18	145.358,18
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>174.574,46</b>	<b>133.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276.820,85</b>	<b>143.670,85</b>
11	- Personalaufwendungen	755.228,07	753.080,00	0,00	652.195,59	-100.884,41
12	- Versorgungsaufwendungen	140.058,59	92.820,00	0,00	93.641,90	821,90
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.057,07	394.500,00	0,00	320.545,38	-73.954,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	94.296,60	96.140,00	0,00	97.080,97	940,97
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	357.969,62	413.200,00	0,00	534.020,59	120.820,59
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.672.609,95</b>	<b>1.749.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.697.484,43</b>	<b>-52.255,57</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.498.035,49</b>	<b>-1.616.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.420.663,58</b>	<b>195.926,42</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-1.498.035,49</b>	<b>-1.616.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.420.663,58</b>	<b>195.926,42</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-1.498.035,49</b>	<b>-1.616.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.420.663,58</b>	<b>195.926,42</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	74.516,54	74.533,00	0,00	74.661,32	128,32
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	235.211,46	724.117,00	0,00	573.646,85	-150.470,15
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-1.658.730,41</b>	<b>-2.266.174,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.919.649,11</b>	<b>346.524,89</b>

**Erläuterungen:****Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger und der sonstigen Rückstellungen.

**Pos. 13**

Es konnten unter anderem Einsparungen im Bereich der IT-Aufwendungen erzielt werden.

**Pos. 16**

Die Mehraufwendungen wurden für Rückstellungszuführungen im Bereich drohender Gerichtsverfahren nötig.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.605,80	61.100,00	0,00	60.336,43	-763,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.411.193,36	1.598.100,00	0,00	1.360.333,07	-237.766,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.338.587,56	-1.537.000,00	0,00	-1.299.996,64	237.003,36
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	90.468,32	114.793,43	1.173,43	96.824,52	-17.968,91
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90.468,32	114.793,43	1.173,43	96.824,52	-17.968,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-90.468,32	-114.793,43	-1.173,43	-96.474,52	18.318,91
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.429.055,88	-1.651.793,43	-1.173,43	-1.396.471,16	255.322,27
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.429.055,88	-1.651.793,43	-1.173,43	-1.396.471,16	255.322,27

## Erläuterungen:

## Pos. 26

Es konnten Einsparungen bei der allgemeinen Beschaffung von Ausstattungsgegenständen und bei der Beschaffung von Lizenzen für die Telefonanlagensoftware erzielt werden.

<b>Investitionen Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Erneuerung Infoma Serverwelt	26.568,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Lizenzen 2016	0,00	29.250,00	0,00	27.215,96	-2.034,04
<b>Summe</b>	<b>26.568,89</b>	<b>29.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.215,96</b>	<b>-2.034,04</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>54.468,80</b>	<b>76.543,43</b>	<b>1.173,43</b>	<b>58.827,00</b>	<b>-17.716,43</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	178.635,35	179.900,00	0,00	202.441,13	22.541,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.788,61	11.420,00	0,00	224.420,78	213.000,78
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>192.423,96</b>	<b>191.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>426.861,91</b>	<b>235.541,91</b>
11	- Personalaufwendungen	371.820,94	434.910,00	0,00	438.795,69	3.885,69
12	- Versorgungsaufwendungen	18.484,93	24.450,00	0,00	18.639,74	-5.810,26
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.491,25	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.436,61	106.800,00	0,00	103.727,70	-3.072,30
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>477.233,73</b>	<b>570.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>561.163,13</b>	<b>-8.996,87</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-284.809,77</b>	<b>-378.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.301,22</b>	<b>244.538,78</b>
19	+ Finanzerträge	1.050,91	0,00	0,00	141,76	141,76
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>1.050,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>141,76</b>	<b>141,76</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-283.758,86</b>	<b>-378.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.159,46</b>	<b>244.680,54</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-283.758,86</b>	<b>-378.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.159,46</b>	<b>244.680,54</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-283.758,86</b>	<b>-378.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-134.159,46</b>	<b>244.680,54</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 06

Die Mehrerträge ergeben sich aus der Erstattung zu viel gezahlter Versorgungskassenumlage aus dem Jahr 2015.

##### Pos. 07

Der Großteil der Mehrerträge ist durch die Einbuchung eines Erstattungsanspruchs gegenüber einer anderen Kommune im Rahmen eines Beamtenwechsels verursacht worden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.286,14	184.900,00	0,00	241.178,80	56.278,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.701,98	556.610,00	0,00	521.088,82	-35.521,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-277.415,84	-371.710,00	0,00	-279.910,02	91.799,98
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-277.415,84	-371.710,00	0,00	-279.910,02	91.799,98
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.266,29	0,00	0,00	900,00	900,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.266,29	0,00	0,00	-900,00	-900,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-279.682,13	-371.710,00	0,00	-280.810,02	90.899,98



### **Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63,00	45,00	0,00	42,00	-3,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	66.788,23	66.000,00	0,00	66.013,47	13,47
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.011,89	112.040,00	0,00	188.105,30	76.065,30
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>193.863,12</b>	<b>178.085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>254.160,77</b>	<b>76.075,77</b>
11	- Personalaufwendungen	649.046,78	671.090,00	0,00	599.670,35	-71.419,65
12	- Versorgungsaufwendungen	88.805,01	105.560,00	0,00	100.447,17	-5.112,83
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.508,57	34.020,00	0,00	100.262,18	66.242,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>778.360,36</b>	<b>810.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.379,70</b>	<b>-10.290,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-584.497,24</b>	<b>-632.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-546.218,93</b>	<b>86.366,07</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-584.497,24</b>	<b>-632.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-546.218,93</b>	<b>86.366,07</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-584.497,24</b>	<b>-632.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-546.218,93</b>	<b>86.366,07</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	69.643,36	69.883,00	0,00	68.488,32	-1.394,68
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-514.853,88</b>	<b>-562.702,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-477.730,61</b>	<b>84.971,39</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger sowie durch ein erhöhtes Vollstreckungsgebührenaufkommen.

##### **Pos. 16**

Die Mehraufwendungen im Vergleich zum Vorjahr werden durch höhere Einzelwertberichtigungen verursacht.


**Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.441,53	143.345,00	0,00	94.777,22	-48.567,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	678.850,49	750.280,00	0,00	652.950,16	-97.329,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-541.408,96	-606.935,00	0,00	-558.172,94	48.762,06
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-541.408,96	-606.935,00	0,00	-558.172,94	48.762,06
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-541.408,96	-606.935,00	0,00	-558.172,94	48.762,06



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.369,00	4.500,00	0,00	4.970,00	470,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	257.468,80	255.000,00	0,00	257.338,61	2.338,61
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.701,25	979.000,00	0,00	742.760,49	-236.239,51
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>438.539,05</b>	<b>1.238.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.005.069,10</b>	<b>-233.430,90</b>
11	- Personalaufwendungen	115.124,56	121.320,00	0,00	117.760,60	-3.559,40
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.314,99	49.800,00	0,00	57.911,99	8.111,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	7.760,00	0,00	0,00	-7.760,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	507.990,96	2.350,00	0,00	4.157,45	1.807,45
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>673.430,51</b>	<b>181.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.830,04</b>	<b>-1.399,96</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-234.891,46</b>	<b>1.057.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>825.239,06</b>	<b>-232.030,94</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-234.891,46</b>	<b>1.057.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>825.239,06</b>	<b>-232.030,94</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-234.891,46</b>	<b>1.057.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>825.239,06</b>	<b>-232.030,94</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	14.474,22	14.475,00	0,00	14.619,42	144,42
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-249.365,68</b>	<b>1.042.795,00</b>	<b>0,00</b>	<b>810.619,64</b>	<b>-232.175,36</b>

**Erläuterungen:****Pos. 07**

Es konnten die Verkaufserträge im Bereich der Veräußerung von Wohn- und Gewerbebaugrundstücken nicht wie geplant erzielt werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.980,72	54.500,00	0,00	67.227,45	12.727,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.986,94	173.470,00	0,00	175.991,11	2.521,11
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-106.006,22	-118.970,00	0,00	-108.763,66	10.206,34
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	87.200,00	87.200,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	576.941,25	2.181.000,00	0,00	972.916,53	-1.208.083,47
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	576.941,25	2.181.000,00	0,00	1.060.116,53	-1.120.883,47
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.138.485,64	604.380,00	210.000,00	191.199,41	-413.180,59
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.065.643,21	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.965,43	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.263.094,28	604.380,00	210.000,00	191.199,41	-413.180,59
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-1.686.153,03	1.576.620,00	-210.000,00	868.917,12	-707.702,88
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.792.159,25	1.457.650,00	-210.000,00	760.153,46	-697.496,54
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.792.159,25	1.457.650,00	-210.000,00	760.153,46	-697.496,54

**Erläuterungen:****Pos. 18**

Es handelt sich um erhaltene Anzahlungen für die Erschließungskosten im Bereich des Baugebietes Bahnhofstraße Haldern (Wilhelm-Buckermann-Straße).

**Pos. 19**

Es konnten nicht im geplanten Maße Baugrundstücke veräußert werden.

**Pos. 24**

Die bereitgestellte Ermächtigung im Bereich der Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken wurde nicht im geplanten Maß benötigt.



<b>Investitionen Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Verkauf von Grundstücken 2013	183.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2015	257.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2016	0,00	1.202.000,00	0,00	771.251,80	-430.748,20
<b>Summe</b>	<b>440.905,00</b>	<b>1.202.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>771.251,80</b>	<b>-430.748,20</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Allgemeiner Grunderwerb 2014	49.476,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2015	2.213.617,39	210.000,00	210.000,00	191.839,10	-18.160,90
Allgemeiner Grunderwerb 2016	0,00	394.380,00	0,00	0,00	-394.380,00
<b>Summe</b>	<b>2.263.094,28</b>	<b>604.380,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>191.839,10</b>	<b>-412.540,90</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.087.268,00	1.398.250,00	0,00	985.883,27	-412.366,73
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280,00	500,00	0,00	257,00	-243,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	360.092,22	1.289.600,00	0,00	431.868,93	-857.731,07
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.578,08	56.100,00	0,00	69.122,19	13.022,19
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.472.218,30</b>	<b>2.744.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.487.131,39</b>	<b>-1.257.318,61</b>
11	- Personalaufwendungen	795.067,31	821.370,00	0,00	765.484,97	-55.885,03
12	- Versorgungsaufwendungen	12.926,49	26.210,00	0,00	24.155,88	-2.054,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.543.246,97	3.009.080,00	0,00	2.092.286,48	-916.793,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.385.795,79	2.144.210,00	0,00	1.368.406,07	-775.803,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.641,32	454.150,00	0,00	680.001,46	225.851,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.829.677,88</b>	<b>6.455.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.930.334,86</b>	<b>-1.524.685,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-3.357.459,58</b>	<b>-3.710.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.443.203,47</b>	<b>267.366,53</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-3.357.459,58</b>	<b>-3.710.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.443.203,47</b>	<b>267.366,53</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-3.357.459,58</b>	<b>-2.710.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.443.203,47</b>	<b>267.366,53</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.941.080,87	4.050.250,00	0,00	3.790.924,77	-259.325,23
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	918.323,40	858.331,00	0,00	876.942,34	18.611,34
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-334.702,11</b>	<b>481.349,00</b>	<b>0,00</b>	<b>470.778,96</b>	<b>-10.570,04</b>



**Erläuterungen:**

**Pos. 02**

Die Inbetriebnahme der Zentralen Unterbringungseinrichtung (ZUE II) Depot Haldern erfolgt erst im Jahr 2017, somit wurden auch keine geplanten Sonderpostenaufösungen analog zu den Abschreibungen (Pos. 14) gebucht.

**Pos. 05**

Durch die Inbetriebnahme im Jahr 2017 (Pos. 02) konnten im Jahr 2016 nicht wie geplant Erträge aus der Vermietung sowie Nebenkostenerstattungen generiert werden.

**Pos. 13**

	PLAN 2016	IST 2016
Bewirtschaftungsaufwand (GBA, Wasser, Reinigung, Deichschauggebühren)	772.220,00 €	676.328,10 €
<i>Minderkosten für die ZUE II Groiner Kirchweg und ZUE II Depot Haldern, da weniger Flüchtlinge zugewiesen wurden.</i>		
Energieaufwand (Strom, Gas)	819.700,00 €	649.620,91 €
<i>Energiekosteneinsparungen zum Beispiel durch den Betrieb von Photovoltaikanlagen an der Realschule und an der Grundschule Millingen sowie durch Einsparungen infolge der Sanierungsmaßnahmen der Fassaden und Fensteranlagen, zum Beispiel beim Schulzentrum; Einsparungen durch den Betrieb von Deckenstrahlheizungen; weiterhin Einsparungen im Bereich der ZUE I Groiner Kirchweg und ZUE II Depot Haldern, da weniger Flüchtlinge zugewiesen wurden.</i>		
Bauhofkosten	289.580,00 €	264.427,68 €
<i>Einsparungen zum Beispiel infolge von erbrachten Handwerkerleistungen durch die Hausmeister, sowie bei den Bauhofleistungen für die ZUE II Depot Haldern.</i>		
Gebäudeversicherungen	69.000,00 €	51.586,67 €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	453.880,00 €	328.491,36 €
<i>Einsparungen im Bereich der baulichen Unterhaltung der beiden Zentralen Unterbringungseinrichtungen in Rees und Haldern sowie für einzelne Gebäude (zum Beispiel Hauptschule, Grundschule Millingen, Bürgerhaus, Bücherei usw.)</i>		
Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	596.000,00 €	395.800,47 €
<i>Maßnahmenverschiebung laut nachfolgender Aufstellung sowie Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Inanspruchnahme von Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €	-280.026,71 €
Diverses	8.700,00 €	6.058,00 €

**Davon aufgliedert in folgende Instandhaltungsmaßnahmen:**

Rathaus	Maler- und Bodenbelagsarbeiten	5.000,00 €	0,00 €
<i>Es mussten keine Maler- und Bodenbelagsarbeiten durchgeführt werden.</i>			
Rathaus	Sanierung der IT-Verbindungsstrukturen	270.000,00 €	262.885,80 €
Öffentliches WC Jungblutstraße	Einbau eines neuen Garagentors	3.000,00 €	2.009,08 €
<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>			
Feuerwehrgerätehaus Rees	Planung für die Sanierung des Feuerwehrgerätehauses	30.000,00 €	0,00 €
<i>Maßnahmenverschiebung in Folgejahre</i>			
Grundschule Rees	Planungskosten für die Nutzung des Anbaues für Volkshochschule usw.	30.000,00 €	0,00 €
<i>Maßnahmenverschiebung nach 2017</i>			



Grundschule Rees	Umgestaltungsarbeiten Werkraum "Neue Mitte"	25.000,00 €	16.961,21 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Turnhalle ehem. Anne-Frank-Schule	Sanierung Sanitärtrakt Turnhalle	0,00 €	4.486,09 €
	<i>Restabrechnung der im Jahr 2015 durchgeführten Sanierungsmaßnahme.</i>		
Grundschule Mehr	Austausch von Türen in Turnhalle und Umkleideräumen	10.000,00 €	6.424,22 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Grundschule Millingen	Heizungssanierung Pavillon OGATA	0,00 €	5.120,38 €
	<i>Totaldefekt der Heizung, daher war der Austausch im Jahr 2016 dringend erforderlich</i>		
Hauptschule	Austausch der wasserlosen Urinale	8.000,00 €	8.240,77 €
Realschule	Planung Sanierung Umkleideräume im Bereich der Turnhallen	40.000,00 €	3.622,00 €
	<i>Die Planungsleistungen werden in den Jahren 2017 - 2018 durchgeführt.</i>		
Gymnasium	Durchführung von Brandschutzmaßnahmen im Altbau	30.000,00 €	16.132,84 €
	<i>Kosteneinsparungen durch Wegfall einer Brandabschottung in Abstimmung mit dem Kreis Kleve.</i>		
Gymnasium	Sanierung des Physikraums Nr. B012	55.000,00 €	39.019,50 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Gymnasium	Durchführung von Bodenbelagsarbeiten	20.000,00 €	10.417,61 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Gymnasium	Sanierung Entlüftungsanlage Biologie-Hörsaal	8.000,00 €	6.375,78 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Bücherei Bienen	Einbau einer Gasheizungsanlage	28.000,00 €	0,00 €
	<i>Maßnahme wurde nicht durchgeführt.</i>		
ZUE Groiner Kirchweg 4	Sanierung der Heizungs- und Warmwasseranlage	30.000,00 €	18.965,18 €
	<i>Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse.</i>		
Asylantenwohnheim	Einbau einer Brandmeldeanlage	0,00 €	4.552,57 €
	<i>Restabrechnung des im Jahr 2015 durchgeführten Einbaus der Brandmeldeanlage.</i>		
Turnhalle Bienen	Planung der Erneuerung der Heizkreisverteilung	4.000,00 €	4.760,00 €
	<i>Mehrkosten wegen geringfügiger Erweiterung des Auftrages (Sanierung der Duschen Umkleidegebäude Sportplatz Bienen).</i>		

**Pos. 14**

Wie schon unter Pos. 02 erläutert, wurde die ZUE II Depot Haldern im Jahr 2016 nicht in Betrieb genommen, somit sind auch keine Abschreibungen dafür angefallen.

**Pos. 16**

Da eine vertragliche Rückbauverpflichtung zu den Einbauten an der ZUE II Depot Haldern besteht, musste eine Summe von 300.000,00 € aufwandswirksam den Rückstellungen zugeführt werden.

**Pos. 23**

Aus einem Rechtsstreit im Zusammenhang mit den Baumaßnahmen am Schulzentrum kommt es zu einer Schadensersatzleistung durch eine Versicherung.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	382.594,47	2.303.200,00	0,00	1.498.236,66	-804.963,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.954.237,27	4.286.570,00	0,00	3.466.166,14	-820.403,86
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-2.571.642,80	-1.983.370,00	0,00	-1.967.929,48	15.440,52
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.846,74	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	277.442,16	10.964.609,83	1.604.609,83	9.247.503,81	-1.717.106,02
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.575,40	497.379,04	485.479,04	12.654,65	-484.724,39
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	291.864,30	11.461.988,87	2.090.088,87	9.260.158,46	-2.201.830,41
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-291.864,30	-11.461.988,87	-2.090.088,87	-9.260.158,46	2.201.830,41
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-2.863.507,10	-13.445.358,87	-2.090.088,87	-11.228.087,94	2.217.270,93
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-2.863.507,10	-13.445.358,87	-2.090.088,87	-11.228.087,94	2.217.270,93

**Erläuterungen:****Pos. 25 / 26**

Bei den großen Baumaßnahmen im Bereich des Gebäudemanagements (siehe Investitionen auf der nächsten Seite) wurden nicht alle Maßnahmen zum Jahresabschluss abgerechnet. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet und als Ermächtigung in das Jahr 2017 übertragen.



<b>Investitionen Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	1.050,77	386.318,21	86.318,21	89.587,47	-296.730,74
Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen	0,00	12.000,00	12.000,00	1.331,10	-10.668,90
Kernsanierung ehem. Gebäude Anne-Frank-Schule	118.895,79	1.293.709,14	1.293.709,14	1.161.354,53	-132.354,61
Schulhof- und Kanalerneuerung ehem. Anne-Frank	2.520,96	473.479,04	473.479,04	184.669,15	-288.809,89
Umbau Übergangswohnheim	129.557,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau von Wohncontaineranlagen ÜGH Melatenweg	0,00	2.750.000,00	0,00	2.216.695,95	-533.304,05
Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Landes	25.417,52	6.534.582,48	224.582,48	5.596.444,34	-938.138,14
<b>Summe</b>	<b>277.442,16</b>	<b>11.450.088,87</b>	<b>2.090.088,87</b>	<b>9.250.082,54</b>	<b>-2.200.006,33</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>12.846,74</b>	<b>11.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.260,48</b>	<b>-5.139,52</b>



# **Produkt- bereich 02**

## **Sicherheit und Ordnung**



**Inhaltsbestimmung:**

- Statistische Angelegenheiten
- Aufgaben bei der Durchführung von Wahlen und Abstimmungen
- Öffentliche Ordnungsangelegenheiten
- Brandschutz
- Rettungsdienst
- Abwehr von Großschadensereignissen



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.821,02	87.480,00	0,00	71.580,61	-15.899,39
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	180.669,20	180.750,00	0,00	192.518,54	11.768,54
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.382,50	1.300,00	0,00	1.519,50	219,50
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	8.875,13	5.600,00	0,00	227,90	-5.372,10
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	143.943,81	133.370,00	0,00	205.881,11	72.511,11
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>411.691,66</b>	<b>408.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>471.727,66</b>	<b>63.227,66</b>
11	- Personalaufwendungen	578.015,74	694.720,00	0,00	686.637,61	-8.082,39
12	- Versorgungsaufwendungen	84.086,92	101.190,00	0,00	96.201,21	-4.988,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.872,33	276.950,00	0,00	247.136,38	-29.813,62
14	- Bilanzielle Abschreibungen	109.012,21	123.160,00	0,00	121.258,28	-1.901,72
15	- Transferaufwendungen	3.914,83	4.200,00	0,00	2.885,50	-1.314,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.258,48	160.640,00	0,00	142.602,12	-18.037,88
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.161.160,51</b>	<b>1.360.860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.296.721,10</b>	<b>-64.138,90</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-749.468,85</b>	<b>-952.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-824.993,44</b>	<b>127.366,56</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-749.468,85</b>	<b>-952.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-824.993,44</b>	<b>127.366,56</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-749.468,85</b>	<b>-952.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-824.993,44</b>	<b>127.366,56</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	36.513,00	36.514,00	0,00	36.514,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	93.572,63	148.604,00	0,00	93.988,14	-54.615,86
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-806.528,48</b>	<b>-1.064.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-882.467,58</b>	<b>181.982,42</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.556,51	278.500,00	0,00	290.253,82	11.753,82
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	946.186,68	1.120.480,00	0,00	1.044.537,02	-75.942,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-642.630,17	-841.980,00	0,00	-754.283,20	87.696,80
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.614,77	74.000,00	0,00	74.457,10	457,10
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.030,00	14.250,00	0,00	14.700,00	450,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.644,77	88.250,00	0,00	89.157,10	907,10
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.296,79	0,00	0,00	2.624,03	2.624,03
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	521.022,80	549.250,00	19.000,00	176.969,29	-372.280,71
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.319,59	549.250,00	19.000,00	179.593,32	-369.656,68
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-440.674,82	-461.000,00	-19.000,00	-90.436,22	370.563,78
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.083.304,99	-1.302.980,00	-19.000,00	-844.719,42	458.260,58
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	724,25	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-724,25	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.084.029,24	-1.302.980,00	-19.000,00	-844.719,42	458.260,58



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	6.761,11	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.233,50	1.070,00	0,00	3.110,97	2.040,97
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>7.994,61</b>	<b>1.070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.110,97</b>	<b>2.040,97</b>
11	- Personalaufwendungen	18.171,09	18.510,00	0,00	20.122,19	1.612,19
12	- Versorgungsaufwendungen	3.102,41	3.640,00	0,00	3.467,14	-172,86
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.009,23	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	417,00	420,00	0,00	417,00	-3,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.764,52	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.464,25</b>	<b>22.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.006,33</b>	<b>1.436,33</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-30.469,64</b>	<b>-21.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.895,36</b>	<b>604,64</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-30.469,64</b>	<b>-21.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.895,36</b>	<b>604,64</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-30.469,64</b>	<b>-21.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.895,36</b>	<b>604,64</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-30.469,64</b>	<b>-21.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.895,36</b>	<b>604,64</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.761,11	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.174,42	20.330,00	0,00	21.336,37	1.006,37
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-28.413,31	-20.330,00	0,00	-21.336,37	-1.006,37
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-28.413,31	-20.330,00	0,00	-21.336,37	-1.006,37
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-28.413,31	-20.330,00	0,00	-21.336,37	-1.006,37



### Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.858,06	35.750,00	0,00	43.824,94	8.074,94
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	2.114,02	500,00	0,00	119,70	-380,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	121.155,74	98.460,00	0,00	126.761,34	28.301,34
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>164.127,82</b>	<b>134.710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.705,98</b>	<b>35.995,98</b>
11	- Personalaufwendungen	339.297,85	306.820,00	0,00	336.033,34	29.213,34
12	- Versorgungsaufwendungen	28.632,18	33.850,00	0,00	32.225,54	-1.624,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.587,17	49.600,00	0,00	39.266,95	-10.333,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	418,00	420,00	0,00	418,00	-2,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	874,73	950,00	0,00	1.024,19	74,19
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>417.809,93</b>	<b>391.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>408.968,02</b>	<b>17.328,02</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-253.682,11</b>	<b>-256.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-238.262,04</b>	<b>18.667,96</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-253.682,11</b>	<b>-256.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-238.262,04</b>	<b>18.667,96</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-253.682,11</b>	<b>-256.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-238.262,04</b>	<b>18.667,96</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-253.682,11</b>	<b>-256.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-238.262,04</b>	<b>18.667,96</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 04

Es konnten Mehrerträge bei der städtischen Notunterkunft Reeser Straße 41 generiert werden.

##### Pos. 07

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger, außerdem konnten mehr Buß- und Verwargelder als geplant realisiert werden.

##### Pos. 13

Da weniger ordnungsbehördliche Maßnahmen (Einweisungen nach PsychKG, Fundtierunterbringungen, Schädlingsbekämpfungen, ordnungsbehördliche Bestattungen) ergriffen werden mussten, konnten die Aufwendungen vermindert werden.



### **Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	156.848,08	124.750,00	0,00	141.577,58	16.827,58
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390.212,29	373.750,00	0,00	380.333,22	6.583,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-233.364,21	-249.000,00	0,00	-238.755,64	10.244,36
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	217,95	500,00	0,00	128,17	-371,83
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217,95	500,00	0,00	128,17	-371,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-217,95	-500,00	0,00	-128,17	371,83
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-233.582,16	-249.500,00	0,00	-238.883,81	10.616,19
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	724,25	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-724,25	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-234.306,41	-249.500,00	0,00	-238.883,81	10.616,19



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.971,17	112.000,00	0,00	106.929,75	-5.070,25
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.641,18	10.170,00	0,00	29.554,27	19.384,27
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>118.612,35</b>	<b>122.170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>136.484,02</b>	<b>14.314,02</b>
11	- Personalaufwendungen	82.997,16	104.060,00	0,00	98.592,29	-5.467,71
12	- Versorgungsaufwendungen	29.278,52	34.580,00	0,00	32.921,18	-1.658,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.569,64	80.000,00	0,00	70.038,51	-9.961,49
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>183.845,32</b>	<b>218.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201.551,98</b>	<b>-17.088,02</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-65.232,97</b>	<b>-96.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.067,96</b>	<b>31.402,04</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-65.232,97</b>	<b>-96.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.067,96</b>	<b>31.402,04</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-65.232,97</b>	<b>-96.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.067,96</b>	<b>31.402,04</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-65.232,97</b>	<b>-96.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.067,96</b>	<b>31.402,04</b>

## Erläuterungen:

**Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.196,87	112.000,00	0,00	107.379,75	-4.620,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.381,28	201.310,00	0,00	175.818,65	-25.491,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-50.184,41	-89.310,00	0,00	-68.438,90	20.871,10
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-50.184,41	-89.310,00	0,00	-68.438,90	20.871,10
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-50.184,41	-89.310,00	0,00	-68.438,90	20.871,10



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.574,10	17.000,00	0,00	18.524,10	1.524,10
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.382,50	1.300,00	0,00	1.519,50	219,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.291,57	3.750,00	0,00	10.888,41	7.138,41
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>21.248,17</b>	<b>22.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.932,01</b>	<b>8.882,01</b>
11	- Personalaufwendungen	100.420,01	105.390,00	0,00	92.744,36	-12.645,64
12	- Versorgungsaufwendungen	10.793,64	12.740,00	0,00	12.129,43	-610,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.545,75	1.890,00	0,00	1.522,72	-367,28
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>112.759,40</b>	<b>120.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>106.396,51</b>	<b>-13.623,49</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-91.511,23</b>	<b>-97.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.464,50</b>	<b>22.505,50</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-91.511,23</b>	<b>-97.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.464,50</b>	<b>22.505,50</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-91.511,23</b>	<b>-97.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.464,50</b>	<b>22.505,50</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-91.511,23</b>	<b>-97.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-75.464,50</b>	<b>22.505,50</b>

**Erläuterungen:****Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.756,60	18.300,00	0,00	20.143,60	1.843,60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.560,67	113.630,00	0,00	97.248,78	-16.381,22
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-85.804,07	-95.330,00	0,00	-77.105,18	18.224,82
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-85.804,07	-95.330,00	0,00	-77.105,18	18.224,82
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-85.804,07	-95.330,00	0,00	-77.105,18	18.224,82



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	76.821,02	87.480,00	0,00	71.580,61	-15.899,39
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.265,87	16.000,00	0,00	23.239,75	7.239,75
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	5.100,00	0,00	108,20	-4.991,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.621,82	19.920,00	0,00	35.566,12	15.646,12
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>99.708,71</b>	<b>128.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.494,68</b>	<b>1.994,68</b>
11	- Personalaufwendungen	37.129,63	159.940,00	0,00	139.145,43	-20.794,57
12	- Versorgungsaufwendungen	12.280,17	16.380,00	0,00	15.457,92	-922,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	181.275,93	227.350,00	0,00	207.869,43	-19.480,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	108.177,21	122.320,00	0,00	120.423,28	-1.896,72
15	- Transferaufwendungen	3.914,83	4.200,00	0,00	2.885,50	-1.314,50
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.503,84	77.800,00	0,00	70.016,70	-7.783,30
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>408.281,61</b>	<b>607.990,00</b>	<b>0,00</b>	<b>555.798,26</b>	<b>-52.191,74</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-308.572,90</b>	<b>-479.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-425.303,58</b>	<b>54.186,42</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-308.572,90</b>	<b>-479.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-425.303,58</b>	<b>54.186,42</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-308.572,90</b>	<b>-479.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-425.303,58</b>	<b>54.186,42</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	36.513,00	36.514,00	0,00	36.514,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	93.572,63	148.604,00	0,00	93.988,14	-54.615,86
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-365.632,53</b>	<b>-591.580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-482.777,72</b>	<b>108.802,28</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 02

Es wurden weniger Sonderposten als geplant den neuen Vermögensgegenständen zugeordnet und entsprechend auch weniger Erträge analog zur Abschreibung aufgelöst.

##### Pos. 04

Es konnten mehr Erträge durch ein erhöhtes Aufkommen bei den Brandschauen sowie durch die Erstattung von Einsatzkosten der Feuerwehr erzielt werden.

##### Pos. 06

Kostenerstattungen für die Aus- und Fortbildung der Feuerwehrleute durch das Land konnten nicht wie geplant realisiert werden.

##### Pos. 13

Der Austausch der Steuergeräte von Sirenen (Digitalisierung) wurde in das Jahr 2017 verschoben und die eingesparten Mittel als Haushaltsrest übertragen (siehe auch: Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO im Anhang).

##### Pos. 16

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen und der Aus- und Fortbildungen konnten Einsparungen verzeichnet werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.993,85	23.450,00	0,00	21.152,89	-2.297,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.858,02	411.460,00	0,00	369.800,00	-41.660,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-244.864,17	-388.010,00	0,00	-348.647,11	39.362,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.614,77	74.000,00	0,00	74.457,10	457,10
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	10.030,00	14.250,00	0,00	14.700,00	450,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.644,77	88.250,00	0,00	89.157,10	907,10
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.296,79	0,00	0,00	2.624,03	2.624,03
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	520.804,85	548.750,00	19.000,00	176.841,12	-371.908,88
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	523.101,64	548.750,00	19.000,00	179.465,15	-369.284,85
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-440.456,87	-460.500,00	-19.000,00	-90.308,05	370.191,95
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-685.321,04	-848.510,00	-19.000,00	-438.955,16	409.554,84
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-685.321,04	-848.510,00	-19.000,00	-438.955,16	409.554,84

#### Erläuterungen:

##### Pos. 25

Für die bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen „Umbau/Erweiterung Feuerwehrgerätehaus im Ortsteil Haffen“ und „Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern“ sind Auszahlungen von einbehaltenen Sicherheitsleistungen in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.

##### Pos. 26

Neben diverser geringfügiger Einsparungen wurde das „Löschfahrzeug 20/16 Löschzug Haffen-Mehr“ bisher nicht realisiert. Ein entsprechender Haushaltsrest wurde gebildet und als Ermächtigung in das Jahr 2017 übertragen. Das „Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) Löschzug Bienen“ wurde im Jahr 2016 beschafft, die entsprechende Auszahlung erfolgte zu Beginn des Jahres 2017 und wird im Jahresabschluss 2017 sichtbar.



<b>Investitionen Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2015	72.614,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2016	0,00	72.000,00	0,00	72.457,10	457,10
<b>Summe</b>	<b>72.614,77</b>	<b>72.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.457,10</b>	<b>457,10</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Umbau/Erweiterung FGH im OT Haffen	0,00	0,00	0,00	1.082,82	1.082,82
Einsatzleitwagen (ELW) 1	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Millingen	394.908,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Digitalfunk 2 Meter Geräte	3.844,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Bienen	0,00	49.000,00	0,00	0,00	-49.000,00
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Rees	37.511,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Haffen-Mehr	0,00	260.000,00	0,00	0,00	-260.000,00
Digitalisierung Meldeempfänger	0,00	78.750,00	0,00	58.652,13	-20.097,87
Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern	2.296,79	0,00	0,00	1.541,21	1.541,21
<b>Summe</b>	<b>443.562,13</b>	<b>387.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.276,16</b>	<b>-326.473,84</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>41.644,86</b>	<b>95.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>69.910,25</b>	<b>-25.089,75</b>

Für die bereits abgeschlossenen Investitionsmaßnahmen „Umbau/Erweiterung Feuerwehrgerätehaus im Ortsteil Haffen“ und „Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Haldern“ sind Auszahlungen von einbehaltenen Sicherheitsleistungen in der Finanzrechnung als Jahresergebnis ausgewiesen.





# **Produkt- bereich 03**

## **Schulträgeraufgaben**



### **Inhaltsbestimmung:**

- Grundschulen
- Hauptschulen
- Realschulen, Abendrealschulen als Weiterbildungskolleg
- Gymnasien, Abendgymnasien als Weiterbildungskolleg
- Kollegs
- Gesamtschulen
- Förderschulen als Schulen für Lernbehinderte, für geistig Behinderte, für Blinde und Sehbehinderte, für Lernbehinderte, für Gehörlose und Schwerhörige, für Sprachbehinderte, für Kranke, für Erziehungshilfen, im Bereich der Realschulen und des Gymnasiums
- Berufskollegs in Form von Berufsschule, Berufsfachschule, Fachschule, Fachoberschule
- Schülerbeförderung
- Fördermaßnahmen für einzelne Schüler
- schulartenübergreifende Maßnahmen
- Sonstige schulische Einrichtungen der Allgemeinbildung



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.876,45	240.358,00	0,00	282.141,20	41.783,20
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.991,31	56.000,00	0,00	63.127,05	7.127,05
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	101.843,25	72.000,00	0,00	68.451,50	-3.548,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.554,03	2.360,00	0,00	6.844,14	4.484,14
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>433.265,04</b>	<b>370.718,00</b>	<b>0,00</b>	<b>420.563,89</b>	<b>49.845,89</b>
11	- Personalaufwendungen	265.658,74	263.360,00	0,00	255.248,15	-8.111,85
12	- Versorgungsaufwendungen	6.786,41	8.010,00	0,00	7.624,37	-385,63
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.403.490,46	1.525.283,00	0,00	1.418.116,48	-107.166,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	55.603,51	49.460,00	0,00	81.099,49	31.639,49
15	- Transferaufwendungen	98.965,04	110.550,00	0,00	100.199,00	-10.351,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.068,02	185.648,00	0,00	169.941,62	-15.706,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.998.572,18</b>	<b>2.142.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.032.229,11</b>	<b>-110.081,89</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.565.307,14</b>	<b>-1.771.593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.611.665,22</b>	<b>159.927,78</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-1.565.307,14</b>	<b>-1.771.593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.611.665,22</b>	<b>159.927,78</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-1.565.307,14</b>	<b>-1.771.593,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.611.665,22</b>	<b>159.927,78</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	734.422,09	681.601,00	0,00	692.606,81	11.005,81
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.932.531,83	2.505.161,00	0,00	2.570.445,02	65.284,02
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-3.763.416,88</b>	<b>-3.595.153,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.489.503,43</b>	<b>105.649,57</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.384,89	353.018,00	0,00	412.321,16	59.303,16
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.921.043,52	2.040.316,00	0,00	1.917.768,69	-122.547,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.547.658,63	-1.687.298,00	0,00	-1.505.447,53	181.850,47
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.854,23	0,00	0,00	17.586,46	17.586,46
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	781,00	781,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.854,23	0,00	0,00	18.367,46	18.367,46
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.280,92	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.029,47	121.191,00	29.000,00	96.654,09	-24.536,91
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.310,39	121.191,00	29.000,00	96.654,09	-24.536,91
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-34.456,16	-121.191,00	-29.000,00	-78.286,63	42.904,37
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.582.114,79	-1.808.489,00	-29.000,00	-1.583.734,16	224.754,84
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.582.114,79	-1.808.489,00	-29.000,00	-1.583.734,16	224.754,84



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.268,72	76.058,00	0,00	76.117,16	59,16
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.765,60	15.000,00	0,00	21.891,73	6.891,73
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>69.034,32</b>	<b>91.058,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98.008,89</b>	<b>6.950,89</b>
11	- Personalaufwendungen	24.904,21	25.700,00	0,00	21.914,67	-3.785,33
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.571,41	169.816,00	0,00	152.921,54	-16.894,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.875,05	13.250,00	0,00	14.017,68	767,68
15	- Transferaufwendungen	6.650,72	8.300,00	0,00	6.875,72	-1.424,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.731,92	21.700,00	0,00	20.892,38	-807,62
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>173.733,31</b>	<b>238.766,00</b>	<b>0,00</b>	<b>216.621,99</b>	<b>-22.144,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-104.698,99</b>	<b>-147.708,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.613,10</b>	<b>29.094,90</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-104.698,99</b>	<b>-147.708,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.613,10</b>	<b>29.094,90</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-104.698,99</b>	<b>-147.708,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.613,10</b>	<b>29.094,90</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.489,62	53.038,00	0,00	64.043,81	11.005,81
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	196.755,77	225.969,00	0,00	395.847,06	169.878,06
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-266.965,14</b>	<b>-320.639,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-450.416,35</b>	<b>-129.777,35</b>

**Erläuterungen:****Pos. 04**

Es wurden erhöhte Erträge aus Elternbeiträgen bei der offenen Ganztagschule (OGATA) erwirtschaftet.

**Pos. 13**

Es wurden weniger Vermögensgegenstände unter 410,00 € als geplant für die Neuausstattung nach der Schulsanierung beschafft. Außerdem wurden Einsparungen im Bereich des Schulschwimmens erzielt.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.257,72	83.528,00	0,00	90.368,37	6.840,37
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.856,18	208.348,00	0,00	195.733,22	-12.614,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-99.598,46	-124.820,00	0,00	-105.364,85	19.455,15
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	781,00	781,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	781,00	781,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.577,05	58.286,00	29.000,00	46.345,35	-11.940,65
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.577,05	58.286,00	29.000,00	46.345,35	-11.940,65
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.577,05	-58.286,00	-29.000,00	-45.564,35	12.721,65
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-102.175,51	-183.106,00	-29.000,00	-150.929,20	32.176,80
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-102.175,51	-183.106,00	-29.000,00	-150.929,20	32.176,80

## Erläuterungen:

**Pos. 26**

Es wurden nicht im geplanten Maße Gegenstände unter 410,00 € als Ersatzbeschaffungen nach dem Umzug in die neuen Gebäude benötigt.

<b>Investitionen Produkt 03.211.01 Grundschule Rees</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.104,05	41.118,00	29.000,00	40.185,34	-932,66



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.206,84	23.390,00	0,00	26.961,34	3.571,34
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.775,00	15.000,00	0,00	18.158,34	3.158,34
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.981,84</b>	<b>38.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.119,68</b>	<b>6.729,68</b>
11	- Personalaufwendungen	14.642,35	15.370,00	0,00	15.573,46	203,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.758,53	61.055,00	0,00	57.593,65	-3.461,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.320,72	3.400,00	0,00	3.560,71	160,71
15	- Transferaufwendungen	3.242,84	5.150,00	0,00	3.242,84	-1.907,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.571,07	11.240,00	0,00	10.188,76	-1.051,24
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>90.535,51</b>	<b>96.215,00</b>	<b>0,00</b>	<b>90.159,42</b>	<b>-6.055,58</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-52.553,67</b>	<b>-57.825,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.039,74</b>	<b>12.785,26</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-52.553,67</b>	<b>-57.825,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.039,74</b>	<b>12.785,26</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-52.553,67</b>	<b>-57.825,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45.039,74</b>	<b>12.785,26</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	30.321,00	30.324,00	0,00	30.324,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	160.172,63	148.558,00	0,00	139.540,46	-9.017,54
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-182.405,30</b>	<b>-176.059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.256,20</b>	<b>21.802,80</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.492,84	37.150,00	0,00	43.447,34	6.297,34
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.150,55	91.070,00	0,00	85.152,43	-5.917,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-48.657,71	-53.920,00	0,00	-41.705,09	12.214,91
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.801,73	5.181,00	0,00	100,00	-5.081,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.801,73	5.181,00	0,00	100,00	-5.081,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-6.801,73	-5.181,00	0,00	-100,00	5.081,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-55.459,44	-59.101,00	0,00	-41.805,09	17.295,91
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-55.459,44	-59.101,00	0,00	-41.805,09	17.295,91

## Erläuterungen:

**Pos. 26**

Im Jahr 2016 konnten bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen entsprechende Mittel eingespart werden.

<b>Investitionen Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	4.962,43	3.436,00	0,00	0,00	-3.436,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.098,22	40.690,00	0,00	46.809,77	6.119,77
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.200,71	26.000,00	0,00	23.076,98	-2.923,02
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>71.298,93</b>	<b>66.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.886,75</b>	<b>3.196,75</b>
11	- Personalaufwendungen	17.662,55	18.620,00	0,00	18.113,15	-506,85
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.265,26	111.260,00	0,00	83.951,50	-27.308,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.140,80	4.100,00	0,00	4.363,96	263,96
15	- Transferaufwendungen	6.385,72	8.300,00	0,00	6.385,72	-1.914,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.643,17	18.360,00	0,00	15.904,05	-2.455,95
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>151.097,50</b>	<b>160.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.718,38</b>	<b>-31.921,62</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-79.798,57</b>	<b>-93.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.831,63</b>	<b>35.118,37</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-79.798,57</b>	<b>-93.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.831,63</b>	<b>35.118,37</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-79.798,57</b>	<b>-93.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-58.831,63</b>	<b>35.118,37</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	38.785,00	38.784,00	0,00	38.784,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	222.376,03	202.957,00	0,00	209.328,68	6.371,68
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-263.389,60</b>	<b>-258.123,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-229.376,31</b>	<b>28.746,69</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Es konnten mehr Landeszuweisungen als geplant realisiert werden.

**Pos. 13**

Im Bereich der offenen Ganztagschule (OGATA) konnten Mittel eingespart werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.953,07	65.300,00	0,00	68.858,72	3.558,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.917,30	154.890,00	0,00	122.611,37	-32.278,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-74.964,23	-89.590,00	0,00	-53.752,65	35.837,35
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.682,69	4.977,00	0,00	2.181,03	-2.795,97
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.682,69	4.977,00	0,00	2.181,03	-2.795,97
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-7.682,69	-4.977,00	0,00	-2.181,03	2.795,97
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-82.646,92	-94.567,00	0,00	-55.933,68	38.633,32
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-82.646,92	-94.567,00	0,00	-55.933,68	38.633,32

## Erläuterungen:

**Pos. 26**

Im Jahr 2016 konnten bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen ein Teil der Mittel eingespart werden.

<b>Investitionen Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	6.538,71	3.327,00	0,00	731,64	-2.595,36



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.257,72	9.510,00	0,00	7.498,72	-2.011,28
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.257,72</b>	<b>9.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.498,72</b>	<b>-2.011,28</b>
11	- Personalaufwendungen	9.761,35	10.250,00	0,00	10.382,20	132,20
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.991,20	9.780,00	0,00	7.852,04	-1.927,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.712,43	3.210,00	0,00	5.501,06	2.291,06
15	- Transferaufwendungen	6.545,72	8.300,00	0,00	7.585,72	-714,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.689,36	9.790,00	0,00	7.423,39	-2.366,61
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.700,06</b>	<b>41.330,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.744,41</b>	<b>-2.585,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-30.442,34</b>	<b>-31.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.245,69</b>	<b>574,31</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-30.442,34</b>	<b>-31.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.245,69</b>	<b>574,31</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-30.442,34</b>	<b>-31.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.245,69</b>	<b>574,31</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.234,00	31.233,00	0,00	31.233,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	106.984,47	134.100,00	0,00	127.694,59	-6.405,41
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-106.192,81</b>	<b>-134.687,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.707,28</b>	<b>6.979,72</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.285,72	8.300,00	0,00	6.285,72	-2.014,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.376,10	37.210,00	0,00	33.698,57	-3.511,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-25.090,38	-28.910,00	0,00	-27.412,85	1.497,15
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.999,71	3.819,00	0,00	421,78	-3.397,22
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.999,71	3.819,00	0,00	421,78	-3.397,22
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.999,71	-3.819,00	0,00	-421,78	3.397,22
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-28.090,09	-32.729,00	0,00	-27.834,63	4.894,37
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-28.090,09	-32.729,00	0,00	-27.834,63	4.894,37

## Erläuterungen:

**Pos. 26**

Im Jahr 2016 konnten bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen ein erheblicher Teil der eingeplanten Mittel eingespart werden.

<b>Investitionen Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	2.392,05	2.909,00	0,00	0,00	-2.909,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.031,00	25.030,00	0,00	23.507,23	-1.522,77
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.031,00</b>	<b>25.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.507,23</b>	<b>-1.522,77</b>
11	- Personalaufwendungen	26.496,20	27.760,00	0,00	27.031,77	-728,23
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.787,50	50.405,00	0,00	39.474,66	-10.930,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.572,30	9.500,00	0,00	31.575,33	22.075,33
15	- Transferaufwendungen	21.204,81	22.000,00	0,00	21.328,00	-672,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.387,62	31.300,00	0,00	25.123,84	-6.176,16
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>118.448,43</b>	<b>140.965,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144.533,60</b>	<b>3.568,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-95.417,43</b>	<b>-115.935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-121.026,37</b>	<b>-5.091,37</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-95.417,43</b>	<b>-115.935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-121.026,37</b>	<b>-5.091,37</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-95.417,43</b>	<b>-115.935,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-121.026,37</b>	<b>-5.091,37</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	152.403,00	152.401,00	0,00	152.401,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	549.599,44	568.238,00	0,00	561.482,78	-6.755,22
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-492.613,87</b>	<b>-531.772,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-530.108,15</b>	<b>1.663,85</b>

**Erläuterungen:****Pos. 13**

Es konnten Einsparungen im Bereich der Schulausstattung erzielt werden.

**Pos. 14**

Die bilanziellen Abschreibungen weichen aufgrund der Anpassung des Festwertes für die Lernmittel im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 erheblich vom geplanten Wert ab.

**Pos. 16**

Im Bereich der Schülerunfallversicherung wurden weniger Aufwendungen benötigt.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.220,00	23.220,00	0,00	21.328,00	-1.892,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.403,46	127.685,00	0,00	113.573,24	-14.111,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-91.183,46	-104.465,00	0,00	-92.245,24	12.219,76
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.166,07	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.586,60	8.549,00	0,00	2.841,42	-5.707,58
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.752,67	8.549,00	0,00	2.841,42	-5.707,58
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-5.752,67	-8.549,00	0,00	-2.841,42	5.707,58
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-96.936,13	-113.014,00	0,00	-95.086,66	17.927,34
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-96.936,13	-113.014,00	0,00	-95.086,66	17.927,34

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Im Jahr 2016 konnten bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen ein erheblicher Teil der eingeplanten Mittel eingespart werden.

<b>Investitionen Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Sanierung Schulzentrum - Hauptschule -	2.166,07	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>2.166,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>3.330,21</b>	<b>4.769,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.769,00</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.691,67	30.320,00	0,00	33.789,00	3.469,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>26.691,67</b>	<b>30.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.789,00</b>	<b>3.469,00</b>
11	- Personalaufwendungen	46.279,75	48.520,00	0,00	47.190,84	-1.329,16
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.122,75	68.865,00	0,00	63.689,87	-5.175,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.220,19	8.340,00	0,00	13.552,75	5.212,75
15	- Transferaufwendungen	24.926,54	29.500,00	0,00	27.950,00	-1.550,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.169,28	43.300,00	0,00	43.417,73	117,73
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>176.718,51</b>	<b>198.525,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195.801,19</b>	<b>-2.723,81</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-150.026,84</b>	<b>-168.205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-162.012,19</b>	<b>6.192,81</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-150.026,84</b>	<b>-168.205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-162.012,19</b>	<b>6.192,81</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-150.026,84</b>	<b>-168.205,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-162.012,19</b>	<b>6.192,81</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	252.271,00	252.274,00	0,00	252.274,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	581.867,93	640.655,00	0,00	599.838,09	-40.816,91
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-479.623,77</b>	<b>-556.586,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-509.576,28</b>	<b>47.009,72</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02 / 14**

Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 ist festgestellt worden, dass die komplette PC-Ausstattung für einen Computerraum in der Realschule, die aus Sponsorenmitteln finanziert wurde, nicht im Anlagevermögen der Stadt Rees bilanziert wurde. Dies ist zum 31.12.2016 nachgeholt worden und verursacht einen Anstieg der Sonderpostenauflösung unter Pos. 02 sowie einen Abschreibungsanstieg in Pos. 14.

**Pos. 13**

Es konnten Einsparungen im Bereich des Schulschwimmens erzielt werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.000,00	29.500,00	0,00	27.950,00	-1.550,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.307,54	184.262,00	0,00	172.099,41	-12.162,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-137.307,54	-154.762,00	0,00	-144.149,41	10.612,59
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.042,01	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.356,66	13.106,00	0,00	22.214,73	9.108,73
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.398,67	13.106,00	0,00	22.214,73	9.108,73
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-11.398,67	-13.106,00	0,00	-11.214,73	1.891,27
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-148.706,21	-167.868,00	0,00	-155.364,14	12.503,86
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-148.706,21	-167.868,00	0,00	-155.364,14	12.503,86

**Erläuterungen:****Pos. 18 / 26**

Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 wurde festgestellt, dass die komplette PC-Ausstattung eines Computerraumes (11.000,00 €) aus Sponsorenmitteln finanziert und beschafft wurde. Diese musste durch Einbuchung nachaktiviert bzw. als Sonderposten nachpassiviert werden.

<b>Investitionen Produkt 03.215.01 Realschule Rees</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Sanierung Schulzentrum - Realschule -	725,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Neubau einer Cafeteria - Realschule	316,14	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.042,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>5.194,11</b>	<b>7.183,00</b>	<b>0,00</b>	<b>877,63</b>	<b>-6.305,37</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.632,00	24.370,00	0,00	22.799,46	-1.570,54
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.632,00</b>	<b>24.370,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.799,46</b>	<b>-1.570,54</b>
11	- Personalaufwendungen	46.934,39	49.840,00	0,00	48.035,97	-1.804,03
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.804,59	63.753,00	0,00	66.352,65	2.599,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.405,73	7.120,00	0,00	8.528,00	1.408,00
15	- Transferaufwendungen	22.353,69	22.000,00	0,00	21.036,00	-964,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.704,57	49.558,00	0,00	46.799,07	-2.758,93
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>180.202,97</b>	<b>192.271,00</b>	<b>0,00</b>	<b>190.751,69</b>	<b>-1.519,31</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-156.570,97</b>	<b>-167.901,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-167.952,23</b>	<b>-51,23</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-156.570,97</b>	<b>-167.901,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-167.952,23</b>	<b>-51,23</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-156.570,97</b>	<b>-167.901,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-167.952,23</b>	<b>-51,23</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	123.546,00	123.547,00	0,00	123.547,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	535.873,20	584.684,00	0,00	536.713,36	-47.970,64
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-568.898,17</b>	<b>-629.038,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-581.118,59</b>	<b>47.919,41</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.400,00	23.220,00	0,00	21.036,00	-2.184,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.976,00	176.661,00	0,00	173.196,96	-3.464,04
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-145.576,00	-153.441,00	0,00	-152.160,96	1.280,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	6.586,46	6.586,46
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	6.586,46	6.586,46
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.072,84	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.025,03	17.273,00	0,00	22.549,78	5.276,78
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.097,87	17.273,00	0,00	22.549,78	5.276,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-16.097,87	-17.273,00	0,00	-15.963,32	1.309,68
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-161.673,87	-170.714,00	0,00	-168.124,28	2.589,72
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-161.673,87	-170.714,00	0,00	-168.124,28	2.589,72

**Erläuterungen:****Pos. 18 / 26**

Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 wurde festgestellt, dass 15 Legoroboter (circa 6.600,00 €) aus Fördervereinsmitteln finanziert und beschafft wurden. Diese mussten nachaktiviert bzw. als Sonderposten auch nachpassiviert werden.

<b>Investitionen Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Aufstockung von zwei Räumen - Gymnasium	1.072,84	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>1.072,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>10.964,62</b>	<b>8.783,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.620,68</b>	<b>-1.162,32</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.221.01 Förderschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.003,29	190,00	0,00	0,00	-190,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	81.178,25	40.000,00	0,00	34.976,50	-5.023,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.668,24	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>101.099,78</b>	<b>40.190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.976,50</b>	<b>-5.213,50</b>
11	- Personalaufwendungen	12.575,13	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.234,17	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.356,29	540,00	0,00	0,00	-540,00
15	- Transferaufwendungen	3.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.171,03	400,00	0,00	192,40	-207,60
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>41.086,62</b>	<b>940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>192,40</b>	<b>-747,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>60.013,16</b>	<b>39.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.784,10</b>	<b>-4.465,90</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>60.013,16</b>	<b>39.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.784,10</b>	<b>-4.465,90</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>60.013,16</b>	<b>39.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.784,10</b>	<b>-4.465,90</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	71.372,47	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	578.902,36	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-447.516,73</b>	<b>39.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.784,10</b>	<b>-4.465,90</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.221.01 Förderschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.997,04	40.000,00	0,00	51.178,25	11.178,25
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.690,78	400,00	0,00	849,72	449,72
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	40.306,26	39.600,00	0,00	50.328,53	10.728,53
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	40.306,26	39.600,00	0,00	50.328,53	10.728,53
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	40.306,26	39.600,00	0,00	50.328,53	10.728,53



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.871,76	10.800,00	0,00	11.227,38	427,38
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	15.960,00	25.000,00	0,00	27.680,00	2.680,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.187,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>28.019,26</b>	<b>35.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.907,38</b>	<b>3.107,38</b>
11	- Personalaufwendungen	14.805,70	15.350,00	0,00	15.105,65	-244,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950.155,05	980.000,00	0,00	945.480,57	-34.519,43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>964.960,75</b>	<b>995.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>960.586,22</b>	<b>-34.763,78</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-936.941,49</b>	<b>-959.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-921.678,84</b>	<b>37.871,16</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-936.941,49</b>	<b>-959.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-921.678,84</b>	<b>37.871,16</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-936.941,49</b>	<b>-959.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-921.678,84</b>	<b>37.871,16</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-936.941,49</b>	<b>-959.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-921.678,84</b>	<b>37.871,16</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.019,26	35.800,00	0,00	38.551,76	2.751,76
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959.518,47	995.350,00	0,00	960.266,16	-35.083,84
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-931.499,21	-959.550,00	0,00	-921.714,40	37.835,60
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-931.499,21	-959.550,00	0,00	-921.714,40	37.835,60
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-931.499,21	-959.550,00	0,00	-921.714,40	37.835,60



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.815,23	0,00	0,00	33.431,14	33.431,14
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	4.705,00	7.000,00	0,00	5.795,00	-1.205,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.698,29	2.360,00	0,00	6.844,14	4.484,14
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>44.218,52</b>	<b>9.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>46.070,28</b>	<b>36.710,28</b>
11	- Personalaufwendungen	51.597,11	51.950,00	0,00	51.900,44	-49,56
12	- Versorgungsaufwendungen	6.786,41	8.010,00	0,00	7.624,37	-385,63
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800,00	10.349,00	0,00	800,00	-9.549,00
15	- Transferaufwendungen	3.905,00	7.000,00	0,00	5.795,00	-1.205,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.088,52</b>	<b>77.309,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.119,81</b>	<b>-11.189,19</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-18.870,00</b>	<b>-67.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.049,53</b>	<b>47.899,47</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-18.870,00</b>	<b>-67.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.049,53</b>	<b>47.899,47</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-18.870,00</b>	<b>-67.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.049,53</b>	<b>47.899,47</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-18.870,00</b>	<b>-67.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.049,53</b>	<b>47.899,47</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 02

Entgegen der Planung für das Jahr 2016 konnten Erträge aus Landeszuweisungen (Inklusionspauschale) verbucht werden.

##### Pos. 13

Die Einsparungen im Aufwandsbereich sind auf den Deckungskreis Schulen zurückzuführen. Um den Schulen eine möglichst hohe Flexibilität bei der Beschaffung und Bewirtschaftung ihrer Mittel zu gewährleisten, wird bei diesem Produkt im Ergebnisplan und im Finanzplan eine Summe von jeweils 5.000,00 € im Rahmen der Haushaltsplanung bereitgestellt.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.759,24	7.000,00	0,00	43.317,00	36.317,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.847,14	64.440,00	0,00	60.587,61	-3.852,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-34.087,90	-57.440,00	0,00	-17.270,61	40.169,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.854,23	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.854,23	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	18.854,23	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-15.233,67	-67.440,00	0,00	-17.270,61	50.169,39
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-15.233,67	-67.440,00	0,00	-17.270,61	50.169,39

<b>Investitionen Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	1.151,00	0,00	0,00	-1.151,00



# **Produkt- bereich 04**

## **Kultur und Wissenschaft**



**Inhaltsbestimmung:**

- Museen, Sammlungen, sonstige Kultureinrichtungen
- Theater
- Musikpflege, Musikschulen
- Heimatpflege
- Sonstige Kulturpflege
- Förderung wissenschaftlicher Einrichtungen



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.217,86	85.010,00	0,00	86.020,00	1.010,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.263,92	27.200,00	0,00	29.779,09	2.579,09
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	290,60	350,00	0,00	134,40	-215,60
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	37.865,77	46.281,20	0,00	46.059,07	-222,13
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.209,38	13.160,00	0,00	20.527,41	7.367,41
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>103.847,53</b>	<b>172.001,20</b>	<b>0,00</b>	<b>182.519,97</b>	<b>10.518,77</b>
11	- Personalaufwendungen	311.723,35	321.550,00	0,00	322.080,04	530,04
12	- Versorgungsaufwendungen	12.086,30	14.200,00	0,00	13.520,72	-679,28
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.294,01	210.781,20	0,00	191.384,03	-19.397,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	16.604,00	16.710,00	0,00	17.367,96	657,96
15	- Transferaufwendungen	22.850,00	24.450,00	0,00	23.524,31	-925,69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.116,25	94.676,00	0,00	81.806,93	-12.869,07
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>541.673,91</b>	<b>682.367,20</b>	<b>0,00</b>	<b>649.683,99</b>	<b>-32.683,21</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-437.826,38</b>	<b>-510.366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-467.164,02</b>	<b>43.201,98</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-437.826,38</b>	<b>-510.366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-467.164,02</b>	<b>43.201,98</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-437.826,38</b>	<b>-510.366,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-467.164,02</b>	<b>43.201,98</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.184,91	26.777,00	0,00	34.183,46	7.406,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	136.137,77	204.307,00	0,00	132.391,00	-71.916,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-539.779,24</b>	<b>-687.896,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-565.371,56</b>	<b>122.524,44</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.766,51	158.831,20	0,00	116.200,20	-42.631,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.451,62	621.427,20	0,00	541.442,14	-79.985,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-397.685,11	-462.596,00	0,00	-425.241,94	37.354,06
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.699,98	0,00	18.100,00	5.400,02
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.699,98	0,00	18.100,00	5.400,02
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	28.389,93	54.851,98	1.052,00	48.259,94	-6.592,04
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.389,93	54.851,98	1.052,00	48.259,94	-6.592,04
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-28.389,93	-42.152,00	-1.052,00	-30.159,94	11.992,06
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-426.075,04	-504.748,00	-1.052,00	-455.401,88	49.346,12
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-426.075,04	-504.748,00	-1.052,00	-455.401,88	49.346,12



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.987,00	68.980,00	0,00	69.260,00	280,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.693,00	1.800,00	0,00	3.286,40	1.486,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	290,60	200,00	0,00	134,40	-65,60
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.645,00	1.500,00	0,00	1.327,50	-172,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.233,49	1.070,00	0,00	3.110,98	2.040,98
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.849,09</b>	<b>73.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.119,28</b>	<b>3.569,28</b>
11	- Personalaufwendungen	32.424,95	32.330,00	0,00	36.432,68	4.102,68
12	- Versorgungsaufwendungen	3.102,35	3.640,00	0,00	3.467,14	-172,86
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.994,08	32.850,00	0,00	17.228,33	-15.621,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.432,00	4.480,00	0,00	4.708,00	228,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.940,22	73.942,00	0,00	67.146,82	-6.795,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>60.893,60</b>	<b>147.242,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128.982,97</b>	<b>-18.259,03</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-36.044,51</b>	<b>-73.692,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.863,69</b>	<b>21.828,31</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-36.044,51</b>	<b>-73.692,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.863,69</b>	<b>21.828,31</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-36.044,51</b>	<b>-73.692,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.863,69</b>	<b>21.828,31</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	13.040,00	13.040,00	0,00	13.040,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	43.183,90	46.447,00	0,00	40.787,51	-5.659,49
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-66.188,41</b>	<b>-107.099,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-79.611,20</b>	<b>27.487,80</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Im Vergleich zur Haushaltsplanung konnten in den Bereichen Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen sowie Veranstaltungen Einsparungen erzielt werden.

##### Pos. 16

Im Bereich der Geschäftsaufwendungen (Büromaterial und ähnlichem) konnten Einsparungen erzielt werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.628,60	69.500,00	0,00	70.748,30	1.248,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.902,85	140.342,00	0,00	121.303,06	-19.038,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-33.274,25	-70.842,00	0,00	-50.554,76	20.287,24
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	79,89	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79,89	2.600,00	0,00	0,00	-2.600,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-79,89	-2.600,00	0,00	5.500,00	8.100,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-33.354,14	-73.442,00	0,00	-45.054,76	28.387,24
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-33.354,14	-73.442,00	0,00	-45.054,76	28.387,24

## Erläuterungen:

**Pos. 18**

Es handelt sich um Sponsorengelder für den Ankauf der Alltagsmenschen „Fotogruppe“ vor dem Rathaus.

<b>Investitionen Produkt 04.252.01 Ausstellungen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.02 Archiv</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.192,00	1.190,00	0,00	1.491,00	301,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	669,59	400,00	0,00	754,20	354,20
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.387,00	210,00	0,00	622,20	412,20
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.248,59</b>	<b>1.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.867,40</b>	<b>917,40</b>
11	- Personalaufwendungen	52.503,07	54.590,00	0,00	53.320,04	-1.269,96
12	- Versorgungsaufwendungen	646,32	730,00	0,00	695,65	-34,35
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.991,56	3.500,00	0,00	2.457,37	-1.042,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.685,00	2.680,00	0,00	2.684,00	4,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.697,84	9.700,00	0,00	5.932,77	-3.767,23
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>62.523,79</b>	<b>71.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.089,83</b>	<b>-6.110,17</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-58.275,20</b>	<b>-69.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.222,43</b>	<b>7.027,57</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-58.275,20</b>	<b>-69.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.222,43</b>	<b>7.027,57</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-58.275,20</b>	<b>-69.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.222,43</b>	<b>7.027,57</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.406,91	0,00	0,00	7.406,46	7.406,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	13.562,70	17.448,00	0,00	13.283,06	-4.164,94
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-64.430,99</b>	<b>-86.698,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.099,03</b>	<b>18.598,97</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.02 Archiv</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.449,59	550,00	0,00	1.054,20	504,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.578,20	67.650,00	0,00	62.242,25	-5.407,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-54.128,61	-67.100,00	0,00	-61.188,05	5.911,95
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	358,97	500,00	0,00	412,26	-87,74
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	358,97	500,00	0,00	412,26	-87,74
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-358,97	-500,00	0,00	-412,26	87,74
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-54.487,58	-67.600,00	0,00	-61.600,31	5.999,69
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-54.487,58	-67.600,00	0,00	-61.600,31	5.999,69



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.734,06	3.710,00	0,00	5.089,26	1.379,26
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.734,06</b>	<b>3.710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.089,26</b>	<b>1.379,26</b>
11	- Personalaufwendungen	6.573,10	6.580,00	0,00	6.447,06	-132,94
12	- Versorgungsaufwendungen	646,33	730,00	0,00	695,66	-34,34
15	- Transferaufwendungen	18.000,00	20.000,00	0,00	19.774,31	-225,69
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.219,43</b>	<b>27.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.917,03</b>	<b>-392,97</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-21.485,37</b>	<b>-23.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.827,77</b>	<b>1.772,23</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-21.485,37</b>	<b>-23.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.827,77</b>	<b>1.772,23</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-21.485,37</b>	<b>-23.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.827,77</b>	<b>1.772,23</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-21.485,37</b>	<b>-23.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.827,77</b>	<b>1.772,23</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.477,09	3.500,00	0,00	4.467,08	967,08
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.611,76	26.940,00	0,00	26.397,13	-542,87
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-21.134,67	-23.440,00	0,00	-21.930,05	1.509,95
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-21.134,67	-23.440,00	0,00	-21.930,05	1.509,95
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-21.134,67	-23.440,00	0,00	-21.930,05	1.509,95



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.930,86	6.730,00	0,00	6.729,00	-1,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.102,79	15.000,00	0,00	16.618,40	1.618,40
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	350,37	350,37
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.156,54	5.820,00	0,00	4.760,84	-1.059,16
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>20.190,19</b>	<b>27.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.458,61</b>	<b>908,61</b>
11	- Personalaufwendungen	169.565,56	177.770,00	0,00	170.044,88	-7.725,12
12	- Versorgungsaufwendungen	904,88	1.090,00	0,00	1.037,91	-52,09
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.411,39	45.600,00	0,00	41.639,37	-3.960,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.635,00	4.690,00	0,00	4.684,96	-5,04
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.134,93	10.700,00	0,00	8.384,08	-2.315,92
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>216.651,76</b>	<b>239.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225.791,20</b>	<b>-14.058,80</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-196.461,57</b>	<b>-212.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-197.332,59</b>	<b>14.967,41</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-196.461,57</b>	<b>-212.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-197.332,59</b>	<b>14.967,41</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-196.461,57</b>	<b>-212.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-197.332,59</b>	<b>14.967,41</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	13.738,00	13.737,00	0,00	13.737,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	79.391,17	140.412,00	0,00	78.320,43	-62.091,57
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-262.114,74</b>	<b>-338.975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-261.916,02</b>	<b>77.058,98</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.191,92	25.500,00	0,00	25.710,55	210,55
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.775,63	198.610,00	0,00	184.034,79	-14.575,21
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-166.583,71	-173.110,00	0,00	-158.324,24	14.785,76
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	27.951,07	39.052,00	1.052,00	35.247,68	-3.804,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.951,07	39.052,00	1.052,00	35.247,68	-3.804,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-27.951,07	-39.052,00	-1.052,00	-35.247,68	3.804,32
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-194.534,78	-212.162,00	-1.052,00	-193.571,92	18.590,08
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-194.534,78	-212.162,00	-1.052,00	-193.571,92	18.590,08

<b>Investitionen Produkt 04.272.01 Bücherei</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	3.052,00	1.052,00	1.051,96	-2.000,04



### **Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.108,00	8.110,00	0,00	8.540,00	430,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.798,54	10.000,00	0,00	9.120,09	-879,91
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	36.220,77	44.781,20	0,00	44.381,20	-400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.698,29	2.350,00	0,00	6.944,13	4.594,13
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>50.825,60</b>	<b>65.241,20</b>	<b>0,00</b>	<b>68.985,42</b>	<b>3.744,22</b>
11	- Personalaufwendungen	50.656,67	50.280,00	0,00	55.835,38	5.555,38
12	- Versorgungsaufwendungen	6.786,42	8.010,00	0,00	7.624,36	-385,64
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.896,98	128.831,20	0,00	130.058,96	1.227,76
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.852,00	4.860,00	0,00	5.291,00	431,00
15	- Transferaufwendungen	4.850,00	4.450,00	0,00	3.750,00	-700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	343,26	334,00	0,00	343,26	9,26
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>176.385,33</b>	<b>196.765,20</b>	<b>0,00</b>	<b>202.902,96</b>	<b>6.137,76</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-125.559,73</b>	<b>-131.524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.917,54</b>	<b>-2.393,54</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-125.559,73</b>	<b>-131.524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.917,54</b>	<b>-2.393,54</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-125.559,73</b>	<b>-131.524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.917,54</b>	<b>-2.393,54</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-125.559,73</b>	<b>-131.524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-133.917,54</b>	<b>-2.393,54</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.019,31	59.781,20	0,00	14.220,07	-45.561,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.583,18	187.885,20	0,00	147.464,91	-40.420,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-122.563,87	-128.104,00	0,00	-133.244,84	-5.140,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	12.699,98	0,00	12.600,00	-99,98
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.699,98	0,00	12.600,00	-99,98
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.699,98	0,00	12.600,00	-99,98
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.699,98	0,00	12.600,00	-99,98
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-122.563,87	-128.104,00	0,00	-133.244,84	-5.140,84
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-122.563,87	-128.104,00	0,00	-133.244,84	-5.140,84

<b>Investitionen Produkt 04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	12.699,98	0,00	12.600,00	-99,98



# **Produkt- bereich 05**

## **Soziale Hilfen**



**Inhaltsbestimmung:**

- Grundversorgung natürlicher Personen
- Soziale Einrichtungen
- Sonstige soziale Leistungen



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.439,87	953.000,00	0,00	3.986.561,75	3.033.561,75
03	+ Sonstige Transfererträge	19.190,47	5.000,00	0,00	70.481,27	65.481,27
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.848,56	200.000,00	0,00	97.818,27	-102.181,73
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.157.474,57	3.900.000,00	0,00	0,00	-3.900.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.281,13	29.970,00	0,00	93.444,21	63.474,21
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.269.234,60</b>	<b>5.087.970,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.248.305,50</b>	<b>-839.664,50</b>
11	- Personalaufwendungen	1.163.251,90	1.471.300,00	0,00	1.357.100,23	-114.199,77
12	- Versorgungsaufwendungen	86.219,77	101.920,00	0,00	97.024,41	-4.895,59
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.033,06	91.900,00	0,00	22.500,74	-69.399,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.500,00	0,00	475,69	-3.024,31
15	- Transferaufwendungen	1.806.230,07	6.152.181,00	0,00	2.686.696,75	-3.465.484,25
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.238,55	12.480,00	0,00	12.609,44	129,44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.176.973,35</b>	<b>7.833.281,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.176.407,26</b>	<b>-3.656.873,74</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-907.738,75</b>	<b>-2.745.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.898,24</b>	<b>2.817.209,24</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-907.738,75</b>	<b>-2.745.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.898,24</b>	<b>2.817.209,24</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-907.738,75</b>	<b>-2.745.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.898,24</b>	<b>2.817.209,24</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	374.484,80	254.867,00	0,00	252.845,04	-2.021,96
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-1.282.223,55</b>	<b>-3.000.178,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-180.946,80</b>	<b>2.819.231,20</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.236.361,39	5.058.000,00	0,00	4.140.451,60	-917.548,40
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.040.024,28	7.720.221,00	0,00	4.065.874,95	-3.654.346,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-803.662,89	-2.662.221,00	0,00	74.576,65	2.736.797,65
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.841,83	129.300,00	0,00	78.188,70	-51.111,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.841,83	129.300,00	0,00	78.188,70	-51.111,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-20.841,83	-129.300,00	0,00	-78.188,70	51.111,30
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-824.504,72	-2.791.521,00	0,00	-3.612,05	2.787.908,95
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	299,06	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-299,06	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-824.803,78	-2.791.521,00	0,00	-3.612,05	2.787.908,95



### **Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.023,18	19.270,00	0,00	55.997,55	36.727,55
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>22.023,18</b>	<b>19.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>55.997,55</b>	<b>36.727,55</b>
11	- Personalaufwendungen	168.731,16	162.190,00	0,00	162.048,25	-141,75
12	- Versorgungsaufwendungen	55.389,99	65.520,00	0,00	62.369,66	-3.150,34
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>224.121,15</b>	<b>227.710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.417,91</b>	<b>-3.292,09</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-202.097,97</b>	<b>-208.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-168.420,36</b>	<b>40.019,64</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-202.097,97</b>	<b>-208.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-168.420,36</b>	<b>40.019,64</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-202.097,97</b>	<b>-208.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-168.420,36</b>	<b>40.019,64</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-202.097,97</b>	<b>-208.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-168.420,36</b>	<b>40.019,64</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.


**Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.244,16	194.880,00	0,00	180.972,24	-13.907,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-173.244,16	-194.880,00	0,00	-180.972,24	13.907,76
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-173.244,16	-194.880,00	0,00	-180.972,24	13.907,76
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-173.244,16	-194.880,00	0,00	-180.972,24	13.907,76



### **Teilergebnisrechnung Produkt 05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	8.506,32	9.000,00	0,00	8.792,25	-207,75
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.506,32	9.000,00	0,00	8.792,25	-207,75
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75


**Teilfinanzrechnung Produkt 05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.506,32	9.000,00	0,00	8.792,25	-207,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-8.506,32	-9.000,00	0,00	-8.792,25	207,75



### **Teilergebnisrechnung Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	960.439,87	953.000,00	0,00	985.787,89	32.787,89
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.024,44	9.630,00	0,00	28.605,68	18.975,68
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>971.464,31</b>	<b>962.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.014.393,57</b>	<b>51.763,57</b>
11	- Personalaufwendungen	760.882,60	907.100,00	0,00	838.725,43	-68.374,57
12	- Versorgungsaufwendungen	27.727,37	32.760,00	0,00	31.187,61	-1.572,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.481,75	2.800,00	0,00	2.419,80	-380,20
15	- Transferaufwendungen	876.371,31	920.000,00	0,00	857.894,78	-62.105,22
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.574,99	12.000,00	0,00	11.670,36	-329,64
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.679.038,02</b>	<b>1.874.660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.741.897,98</b>	<b>-132.762,02</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-707.573,71</b>	<b>-912.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-727.504,41</b>	<b>184.525,59</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-707.573,71</b>	<b>-912.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-727.504,41</b>	<b>184.525,59</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-707.573,71</b>	<b>-912.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-727.504,41</b>	<b>184.525,59</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-707.573,71</b>	<b>-912.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-727.504,41</b>	<b>184.525,59</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 02**

Die Mehrerträge ergeben sich aus der Personal- und Sachkostenerstattung im Bereich des SGB II durch den Kreis Kleve.

##### **Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.

##### **Pos. 15**

Es ergeben sich Einsparungen bei den Aufwendungen im Bereich der SGB II-Beteiligung.


**Teilfinanzrechnung Produkt 05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	959.392,73	953.000,00	0,00	986.025,02	33.025,02
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.629.506,14	1.858.250,00	0,00	1.777.605,49	-80.644,51
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-670.113,41	-905.250,00	0,00	-791.580,47	113.669,53
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-670.113,41	-905.250,00	0,00	-791.580,47	113.669,53
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	299,06	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-299,06	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-670.412,47	-905.250,00	0,00	-791.580,47	113.669,53



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	3.000.726,86	3.000.726,86
03	+ Sonstige Transfererträge	19.190,47	5.000,00	0,00	70.481,27	65.481,27
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.157.474,57	3.900.000,00	0,00	0,00	-3.900.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.233,51	1.070,00	0,00	8.840,98	7.770,98
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.177.898,55</b>	<b>3.906.070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.080.049,11</b>	<b>-826.020,89</b>
11	- Personalaufwendungen	82.537,83	234.750,00	0,00	194.675,47	-40.074,53
12	- Versorgungsaufwendungen	3.102,41	3.640,00	0,00	3.467,14	-172,86
15	- Transferaufwendungen	913.670,96	5.216.000,00	0,00	1.812.677,17	-3.403.322,83
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>999.311,20</b>	<b>5.454.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.010.819,78</b>	<b>-3.443.570,22</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>178.587,35</b>	<b>-1.548.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.229,33</b>	<b>2.617.549,33</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>178.587,35</b>	<b>-1.548.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.229,33</b>	<b>2.617.549,33</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>178.587,35</b>	<b>-1.548.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.229,33</b>	<b>2.617.549,33</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>178.587,35</b>	<b>-1.548.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.069.229,33</b>	<b>2.617.549,33</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02 / 06**

Wie schon im Haushaltsplan 2017 erläutert, wurde im Laufe des Jahres 2016 durch einen Zuordnungshinweis von IT.NRW der Ausweis der Mittel nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) von bisher Pos. 06 zu Pos. 02 verschoben. Da zum Zeitpunkt der Planung des Haushaltes 2016 im Jahr 2015 der Höhepunkt der Flüchtlingskrise noch nicht absehbar war, konnte das Volumen der FlüAG-Pauschale nicht genau prognostiziert werden.

**Pos. 03**

Aufgrund der erhöhten Anzahl an Kostenerstattungsverfahren durch den Wechsel der Rechtsgebiete (Asylbereich zu SGB II-Bereich) wurden Mehrerträge erzielt.

**Pos. 07**

Es wurden Mehrerträge durch die Rückzahlung von Mietkautionen erzielt.

**Pos. 15**

Aufgrund der hinter den Erwartungen zurückgebliebenen Zahl an Zuweisungen von Flüchtlingen konnten dementsprechende Aufwendungen eingespart werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.175.418,58	3.905.000,00	0,00	3.063.311,33	-841.688,67
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.040.434,37	5.452.570,00	0,00	1.919.188,38	-3.533.381,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	134.984,21	-1.547.570,00	0,00	1.144.122,95	2.691.692,95
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	134.984,21	-1.547.570,00	0,00	1.144.122,95	2.691.692,95
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	134.984,21	-1.547.570,00	0,00	1.144.122,95	2.691.692,95



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	47,00	47,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.848,56	200.000,00	0,00	97.818,27	-102.181,73
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>97.848,56</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.865,27</b>	<b>-102.134,73</b>
11	- Personalaufwendungen	14.344,80	15.210,00	0,00	14.784,62	-425,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.551,31	89.100,00	0,00	20.080,94	-69.019,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.500,00	0,00	475,69	-3.024,31
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,56	100,00	0,00	559,08	459,08
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>121.179,67</b>	<b>107.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.900,33</b>	<b>-72.009,67</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-23.331,11</b>	<b>92.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.964,94</b>	<b>-30.125,06</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-23.331,11</b>	<b>92.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.964,94</b>	<b>-30.125,06</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-23.331,11</b>	<b>92.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.964,94</b>	<b>-30.125,06</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	374.484,80	254.867,00	0,00	252.845,04	-2.021,96
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-397.815,91</b>	<b>-162.777,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-190.880,10</b>	<b>-28.103,10</b>

**Erläuterungen:****Pos. 04**

Aufgrund der nicht wie erwartet eingetretenen erhöhten Zuweisungszahlen wurde die Höhe der Erträge aus Unterkunftskosten im Übergangwohnheim Melatenweg nicht erreicht.

**Pos. 13**

Wie schon unter Pos. 04 erläutert, wurden aufgrund der niedrigeren Zuweisungen in den bestehenden Gebäuden am Melatenweg nicht im geplanten Umfang Beschaffungen von Vermögensgegenständen unter 410,00 € sowie Einrichtungsgegenstände benötigt.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.550,08	200.000,00	0,00	91.115,25	-108.884,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.571,66	45.910,00	0,00	25.007,19	-20.902,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	56.978,42	154.090,00	0,00	66.108,06	-87.981,94
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.841,83	129.300,00	0,00	78.188,70	-51.111,30
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.841,83	129.300,00	0,00	78.188,70	-51.111,30
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-20.841,83	-129.300,00	0,00	-78.188,70	51.111,30
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	36.136,59	24.790,00	0,00	-12.080,64	-36.870,64
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	36.136,59	24.790,00	0,00	-12.080,64	-36.870,64

## Erläuterungen:

**Pos. 26**

Bei der Erstausrüstung des Übergangwohnheimes am Melatenweg konnten im Vergleich zur Planung Einsparungen erzielt werden, da die Neubauten erst zu Beginn des Jahres 2017 bezugsfertig wurden. Ein entsprechender Haushaltsrest wurde aus dieser Maßnahme gebildet und als Ermächtigung in das Jahr 2017 übertragen.

<b>Investitionen Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Erstausrüstung Wohncontaineranlagen Melatenweg	0,00	70.800,00	0,00	12.743,69	-58.056,31
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>70.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.743,69</b>	<b>-58.056,31</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### **Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	15.164,00	15.081,00	0,00	15.081,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.544,00	15.461,00	0,00	15.461,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00



### **Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.544,00	15.461,00	0,00	15.461,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-15.544,00	-15.461,00	0,00	-15.461,00	0,00



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	28.522,14	32.050,00	0,00	31.273,50	-776,50
15	- Transferaufwendungen	1.023,80	1.100,00	0,00	1.043,80	-56,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.545,94	33.150,00	0,00	32.317,30	-832,70
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-29.545,94	-33.150,00	0,00	-32.317,30	832,70
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-29.545,94	-33.150,00	0,00	-32.317,30	832,70
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-29.545,94	-33.150,00	0,00	-32.317,30	832,70
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-29.545,94	-33.150,00	0,00	-32.317,30	832,70



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.033,76	33.150,00	0,00	32.544,88	-605,12
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-29.033,76	-33.150,00	0,00	-32.544,88	605,12
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-29.033,76	-33.150,00	0,00	-32.544,88	605,12
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-29.033,76	-33.150,00	0,00	-32.544,88	605,12



### **Teilergebnisrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	99.727,05	111.000,00	0,00	106.800,71	-4.199,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	99.727,05	111.000,00	0,00	106.800,71	-4.199,29
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-99.727,05	-111.000,00	0,00	-106.800,71	4.199,29
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-99.727,05	-111.000,00	0,00	-106.800,71	4.199,29
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-99.727,05	-111.000,00	0,00	-106.800,71	4.199,29
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-99.727,05	-111.000,00	0,00	-106.800,71	4.199,29



### **Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.183,87	111.000,00	0,00	106.303,52	-4.696,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-99.183,87	-111.000,00	0,00	-106.303,52	4.696,48
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-99.183,87	-111.000,00	0,00	-106.303,52	4.696,48
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-99.183,87	-111.000,00	0,00	-106.303,52	4.696,48



# **Produkt- bereich 06**

**Kinder-, Jugend- und  
Familienhilfe**



**Inhaltsbestimmung:**

- Förderung von Kindern und Jugendlichen
- Förderung der Erziehung in der Familie
- Adoptionsvermittlung
- Tageseinrichtungen für Kinder
- Einrichtungen der Jugendarbeit
- Sonstige Einrichtungen zur Förderung junger Menschen und Familien



### **Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.776,00	53.990,00	0,00	53.584,88	-405,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	470,20	0,00	0,00	2.450,40	2.450,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.058,07	2.680,00	0,00	7.777,43	5.097,43
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>59.364,27</b>	<b>56.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.812,71</b>	<b>7.142,71</b>
11	- Personalaufwendungen	282.462,75	359.850,00	0,00	315.059,65	-44.790,35
12	- Versorgungsaufwendungen	7.691,23	9.100,00	0,00	8.662,30	-437,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.852,50	141.500,00	0,00	152.431,13	10.931,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.408,04	18.190,00	0,00	16.098,67	-2.091,33
15	- Transferaufwendungen	43.166,34	49.819,00	0,00	48.391,88	-1.427,12
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.841,82	8.550,00	0,00	5.338,89	-3.211,11
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>497.422,68</b>	<b>587.009,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545.982,52</b>	<b>-41.026,48</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-438.058,41</b>	<b>-530.339,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-482.169,81</b>	<b>48.169,19</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-438.058,41</b>	<b>-530.339,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-482.169,81</b>	<b>48.169,19</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-438.058,41</b>	<b>-530.339,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-482.169,81</b>	<b>48.169,19</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.415,00	3.415,00	0,00	3.415,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.393,71	33.930,00	0,00	25.336,15	-8.593,85
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-460.037,12</b>	<b>-560.854,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-504.090,96</b>	<b>56.763,04</b>



### Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.481,18	52.500,00	0,00	53.087,80	587,80
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.009,17	562.259,00	0,00	517.324,55	-44.934,45
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-415.527,99	-509.759,00	0,00	-464.236,75	45.522,25
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.940,37	64.900,00	0,00	34.573,94	-30.326,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.940,37	64.900,00	0,00	34.573,94	-30.326,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-22.940,37	-64.900,00	0,00	-34.573,94	30.326,06
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-438.468,36	-574.659,00	0,00	-498.810,69	75.848,31
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-438.468,36	-574.659,00	0,00	-498.810,69	75.848,31



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	470,20	0,00	0,00	2.450,40	2.450,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.058,07	2.680,00	0,00	7.777,43	5.097,43
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.528,27</b>	<b>2.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.227,83</b>	<b>7.547,83</b>
11	- Personalaufwendungen	143.558,03	194.140,00	0,00	157.943,69	-36.196,31
12	- Versorgungsaufwendungen	7.691,23	9.100,00	0,00	8.662,30	-437,70
15	- Transferaufwendungen	43.166,34	49.819,00	0,00	48.391,88	-1.427,12
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>194.415,60</b>	<b>253.059,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214.997,87</b>	<b>-38.061,13</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-190.887,33</b>	<b>-250.379,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.770,04</b>	<b>45.608,96</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-190.887,33</b>	<b>-250.379,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.770,04</b>	<b>45.608,96</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-190.887,33</b>	<b>-250.379,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.770,04</b>	<b>45.608,96</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-190.887,33</b>	<b>-250.379,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-204.770,04</b>	<b>45.608,96</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.160,10	0,00	0,00	969,00	969,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.774,44	248.499,00	0,00	208.383,46	-40.115,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-186.614,34	-248.499,00	0,00	-207.414,46	41.084,54
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-186.614,34	-248.499,00	0,00	-207.414,46	41.084,54
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-186.614,34	-248.499,00	0,00	-207.414,46	41.084,54



### **Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.922,00	53.130,00	0,00	52.732,88	-397,12
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>54.982,00</b>	<b>53.130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.732,88</b>	<b>-397,12</b>
11	- Personalaufwendungen	138.904,72	165.710,00	0,00	157.115,96	-8.594,04
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.188,79	17.500,00	0,00	21.891,27	4.391,27
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.867,88	3.950,00	0,00	3.907,00	-43,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.417,46	8.000,00	0,00	4.886,32	-3.113,68
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>166.378,85</b>	<b>195.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187.800,55</b>	<b>-7.359,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-111.396,85</b>	<b>-142.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.067,67</b>	<b>6.962,33</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-111.396,85</b>	<b>-142.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.067,67</b>	<b>6.962,33</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-111.396,85</b>	<b>-142.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-135.067,67</b>	<b>6.962,33</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.415,00	3.415,00	0,00	3.415,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.393,71	33.930,00	0,00	25.336,15	-8.593,85
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-133.375,56</b>	<b>-172.545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-156.988,82</b>	<b>15.556,18</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.321,08	52.500,00	0,00	52.118,80	-381,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.586,61	189.210,00	0,00	179.432,81	-9.777,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-105.265,53	-136.710,00	0,00	-127.314,01	9.395,99
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.097,21	4.000,00	0,00	6.736,32	2.736,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.097,21	4.000,00	0,00	6.736,32	2.736,32
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.097,21	-4.000,00	0,00	-6.736,32	-2.736,32
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-107.362,74	-140.710,00	0,00	-134.050,33	6.659,67
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-107.362,74	-140.710,00	0,00	-134.050,33	6.659,67

<b>Investitionen Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	584,88	2.000,00	0,00	1.997,94	-2,06



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	854,00	860,00	0,00	852,00	-8,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>854,00</b>	<b>860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>852,00</b>	<b>-8,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.663,71	124.000,00	0,00	130.539,86	6.539,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.540,16	14.240,00	0,00	12.191,67	-2.048,33
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	424,36	550,00	0,00	452,57	-97,43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>136.628,23</b>	<b>138.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>143.184,10</b>	<b>4.394,10</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-135.774,23</b>	<b>-137.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.332,10</b>	<b>-4.402,10</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-135.774,23</b>	<b>-137.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.332,10</b>	<b>-4.402,10</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-135.774,23</b>	<b>-137.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.332,10</b>	<b>-4.402,10</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-135.774,23</b>	<b>-137.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.332,10</b>	<b>-4.402,10</b>

**Erläuterungen:****Pos. 13**

Für die Pflege und Unterhaltung der Spielplätze wurden aufgrund der langen Vegetationsphase Mehraufwendungen nötig.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.648,12	124.550,00	0,00	129.508,28	4.958,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-123.648,12	-124.550,00	0,00	-129.508,28	-4.958,28
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.843,16	60.900,00	0,00	27.837,62	-33.062,38
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.843,16	60.900,00	0,00	27.837,62	-33.062,38
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-20.843,16	-60.900,00	0,00	-27.837,62	33.062,38
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-144.491,28	-185.450,00	0,00	-157.345,90	28.104,10
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-144.491,28	-185.450,00	0,00	-157.345,90	28.104,10

## Erläuterungen:

**Pos. 26**

Bei der Beschaffung neuer Kinderspielplatzgeräte konnten Einsparungen erzielt werden.

<b>Investitionen Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	20.843,16	60.900,00	0,00	27.837,62	-33.062,38



# **Produkt- bereich 08**

## **Sportförderung**



**Inhaltsbestimmung:**

- Allgemeine Förderung des Sports
- Sportstätten und Bäder



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.689,00	37.930,00	0,00	38.306,35	376,35
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.223,58	10.000,00	0,00	9.418,10	-581,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	616,73	540,00	0,00	1.555,48	1.015,48
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>48.529,31</b>	<b>48.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.279,93</b>	<b>809,93</b>
11	- Personalaufwendungen	14.674,83	14.850,00	0,00	14.514,29	-335,71
12	- Versorgungsaufwendungen	1.551,15	1.820,00	0,00	1.733,57	-86,43
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.616,60	212.980,00	0,00	236.855,23	23.875,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	85.419,73	89.080,00	0,00	88.639,66	-440,34
15	- Transferaufwendungen	18.279,09	27.500,00	0,00	19.436,42	-8.063,58
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.343,68	7.850,00	0,00	7.222,83	-627,17
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>338.885,08</b>	<b>354.080,00</b>	<b>0,00</b>	<b>368.402,00</b>	<b>14.322,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-290.355,77</b>	<b>-305.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.122,07</b>	<b>-13.512,07</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-290.355,77</b>	<b>-305.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.122,07</b>	<b>-13.512,07</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-290.355,77</b>	<b>-305.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-319.122,07</b>	<b>-13.512,07</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.838,00	33.838,00	0,00	33.838,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	121.042,28	144.405,00	0,00	122.353,45	-22.051,55
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-377.560,05</b>	<b>-416.177,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-407.637,52</b>	<b>8.539,48</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.223,58	10.000,00	0,00	9.418,10	-581,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.023,69	263.580,00	0,00	283.729,66	20.149,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-237.800,11	-253.580,00	0,00	-274.311,56	-20.731,56
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	2.253,91	-42.746,09
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.017,30	24.897,00	0,00	45.248,32	20.351,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.017,30	69.897,00	0,00	47.502,23	-22.394,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-49.019,30	-69.897,00	0,00	-47.502,23	22.394,77
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-286.819,41	-323.477,00	0,00	-321.813,79	1.663,21
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-286.819,41	-323.477,00	0,00	-321.813,79	1.663,21



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	616,73	540,00	0,00	1.555,48	1.015,48
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>616,73</b>	<b>540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.555,48</b>	<b>1.015,48</b>
11	- Personalaufwendungen	14.674,83	14.850,00	0,00	14.514,29	-335,71
12	- Versorgungsaufwendungen	1.551,15	1.820,00	0,00	1.733,57	-86,43
15	- Transferaufwendungen	18.279,09	22.500,00	0,00	19.436,42	-3.063,58
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.505,07</b>	<b>39.170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.684,28</b>	<b>-3.485,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-33.888,34</b>	<b>-38.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.128,80</b>	<b>4.501,20</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-33.888,34</b>	<b>-38.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.128,80</b>	<b>4.501,20</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-33.888,34</b>	<b>-38.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.128,80</b>	<b>4.501,20</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-33.888,34</b>	<b>-38.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.128,80</b>	<b>4.501,20</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.149,70	38.250,00	0,00	34.438,12	-3.811,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-32.149,70	-38.250,00	0,00	-34.438,12	3.811,88
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-32.149,70	-38.250,00	0,00	-34.438,12	3.811,88
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-32.149,70	-38.250,00	0,00	-34.438,12	3.811,88



### **Teilergebnisrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.689,00	37.930,00	0,00	38.306,35	376,35
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.223,58	10.000,00	0,00	9.418,10	-581,90
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>47.912,58</b>	<b>47.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.724,45</b>	<b>-205,55</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.616,60	212.980,00	0,00	236.855,23	23.875,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	85.419,73	89.080,00	0,00	88.639,66	-440,34
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.343,68	7.850,00	0,00	7.222,83	-627,17
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>304.380,01</b>	<b>314.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332.717,72</b>	<b>17.807,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-256.467,43</b>	<b>-266.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-284.993,27</b>	<b>-18.013,27</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-256.467,43</b>	<b>-266.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-284.993,27</b>	<b>-18.013,27</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-256.467,43</b>	<b>-266.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-284.993,27</b>	<b>-18.013,27</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.838,00	33.838,00	0,00	33.838,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	121.042,28	144.405,00	0,00	122.353,45	-22.051,55
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-343.671,71</b>	<b>-377.547,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-373.508,72</b>	<b>4.038,28</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 13**

Für die Pflege und Unterhaltung der Sportplätze wurden aufgrund der langen Vegetationsphase Mehraufwendungen nötig.

##### **Pos. 15**

Ein geplanter Zuschuss wurde nicht aufwandswirksam.



### Teilfinanzrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.223,58	10.000,00	0,00	9.418,10	-581,90
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.873,99	225.330,00	0,00	249.291,54	23.961,54
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-205.650,41	-215.330,00	0,00	-239.873,44	-24.543,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	2.253,91	-42.746,09
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	54.017,30	24.897,00	0,00	45.248,32	20.351,32
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.017,30	69.897,00	0,00	47.502,23	-22.394,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-49.019,30	-69.897,00	0,00	-47.502,23	22.394,77
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-254.669,71	-285.227,00	0,00	-287.375,67	-2.148,67
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-254.669,71	-285.227,00	0,00	-287.375,67	-2.148,67

#### Erläuterungen:

##### Pos. 25 / 26

Die in Pos. 25 geplante Beschaffung von Geräten und Einrichtungen auf den Sportplätzen (Beregnungsanlagen, Markierungswagen) wurde aufgrund der richtigen finanzstatistischen Zuordnung unter Pos. 26 abgebildet. Zudem konnten Einsparungen erzielt werden.

### Investitionen Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	54.017,30	69.397,00	0,00	47.408,97	-21.988,03



# **Produkt- bereich 09**

**Räumliche Planung  
und Entwicklung,  
Geoinformationen**



**Inhaltsbestimmung:**

- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Geoinformationen



### **Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	96.000,00	0,00	0,00	-96.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50	35,00	0,00	25,00	-10,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.200,00	10.000,00	0,00	7.400,00	-2.600,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.222,50</b>	<b>106.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.425,00</b>	<b>-98.610,00</b>
11	- Personalaufwendungen	246.361,64	263.900,00	0,00	262.563,16	-1.336,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.094,40	40.000,00	0,00	154,49	-39.845,51
15	- Transferaufwendungen	25.769,26	20.500,00	0,00	26.443,78	5.943,78
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.894,48	162.000,00	0,00	49.497,07	-112.502,93
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>278.119,78</b>	<b>486.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>338.658,50</b>	<b>-147.741,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>


**Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.222,50	106.035,00	0,00	7.425,00	-98.610,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.105,68	486.400,00	0,00	337.705,45	-148.694,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-301.883,18	-380.365,00	0,00	-330.280,45	50.084,55
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-301.883,18	-380.365,00	0,00	-330.280,45	50.084,55
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-301.883,18	-380.365,00	0,00	-330.280,45	50.084,55



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	96.000,00	0,00	0,00	-96.000,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22,50	35,00	0,00	25,00	-10,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.200,00	10.000,00	0,00	7.400,00	-2.600,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.222,50</b>	<b>106.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.425,00</b>	<b>-98.610,00</b>
11	- Personalaufwendungen	246.361,64	263.900,00	0,00	262.563,16	-1.336,84
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.094,40	40.000,00	0,00	154,49	-39.845,51
15	- Transferaufwendungen	25.769,26	20.500,00	0,00	26.443,78	5.943,78
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.894,48	162.000,00	0,00	49.497,07	-112.502,93
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>278.119,78</b>	<b>486.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>338.658,50</b>	<b>-147.741,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-276.897,28</b>	<b>-380.365,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-331.233,50</b>	<b>49.131,50</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 02

Der eingeplante Landeszuschuss für die Aufwendung der Altlastenuntersuchung im Bereich des NIAG-Geländes konnte nicht realisiert werden.

##### Pos. 13

In Jahr 2016 wurden weder Mittel für die allgemeine Ortsplanung noch für eine Moderation, Werkstatt oder Verträglichkeitsprüfung zum NIAG- / Post-Areal benötigt.

##### Pos. 15

Die Aufwendungen für Management der Stadtentwicklungsgesellschaft (SEG) lagen im Jahr 2016 über dem geplanten Ansatz.

##### Pos. 16

Die Aufwendungen zur Altlastenuntersuchung im Bereich des NIAG-Geländes wurden nicht in voller Höhe aufwandswirksam.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.222,50	106.035,00	0,00	7.425,00	-98.610,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.105,68	486.400,00	0,00	337.705,45	-148.694,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-301.883,18	-380.365,00	0,00	-330.280,45	50.084,55
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-301.883,18	-380.365,00	0,00	-330.280,45	50.084,55
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-301.883,18	-380.365,00	0,00	-330.280,45	50.084,55



# **Produkt- bereich 10**

## **Bauen und Wohnen**



**Inhaltsbestimmung:**

- Bau- und Grundstücksordnung
- Wohnungsbauförderung
- Denkmalschutz und -pflege



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.898,00	6.900,00	0,00	3.121,00	-3.779,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.476,05	5.000,00	0,00	4.275,80	-724,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.966,38	6.960,00	0,00	20.221,34	13.261,34
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.340,43</b>	<b>18.860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.618,14</b>	<b>8.758,14</b>
11	- Personalaufwendungen	80.641,41	79.250,00	0,00	82.521,81	3.271,81
12	- Versorgungsaufwendungen	20.036,08	23.660,00	0,00	22.525,30	-1.134,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.781,82	42.700,00	0,00	22.772,86	-19.927,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.125,00	5.130,00	0,00	5.126,00	-4,00
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	11.500,00	0,00	3.950,00	-7.550,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	1.497,50	-2,50
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>151.084,31</b>	<b>163.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.393,47</b>	<b>-25.346,53</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-135.743,88</b>	<b>-144.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.775,33</b>	<b>34.104,67</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-135.743,88</b>	<b>-144.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.775,33</b>	<b>34.104,67</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-135.743,88</b>	<b>-144.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.775,33</b>	<b>34.104,67</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-135.743,88</b>	<b>-144.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-110.775,33</b>	<b>34.104,67</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.426,05	10.000,00	0,00	6.105,80	-3.894,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.171,26	145.250,00	0,00	105.369,08	-39.880,92
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-114.745,21	-135.250,00	0,00	-99.263,28	35.986,72
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-114.745,21	-135.250,00	0,00	-99.263,28	35.986,72
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-114.745,21	-135.250,00	0,00	-99.263,28	35.986,72



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen</b>						
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.476,05	4.500,00	0,00	4.275,80	-224,20
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	616,76	540,00	0,00	1.555,49	1.015,49
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.092,81</b>	<b>5.040,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.831,29</b>	<b>791,29</b>
11	- Personalaufwendungen	42.747,60	44.250,00	0,00	47.266,35	3.016,35
12	- Versorgungsaufwendungen	1.551,21	1.820,00	0,00	1.733,57	-86,43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.298,81</b>	<b>46.070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.999,92</b>	<b>2.929,92</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-38.206,00</b>	<b>-41.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.168,63</b>	<b>-2.138,63</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-38.206,00</b>	<b>-41.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.168,63</b>	<b>-2.138,63</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-38.206,00</b>	<b>-41.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.168,63</b>	<b>-2.138,63</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-38.206,00</b>	<b>-41.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-43.168,63</b>	<b>-2.138,63</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.426,05	4.500,00	0,00	4.105,80	-394,20
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.786,48	45.150,00	0,00	47.744,60	2.594,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-37.360,43	-40.650,00	0,00	-43.638,80	-2.988,80
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-37.360,43	-40.650,00	0,00	-43.638,80	-2.988,80
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-37.360,43	-40.650,00	0,00	-43.638,80	-2.988,80



### **Teilergebnisrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung, Miet- spiegel**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	704,47	760,00	0,00	717,02	-42,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	704,47	760,00	0,00	717,02	-42,98
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-704,47	-760,00	0,00	-717,02	42,98
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungs- tätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-704,47	-760,00	0,00	-717,02	42,98
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-704,47	-760,00	0,00	-717,02	42,98
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-704,47	-760,00	0,00	-717,02	42,98



### **Teilfinanzrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung, Miet- spiegel**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	700,20	760,00	0,00	713,26	-46,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-700,20	-760,00	0,00	-713,26	46,74
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-700,20	-760,00	0,00	-713,26	46,74
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-700,20	-760,00	0,00	-713,26	46,74



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.898,00	6.900,00	0,00	3.121,00	-3.779,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.349,62	6.420,00	0,00	18.665,85	12.245,85
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.247,62</b>	<b>13.820,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.786,85</b>	<b>7.966,85</b>
11	- Personalaufwendungen	37.189,34	34.240,00	0,00	34.538,44	298,44
12	- Versorgungsaufwendungen	18.484,87	21.840,00	0,00	20.791,73	-1.048,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.781,82	42.700,00	0,00	22.772,86	-19.927,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.125,00	5.130,00	0,00	5.126,00	-4,00
15	- Transferaufwendungen	1.500,00	11.500,00	0,00	3.950,00	-7.550,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	0,00	1.497,50	-2,50
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>106.081,03</b>	<b>116.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.676,53</b>	<b>-28.233,47</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-96.833,41</b>	<b>-103.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.889,68</b>	<b>36.200,32</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-96.833,41</b>	<b>-103.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.889,68</b>	<b>36.200,32</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-96.833,41</b>	<b>-103.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.889,68</b>	<b>36.200,32</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-96.833,41</b>	<b>-103.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.889,68</b>	<b>36.200,32</b>

**Erläuterungen:****Pos. 13**

Die eingeplanten Aufwendungen durch Leistungen des Bauhofbetriebes (zum Beispiel für die Fugensanierung Stadtmauer) wurden nicht im vollen Umfang benötigt.

**Pos. 15**

Zuschüsse zu denkmalpflegerischen Maßnahmen an privaten Gebäuden wurden nicht im eingeplanten Umfang beantragt und bewilligt.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	5.500,00	0,00	2.000,00	-3.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.684,58	99.340,00	0,00	56.911,22	-42.428,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-76.684,58	-93.840,00	0,00	-54.911,22	38.928,78
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-76.684,58	-93.840,00	0,00	-54.911,22	38.928,78
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-76.684,58	-93.840,00	0,00	-54.911,22	38.928,78



# **Produkt- bereich 11**

## **Ver- und Entsorgung**



**Inhaltsbestimmung:**

- Elektrizitäts-, Gas-, Wasser- und Fernwärmeversorgung
- Abfallwirtschaft
- Abwasserbeseitigung



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.341.336,70	4.429.972,00	0,00	4.360.678,37	-69.293,63
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	9.802,00	8.200,00	0,00	8.186,92	-13,08
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	934.006,79	1.041.560,00	0,00	946.743,79	-94.816,21
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.285.145,49</b>	<b>5.479.732,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.315.609,08</b>	<b>-164.122,92</b>
11	- Personalaufwendungen	103.313,74	125.310,00	0,00	111.589,20	-13.720,80
12	- Versorgungsaufwendungen	22.815,25	39.320,00	0,00	36.527,81	-2.792,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.247.590,64	4.368.000,00	0,00	4.239.813,06	-128.186,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	395,66	11.244,40	0,00	11.244,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.374.115,29</b>	<b>4.543.874,40</b>	<b>0,00</b>	<b>4.399.174,47</b>	<b>-144.699,93</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>911.030,20</b>	<b>935.857,60</b>	<b>0,00</b>	<b>916.434,61</b>	<b>-19.422,99</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	15.244,40	0,00	679.804,64	664.560,24
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>15.244,40</b>	<b>0,00</b>	<b>679.804,64</b>	<b>664.560,24</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>911.030,20</b>	<b>951.102,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.596.239,25</b>	<b>645.137,25</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>911.030,20</b>	<b>951.102,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.596.239,25</b>	<b>645.137,25</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	62.648,41	62.970,00	0,00	61.435,63	-1.534,37
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>848.381,79</b>	<b>888.132,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.534.803,62</b>	<b>646.671,62</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.057.145,83	5.417.444,40	0,00	6.196.471,68	779.027,28
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.271.254,40	4.524.194,40	0,00	4.332.857,45	-191.336,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	785.891,43	893.250,00	0,00	1.863.614,23	970.364,23
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	785.891,43	893.250,00	0,00	1.863.614,23	970.364,23
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	785.891,43	893.250,00	0,00	1.863.614,23	970.364,23



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	588.160,67	650.000,00	0,00	507.636,44	-142.363,56
10	= Ordentliche Erträge	588.160,67	650.000,00	0,00	507.636,44	-142.363,56
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	588.160,67	650.000,00	0,00	507.636,44	-142.363,56
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	588.160,67	650.000,00	0,00	507.636,44	-142.363,56
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	588.160,67	650.000,00	0,00	507.636,44	-142.363,56
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	588.160,67	650.000,00	0,00	507.636,44	-142.363,56

**Erläuterungen:****Pos. 07**

Die Konzessionsabgaben der RWE AG entwickeln sich rückläufig. Folgende Gründe führt die RWE AG dafür an:

- Zunehmendes Umwelt- und Energiesparbewusstsein der Bürger
- Einsatz stromsparender Neugeräte
- Zunahme des Eigenverbrauchs von dezentral erzeugtem EEG-Strom
- Demographischer Wandel



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.355,00	650.000,00	0,00	502.935,89	-147.064,11
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	581.355,00	650.000,00	0,00	502.935,89	-147.064,11
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	581.355,00	650.000,00	0,00	502.935,89	-147.064,11
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	581.355,00	650.000,00	0,00	502.935,89	-147.064,11



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	175.995,74	212.000,00	0,00	234.912,83	22.912,83
10	= Ordentliche Erträge	175.995,74	212.000,00	0,00	234.912,83	22.912,83
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	175.995,74	212.000,00	0,00	234.912,83	22.912,83
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	175.995,74	212.000,00	0,00	234.912,83	22.912,83
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	175.995,74	212.000,00	0,00	234.912,83	22.912,83
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	175.995,74	212.000,00	0,00	234.912,83	22.912,83

## Erläuterungen:

**Pos. 07**

Die Konzessionsabgaben aus der Gasversorgung entwickeln sich positiver als geplant.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	212.000,00	0,00	410.908,57	198.908,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	0,00	212.000,00	0,00	410.908,57	198.908,57
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	0,00	212.000,00	0,00	410.908,57	198.908,57
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	0,00	212.000,00	0,00	410.908,57	198.908,57



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	155.138,37	168.000,00	0,00	170.595,98	2.595,98
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>155.138,37</b>	<b>168.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>170.595,98</b>	<b>2.595,98</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	11.244,40	0,00	11.244,40	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>11.244,40</b>	<b>0,00</b>	<b>11.244,40</b>	<b>0,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>155.138,37</b>	<b>156.755,60</b>	<b>0,00</b>	<b>159.351,58</b>	<b>2.595,98</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	11.244,40	0,00	71.054,64	59.810,24
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>11.244,40</b>	<b>0,00</b>	<b>71.054,64</b>	<b>59.810,24</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>155.138,37</b>	<b>168.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.406,22</b>	<b>62.406,22</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>155.138,37</b>	<b>168.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.406,22</b>	<b>62.406,22</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>155.138,37</b>	<b>168.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>230.406,22</b>	<b>62.406,22</b>

**Erläuterungen:****Pos. 19**

Gemäß eines Hinweises von IT.NRW im Bereich der Finanzstatistik ist die Eigenkapitalverzinsung der Wasserwerke Wittenhorst im Produkt 11.533.01 "Wasserversorgung" auszuweisen (bisher bei Produkt 16.612.01 "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft").



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.820,90	179.244,40	0,00	310.968,09	131.723,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	11.244,40	0,00	11.244,40	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	85.820,90	168.000,00	0,00	299.723,69	131.723,69
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	85.820,90	168.000,00	0,00	299.723,69	131.723,69
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	85.820,90	168.000,00	0,00	299.723,69	131.723,69



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.069.687,99	2.175.972,00	0,00	2.103.747,90	-72.224,10
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	5.513,82	5.500,00	0,00	5.541,90	41,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.210,01	2.570,00	0,00	7.466,34	4.896,34
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.077.411,82</b>	<b>2.184.042,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.116.756,14</b>	<b>-67.285,86</b>
11	- Personalaufwendungen	47.015,61	61.280,00	0,00	48.436,76	-12.843,24
12	- Versorgungsaufwendungen	5.558,43	8.740,00	0,00	8.159,21	-580,79
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.968.581,56	2.111.000,00	0,00	1.982.859,44	-128.140,56
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	328,57	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.021.484,17</b>	<b>2.181.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.039.455,41</b>	<b>-141.564,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>55.927,65</b>	<b>3.022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.300,73</b>	<b>74.278,73</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>55.927,65</b>	<b>3.022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.300,73</b>	<b>74.278,73</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>55.927,65</b>	<b>3.022,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.300,73</b>	<b>74.278,73</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	62.648,41	62.970,00	0,00	61.435,63	-1.534,37
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-6.720,76</b>	<b>-59.948,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.865,10</b>	<b>75.813,10</b>

**Erläuterungen:****Pos. 04**

Die Mindererträge ergeben sich aufgrund einer Überdeckung in der Gebührenkalkulation aus der Zuführung zum Sonderposten zum Gebührenaussgleich.

**Pos. 13**

Es konnten Einsparungen vor allem bei den geplanten Abfallentsorgungskosten, aber auch bei der Unternehmervergütung und den Bauhofleistungen (Kompostierung, Papierkorbreinigung) erzielt werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.108.185,95	2.115.500,00	0,00	2.118.881,82	3.381,82
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.984.713,54	2.176.650,00	0,00	2.047.806,23	-128.843,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	123.472,41	-61.150,00	0,00	71.075,59	132.225,59
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	123.472,41	-61.150,00	0,00	71.075,59	132.225,59
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	123.472,41	-61.150,00	0,00	71.075,59	132.225,59



### **Teilergebnisrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.271.648,71	2.254.000,00	0,00	2.256.930,47	2.930,47
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	4.288,18	2.700,00	0,00	2.645,02	-54,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.502,00	8.990,00	0,00	26.132,20	17.142,20
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.288.438,89</b>	<b>2.265.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.285.707,69</b>	<b>20.017,69</b>
11	- Personalaufwendungen	56.298,13	64.030,00	0,00	63.152,44	-877,56
12	- Versorgungsaufwendungen	17.256,82	30.580,00	0,00	28.368,60	-2.211,40
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.279.009,08	2.257.000,00	0,00	2.256.953,62	-46,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	67,09	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.352.631,12</b>	<b>2.351.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.348.474,66</b>	<b>-3.135,34</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-64.192,23</b>	<b>-85.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-62.766,97</b>	<b>23.153,03</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	4.000,00	0,00	608.750,00	604.750,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>608.750,00</b>	<b>604.750,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-64.192,23</b>	<b>-81.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545.983,03</b>	<b>627.903,03</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-64.192,23</b>	<b>-81.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545.983,03</b>	<b>627.903,03</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-64.192,23</b>	<b>-81.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>545.983,03</b>	<b>627.903,03</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.

##### **Pos. 19**

Gemäß eines Hinweises von IT.NRW im Bereich der Finanzstatistik ist die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Rees und des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees im Produkt 11.538.01 „Entwässerung und Abwasserbeseitigung“ auszuweisen (bisher bei Produkt 16.612.01 "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft").



### **Teilfinanzrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbe- seitigung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.281.783,98	2.260.700,00	0,00	2.852.777,31	592.077,31
16	= Auszahlungen aus laufender Verwal- tungstätigkeit	2.286.540,86	2.336.300,00	0,00	2.273.806,82	-62.493,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätig- keit (Zeile 9 u. 16)	-4.756,88	-75.600,00	0,00	578.970,49	654.570,49
23	= Einzahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-4.756,88	-75.600,00	0,00	578.970,49	654.570,49
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-4.756,88	-75.600,00	0,00	578.970,49	654.570,49



# **Produkt- bereich 12**

## **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**



**Inhaltsbestimmung:**

- Durchführung von Bau- und Unterhaltungsaufgaben bei Straßen
- Winterdienst
- Verkehrssicherungsanlagen
- Straßenreinigung
- Parkeinrichtungen
- ÖPNV
- Sonstiger Personen- und Güterverkehr



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	235.124,49	231.090,00	0,00	232.439,87	1.349,87
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702.904,85	737.451,00	0,00	728.478,13	-8.972,87
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	0,00	0,00	1,53	1,53
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	617,79	350,00	0,00	0,00	-350,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.415,99	18.760,00	0,00	60.257,62	41.497,62
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>977.064,65</b>	<b>987.651,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.021.177,15</b>	<b>33.526,15</b>
11	- Personalaufwendungen	255.394,98	270.810,00	0,00	237.070,48	-33.739,52
12	- Versorgungsaufwendungen	48.668,33	62.970,00	0,00	59.552,22	-3.417,78
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.738.485,88	1.979.803,00	0,00	1.794.051,00	-185.752,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.087.581,18	1.081.500,00	0,00	1.084.209,28	2.709,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	212,79	770,00	0,00	707,27	-62,73
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.130.343,16</b>	<b>3.395.853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.175.590,25</b>	<b>-220.262,75</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-2.153.278,51</b>	<b>-2.408.202,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.154.413,10</b>	<b>253.788,90</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-2.153.278,51</b>	<b>-2.408.202,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.154.413,10</b>	<b>253.788,90</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-2.153.278,51</b>	<b>-2.408.202,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.154.413,10</b>	<b>253.788,90</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.118,50	3.136,00	0,00	3.118,50	-17,50
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-2.156.397,01</b>	<b>-2.411.338,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.157.531,60</b>	<b>253.806,40</b>



### **Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.362,33	223.350,00	0,00	232.667,12	9.317,12
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.133.014,82	2.282.803,00	0,00	1.995.278,20	-287.524,80
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.904.652,49	-2.059.453,00	0,00	-1.762.611,08	296.841,92
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.100,00	42.000,00	0,00	10.601,87	-31.398,13
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	110.396,02	5.000,00	0,00	28.784,96	23.784,96
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	112.809,52	47.000,00	0,00	39.386,83	-7.613,17
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.730,24	25.000,00	0,00	939,21	-24.060,79
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	230.303,70	831.893,55	71.193,55	265.585,86	-566.307,69
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	247.033,94	856.893,55	71.193,55	266.525,07	-590.368,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-134.224,42	-809.893,55	-71.193,55	-227.138,24	582.755,31
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-2.038.876,91	-2.869.346,55	-71.193,55	-1.989.749,32	879.597,23
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-2.038.876,91	-2.869.346,55	-71.193,55	-1.989.749,32	879.597,23



### **Teilergebnisrechnung Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.810,49	218.780,00	0,00	220.130,87	1.350,87
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.170,60	505.670,00	0,00	512.060,58	6.390,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	0,00	0,00	1,53	1,53
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	617,79	350,00	0,00	0,00	-350,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	35.354,20	14.770,00	0,00	49.133,20	34.363,20
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>772.954,61</b>	<b>739.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>781.326,18</b>	<b>41.756,18</b>
11	- Personalaufwendungen	199.210,88	198.010,00	0,00	187.625,24	-10.384,76
12	- Versorgungsaufwendungen	41.558,78	50.230,00	0,00	47.738,91	-2.491,09
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.521.985,98	1.671.803,00	0,00	1.560.289,81	-111.513,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.051.911,18	1.045.760,00	0,00	1.048.549,28	2.789,28
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,78	20,00	0,00	23,01	3,01
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.814.679,60</b>	<b>2.965.823,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.844.226,25</b>	<b>-121.596,75</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-2.041.724,99</b>	<b>-2.226.253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.062.900,07</b>	<b>163.352,93</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-2.041.724,99</b>	<b>-2.226.253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.062.900,07</b>	<b>163.352,93</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-2.041.724,99</b>	<b>-2.226.253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.062.900,07</b>	<b>163.352,93</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-2.041.724,99</b>	<b>-2.226.253,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.062.900,07</b>	<b>163.352,93</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger. Außerdem gab es eine Erstattung zu viel gezahlter Stromabschläge im Bereich der Straßenbeleuchtung.

##### **Pos. 13**

Es konnten Einsparungen bei den geplanten Unterhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen der Straßen sowie bei den Straßenbeleuchtungskosten erzielt werden.



### **Teilfinanzrechnung Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.209,41	5.350,00	0,00	22.500,57	17.150,57
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.822.371,28	1.894.903,00	0,00	1.731.393,43	-163.509,57
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.808.161,87	-1.889.553,00	0,00	-1.708.892,86	180.660,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.100,00	42.000,00	0,00	10.601,87	-31.398,13
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	80.516,02	0,00	0,00	2.464,96	2.464,96
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.929,52	42.000,00	0,00	13.066,83	-28.933,17
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.730,24	25.000,00	0,00	939,21	-24.060,79
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	230.303,70	831.893,55	71.193,55	265.585,86	-566.307,69
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	247.033,94	856.893,55	71.193,55	266.525,07	-590.368,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-164.104,42	-814.893,55	-71.193,55	-253.458,24	561.435,31
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.972.266,29	-2.704.446,55	-71.193,55	-1.962.351,10	742.095,45
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.972.266,29	-2.704.446,55	-71.193,55	-1.962.351,10	742.095,45

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 18**

Im Bereich der Baumaßnahmen „Radwege auf Deichen“ konnten aufgrund des momentanen Baufortschritts nicht die eingeplanten Zuschusseinzahlungen verbucht werden.

##### **Pos. 24**

Es mussten im Jahr 2016 weniger Flächen für Verkehrsinfrastruktur angekauft werden als geplant.

##### **Pos. 25**

Die geplanten Straßenbaumaßnahmen sind im Jahr 2016 nicht wie geplant zahlungswirksam geworden. Es wurden entsprechende Haushaltsreste gebildet und als Ermächtigung in das Jahr 2017 übertragen.



### **Investitionen Produkt 12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2015</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2016</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Verkauf von Grundstücken 2015	313,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>313,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Radwege auf Deichen	54.672,97	70.000,00	0,00	21.096,35	-48.903,65
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	20.000,00	0,00	5.064,16	-14.935,84
Ausbau "Streifswiese" und "Halderner Bach"	54.575,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Ausbau "Zur Jasba"	64.780,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau Stichweg "Mehrbruchstraße" OT Mehr	44.261,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau "Grüner Weg"	7.597,14	15.350,79	11.250,79	19.132,07	3.781,28
Endausbau "Im Hollerfeld"	0,00	31.388,94	31.388,94	3.611,06	-27.777,88
Straßenbeleuchtung Kreuzung L7 / K7 / Grüner Weg	0,00	38.553,82	28.553,82	64.964,85	26.411,03
Erneuerung "Sahler Straße"	0,00	648.600,00	0,00	148.288,27	-500.311,73
<b>Summe</b>	<b>225.888,08</b>	<b>823.893,55</b>	<b>71.193,55</b>	<b>262.156,76</b>	<b>-561.736,79</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>21.145,86</b>	<b>33.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.126,75</b>	<b>-29.873,25</b>



### Teilergebnisrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	186.674,25	229.721,00	0,00	214.357,55	-15.363,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.953,05	3.000,00	0,00	8.710,73	5.710,73
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>188.627,30</b>	<b>232.721,00</b>	<b>0,00</b>	<b>223.068,28</b>	<b>-9.652,72</b>
11	- Personalaufwendungen	40.655,17	57.270,00	0,00	34.121,21	-23.148,79
12	- Versorgungsaufwendungen	4.912,09	10.190,00	0,00	9.384,09	-805,91
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.577,49	292.000,00	0,00	217.425,88	-74.574,12
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>249.144,75</b>	<b>359.460,00</b>	<b>0,00</b>	<b>260.931,18</b>	<b>-98.528,82</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-60.517,45</b>	<b>-126.739,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.862,90</b>	<b>88.876,10</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-60.517,45</b>	<b>-126.739,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.862,90</b>	<b>88.876,10</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-60.517,45</b>	<b>-126.739,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-37.862,90</b>	<b>88.876,10</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.118,50	3.136,00	0,00	3.118,50	-17,50
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-63.635,95</b>	<b>-129.875,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.981,40</b>	<b>88.893,60</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 04

Ein Teil der Mindererträge ergibt sich aufgrund einer Überdeckung in der Gebührenkalkulation aus der Zuführung zum Sonderposten zum Gebührenaussgleich. Außerdem wurden die geplanten Erträge nicht erreicht.

##### Pos. 13

Die Einsparungen ergeben sich vor allem im Bereich des Winterdienstes. Der Bauhof musste witterungsbedingt nicht in dem geplanten Umfang tätig werden.



### **Teilfinanzrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.002,92	218.000,00	0,00	210.046,55	-7.953,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.340,78	354.360,00	0,00	231.162,73	-123.197,27
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-66.337,86	-136.360,00	0,00	-21.116,18	115.243,82
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-66.337,86	-136.360,00	0,00	-21.116,18	115.243,82
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-66.337,86	-136.360,00	0,00	-21.116,18	115.243,82



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.546.01 Parkplatzeinrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.968,00	11.960,00	0,00	11.963,00	3,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.060,00	2.060,00	0,00	2.060,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	851,76	780,00	0,00	1.791,49	1.011,49
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.879,76</b>	<b>14.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.814,49</b>	<b>1.014,49</b>
11	- Personalaufwendungen	4.591,94	4.390,00	0,00	4.381,81	-8,19
12	- Versorgungsaufwendungen	1.551,14	1.820,00	0,00	1.733,56	-86,44
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.105,41	6.500,00	0,00	6.193,81	-306,19
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.609,00	33.600,00	0,00	33.599,00	-1,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.857,49</b>	<b>46.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.908,18</b>	<b>-401,82</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-30.977,73</b>	<b>-31.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.093,69</b>	<b>1.416,31</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-30.977,73</b>	<b>-31.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.093,69</b>	<b>1.416,31</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-30.977,73</b>	<b>-31.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.093,69</b>	<b>1.416,31</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-30.977,73</b>	<b>-31.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30.093,69</b>	<b>1.416,31</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.546.01 Parkplätzeeinrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.824,66	11.790,00	0,00	11.103,65	-686,35
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-10.794,66	-11.790,00	0,00	-11.103,65	686,35
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	29.880,00	5.000,00	0,00	26.320,00	21.320,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.880,00	5.000,00	0,00	26.320,00	21.320,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	29.880,00	5.000,00	0,00	26.320,00	21.320,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	19.085,34	-6.790,00	0,00	15.216,35	22.006,35
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	19.085,34	-6.790,00	0,00	15.216,35	22.006,35

## Erläuterungen:

**Pos. 21**

Es konnten im Vergleich zur Haushaltsplanung mehr Stellplatzablösebeiträge verbucht werden. Diese werden in den folgenden Jahren beim Bau von Parkplatzflächen verwendet.



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	346,00	350,00	0,00	346,00	-4,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	256,98	210,00	0,00	622,20	412,20
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>602,98</b>	<b>560,00</b>	<b>0,00</b>	<b>968,20</b>	<b>408,20</b>
11	- Personalaufwendungen	10.936,99	11.140,00	0,00	10.942,22	-197,78
12	- Versorgungsaufwendungen	646,32	730,00	0,00	695,66	-34,34
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.817,00	9.500,00	0,00	10.141,50	641,50
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.061,00	2.140,00	0,00	2.061,00	-79,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	200,01	750,00	0,00	684,26	-65,74
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.661,32</b>	<b>24.260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.524,64</b>	<b>264,64</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-20.058,34</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.556,44</b>	<b>143,56</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-20.058,34</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.556,44</b>	<b>143,56</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-20.058,34</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.556,44</b>	<b>143,56</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-20.058,34</b>	<b>-23.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.556,44</b>	<b>143,56</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120,00	0,00	0,00	120,00	120,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.478,10	21.750,00	0,00	21.618,39	-131,61
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-19.358,10	-21.750,00	0,00	-21.498,39	251,61
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-19.358,10	-21.750,00	0,00	-21.498,39	251,61
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-19.358,10	-21.750,00	0,00	-21.498,39	251,61





# **Produkt- bereich 13**

## **Natur- und Landschaftspflege**



**Inhaltsbestimmung:**

- Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
- Friedhofs- und Bestattungswesen
- Land- und Forstwirtschaft



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.849,68	119.573,00	0,00	124.415,70	4.842,70
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.245,87	315.102,00	0,00	253.457,98	-61.644,02
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	39.152,13	66.100,00	0,00	55.128,57	-10.971,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.785,76	7.920,00	0,00	28.563,61	20.643,61
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>393.033,44</b>	<b>508.695,00</b>	<b>0,00</b>	<b>461.565,86</b>	<b>-47.129,14</b>
11	- Personalaufwendungen	80.064,98	86.130,00	0,00	85.401,23	-728,77
12	- Versorgungsaufwendungen	11.440,03	19.290,00	0,00	17.946,58	-1.343,42
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.189.556,18	1.318.647,00	0,00	1.133.356,01	-185.290,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	229.230,68	215.080,00	0,00	218.318,56	3.238,56
15	- Transferaufwendungen	12.595,62	6.850,00	0,00	6.648,47	-201,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.836,77	2.135,00	0,00	989,82	-1.145,18
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.525.724,26</b>	<b>1.648.132,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.462.660,67</b>	<b>-185.471,33</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.132.690,82</b>	<b>-1.139.437,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.001.094,81</b>	<b>138.342,19</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-1.132.690,82</b>	<b>-1.139.437,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.001.094,81</b>	<b>138.342,19</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-1.132.690,82</b>	<b>-1.139.437,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.001.094,81</b>	<b>138.342,19</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	31.983,82	44.108,00	0,00	29.411,53	-14.696,47
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-1.164.674,64</b>	<b>-1.183.545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.030.506,34</b>	<b>153.038,66</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	493.339,13	616.023,00	0,00	494.512,57	-121.510,43
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.275.561,69	1.421.882,00	0,00	1.236.125,81	-185.756,19
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-782.222,56	-805.859,00	0,00	-741.613,24	64.245,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	333.909,17	30.000,00	15.000,00	50.677,66	20.677,66
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	11.000,00	0,00	3.937,47	-7.062,53
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	333.909,17	41.000,00	15.000,00	54.615,13	13.615,13
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-333.909,17	-36.000,00	-15.000,00	-54.615,13	-18.615,13
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.116.131,73	-841.859,00	-15.000,00	-796.228,37	45.630,63
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.116.131,73	-841.859,00	-15.000,00	-796.228,37	45.630,63



### **Teilergebnisrechnung Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.979,00	8.700,00	0,00	9.841,00	1.141,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	0,00	-100,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>8.979,00</b>	<b>8.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.841,00</b>	<b>1.041,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	466.971,87	550.387,00	0,00	441.394,55	-108.992,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.614,36	24.180,00	0,00	25.012,47	832,47
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>488.586,23</b>	<b>574.567,00</b>	<b>0,00</b>	<b>466.407,02</b>	<b>-108.159,98</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-479.607,23</b>	<b>-565.767,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-456.566,02</b>	<b>109.200,98</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-479.607,23</b>	<b>-565.767,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-456.566,02</b>	<b>109.200,98</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-479.607,23</b>	<b>-565.767,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-456.566,02</b>	<b>109.200,98</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-479.607,23</b>	<b>-565.767,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-456.566,02</b>	<b>109.200,98</b>

#### **Erläuterungen:**

##### **Pos. 13**

Es wurden nicht die geplanten Mittel im Bereich der Unterhaltung der Garten- und Parkanlagen durch den Bauhofbetrieb benötigt.



### Teilfinanzrechnung Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.014,09	100,00	0,00	0,00	-100,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.890,90	550.387,00	0,00	455.864,57	-94.522,43
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-449.876,81	-550.287,00	0,00	-455.864,57	94.422,43
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	139.597,36	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	11.000,00	0,00	3.937,47	-7.062,53
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.597,36	11.000,00	0,00	3.937,47	-7.062,53
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-139.597,36	-11.000,00	0,00	-3.937,47	7.062,53
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-589.474,17	-561.287,00	0,00	-459.802,04	101.484,96
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-589.474,17	-561.287,00	0,00	-459.802,04	101.484,96

#### Erläuterungen:

##### Pos. 26

Es konnten im Vergleich zur Haushaltsplanung bei der Beschaffung von Parkbänken für den Stadtgarten Einsparungen erzielt werden.

### Investitionen Produkt 13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Erneuerung Brunnenanlage Markt	139.597,36	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe</b>	<b>139.597,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>0,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.937,47</b>	<b>-7.062,53</b>



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45.552,69	44.275,00	0,00	44.295,46	20,46
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	256,98	320,00	0,00	933,30	613,30
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>45.809,67</b>	<b>44.595,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.228,76</b>	<b>633,76</b>
11	- Personalaufwendungen	1.942,99	2.190,00	0,00	2.361,02	171,02
12	- Versorgungsaufwendungen	646,33	1.090,00	0,00	1.015,73	-74,27
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.657,60	57.000,00	0,00	50.723,69	-6.276,31
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,00	400,00	0,00	380,00	-20,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.626,92</b>	<b>60.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.480,44</b>	<b>-6.199,56</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-6.817,25</b>	<b>-16.085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.251,68</b>	<b>6.833,32</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-6.817,25</b>	<b>-16.085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.251,68</b>	<b>6.833,32</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-6.817,25</b>	<b>-16.085,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.251,68</b>	<b>6.833,32</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.404,45	1.305,00	0,00	1.290,19	-14,81
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-8.221,70</b>	<b>-17.390,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.541,87</b>	<b>6.848,13</b>

## Erläuterungen:

**Pos. 13**

Es wurden nicht die geplanten Mittel für die Schwemmgutbeseitigung bei Hochwasserereignissen benötigt.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.964,89	43.500,00	0,00	44.659,62	1.159,62
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.481,16	60.130,00	0,00	53.445,06	-6.684,94
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-4.516,27	-16.630,00	0,00	-8.785,44	7.844,56
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-4.516,27	-16.630,00	0,00	-8.785,44	7.844,56
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-4.516,27	-16.630,00	0,00	-8.785,44	7.844,56



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.265,40	2.133,00	0,00	2.132,70	-0,30
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.863,18	269.997,00	0,00	208.332,52	-61.664,48
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	39.152,13	66.100,00	0,00	55.128,57	-10.971,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.467,00	4.450,00	0,00	10.974,16	6.524,16
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>215.747,71</b>	<b>342.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276.567,95</b>	<b>-66.112,05</b>
11	- Personalaufwendungen	64.428,85	70.790,00	0,00	69.894,57	-895,43
12	- Versorgungsaufwendungen	6.204,76	12.740,00	0,00	11.735,68	-1.004,32
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.753,47	355.260,00	0,00	314.214,12	-41.045,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.342,80	4.490,00	0,00	4.289,00	-201,00
15	- Transferaufwendungen	147,28	150,00	0,00	147,28	-2,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.405,64	1.635,00	0,00	558,69	-1.076,31
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>396.282,80</b>	<b>445.065,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.839,34</b>	<b>-44.225,66</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-180.535,09</b>	<b>-102.385,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.271,39</b>	<b>-21.886,39</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-180.535,09</b>	<b>-102.385,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.271,39</b>	<b>-21.886,39</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-180.535,09</b>	<b>-102.385,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-124.271,39</b>	<b>-21.886,39</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.579,37	42.803,00	0,00	28.121,34	-14.681,66
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-211.114,46</b>	<b>-145.188,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-152.392,73</b>	<b>-7.204,73</b>

**Erläuterungen:****Pos. 04**

Ein Teil der Mindererträge ergibt sich aufgrund einer Überdeckung in der Gebührenkalkulation aus der Zuführung zum Sonderposten zum Gebührenaussgleich. Außerdem wurden die geplanten Erträge nicht erreicht.

**Pos. 06**

Die Erstattungen vom Land zum Projekt "Friedhofsangelegenheiten - Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft- Sonderinstandsetzungsmaßnahmen Kriegsgräberstätte Haldern" sind entsprechend der Minderaufwendungen (Pos. 13) niedriger ausgefallen als geplant.

**Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.

**Pos. 13**

Die Aufwendungen zum Projekt "Friedhofsangelegenheiten - Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft- Sonderinstandsetzungsmaßnahmen Kriegsgräberstätte Haldern" sind niedriger ausgefallen. Des Weiteren gab es Einsparungen bei den Bauhofleistungen im Bereich der Friedhofsunterhaltung.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.122,93	570.983,00	0,00	437.863,26	-133.119,74
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.769,58	432.695,00	0,00	387.410,76	-45.284,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	65.353,35	138.288,00	0,00	50.452,50	-87.835,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.154,69	30.000,00	15.000,00	6.257,50	-23.742,50
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.154,69	30.000,00	15.000,00	6.257,50	-23.742,50
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-3.154,69	-25.000,00	-15.000,00	-6.257,50	18.742,50
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	62.198,66	113.288,00	-15.000,00	44.195,00	-69.093,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	62.198,66	113.288,00	-15.000,00	44.195,00	-69.093,00

**Erläuterungen:****Pos. 18**

Der investiv eingeplante Zuschuss zum Projekt "Friedhofsangelegenheiten - Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft- Sonderinstandsetzungsmaßnahmen Kriegsgräberstätte Haldern" konnte hier nicht verbucht werden, da nur Instandsetzungsmaßnahmen im Teilergebnisbereich durchgeführt wurden.

**Pos. 25**

Die investiv eingeplanten Mittel inklusive eines Haushaltsrestes aus dem Jahr 2015 zum Projekt "Friedhofsangelegenheiten - Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft- Sonderinstandsetzungsmaßnahmen Kriegsgräberstätte Haldern" konnte nicht verbucht werden, da lediglich Instandsetzungsmaßnahmen im Teilergebnisbereich durchgeführt wurden.

<b>Investitionen Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	3.154,69	10.000,00	0,00	6.257,50	-3.742,50



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	237,22	1.440,00	0,00	11.989,69	10.549,69
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>237,22</b>	<b>1.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.989,69</b>	<b>10.549,69</b>
15	- Transferaufwendungen	12.448,34	6.700,00	0,00	6.501,19	-198,81
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51,13	100,00	0,00	51,13	-48,87
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.499,47</b>	<b>6.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.552,32</b>	<b>-247,68</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-12.262,25</b>	<b>-5.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437,37</b>	<b>10.797,37</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-12.262,25</b>	<b>-5.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437,37</b>	<b>10.797,37</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-12.262,25</b>	<b>-5.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437,37</b>	<b>10.797,37</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-12.262,25</b>	<b>-5.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437,37</b>	<b>10.797,37</b>

**Erläuterungen:****Pos. 07**

Die Mehrerträge ergeben sich aus Kostenerstattungen aus dem LEADER-Programm (Fördermaßnahme der Europäischen Union zur Entwicklung des ländlichen Raumes).



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237,22	1.440,00	0,00	11.989,69	10.549,69
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.499,47	6.800,00	0,00	6.552,32	-247,68
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-12.262,25	-5.360,00	0,00	5.437,37	10.797,37
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-12.262,25	-5.360,00	0,00	5.437,37	10.797,37
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-12.262,25	-5.360,00	0,00	5.437,37	10.797,37



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.605,28	108.740,00	0,00	112.442,00	3.702,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830,00	830,00	0,00	830,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.824,56	1.610,00	0,00	4.666,46	3.056,46
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>122.259,84</b>	<b>111.180,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117.938,46</b>	<b>6.758,46</b>
11	- Personalaufwendungen	13.693,14	13.150,00	0,00	13.145,64	-4,36
12	- Versorgungsaufwendungen	4.588,94	5.460,00	0,00	5.195,17	-264,83
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	354.173,24	356.000,00	0,00	327.023,65	-28.976,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen	203.273,52	186.410,00	0,00	189.017,09	2.607,09
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>575.728,84</b>	<b>561.020,00</b>	<b>0,00</b>	<b>534.381,55</b>	<b>-26.638,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-453.469,00</b>	<b>-449.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-416.443,09</b>	<b>33.396,91</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-453.469,00</b>	<b>-449.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-416.443,09</b>	<b>33.396,91</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-453.469,00</b>	<b>-449.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-416.443,09</b>	<b>33.396,91</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-453.469,00</b>	<b>-449.840,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-416.443,09</b>	<b>33.396,91</b>

## Erläuterungen:

**Pos. 13**

Im Bereich Unterhaltung der Wirtschaftswege durch den Bauhofbetrieb kam es zu Einsparungen.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	380.920,58	371.870,00	0,00	332.853,10	-39.016,90
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-380.920,58	-371.870,00	0,00	-332.853,10	39.016,90
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	191.157,12	0,00	0,00	44.420,16	44.420,16
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	191.157,12	0,00	0,00	44.420,16	44.420,16
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-191.157,12	0,00	0,00	-44.420,16	-44.420,16
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-572.077,70	-371.870,00	0,00	-377.273,26	-5.403,26
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-572.077,70	-371.870,00	0,00	-377.273,26	-5.403,26

## Erläuterungen:

## Pos. 25

Es handelt sich bei den ausgewiesenen Auszahlungen um die erst im Jahr 2016 zahlungswirksam gewordenen Kosten aus der Maßnahme Brückenbau "Siebenmorgenstraße" des Jahres 2015.

<b>Investitionen Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Brückenbau "Siebenmorgenstraße"	182.125,86	0,00	0,00	44.420,16	44.420,16
<b>Summe</b>	<b>182.125,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.420,16</b>	<b>44.420,16</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
	9.031,26	0,00	0,00	0,00	0,00



# **Produkt- bereich 15**

## **Wirtschaft und Tourismus**



**Inhaltsbestimmung:**

- Wirtschaftsförderung
- Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- Tourismus



### Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.117,00	20.630,00	0,00	27.120,87	6.490,87
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.759,83	86.700,00	0,00	83.177,71	-3.522,29
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.658,92	23.500,00	0,00	19.207,14	-4.292,86
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	9.170,87	8.700,00	0,00	13.231,40	4.531,40
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.128,08	2.780,00	0,00	7.777,44	4.997,44
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>138.834,70</b>	<b>142.310,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.514,56</b>	<b>8.204,56</b>
11	- Personalaufwendungen	185.795,22	183.600,00	0,00	185.119,04	1.519,04
12	- Versorgungsaufwendungen	7.691,23	9.100,00	0,00	8.662,29	-437,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.545,31	148.920,00	0,00	157.372,14	8.452,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.064,00	11.050,00	0,00	10.785,68	-264,32
15	- Transferaufwendungen	9.974,92	19.862,00	0,00	13.279,21	-6.582,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.895,73	78.985,00	0,00	75.119,98	-3.865,02
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>413.966,41</b>	<b>451.517,00</b>	<b>0,00</b>	<b>450.338,34</b>	<b>-1.178,66</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-275.131,71</b>	<b>-309.207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-299.823,78</b>	<b>9.383,22</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-275.131,71</b>	<b>-309.207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-299.823,78</b>	<b>9.383,22</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-275.131,71</b>	<b>-309.207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-299.823,78</b>	<b>9.383,22</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-275.131,71</b>	<b>-309.207,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-299.823,78</b>	<b>9.383,22</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.472,27	135.950,00	0,00	142.801,85	6.851,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.527,63	432.607,00	0,00	441.524,05	8.917,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-273.055,36	-296.657,00	0,00	-298.722,20	-2.065,20
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	9.000,00	0,00	4.480,92	-4.519,08
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.000,00	0,00	0,00	21.182,00	21.182,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	9.000,00	0,00	25.662,92	16.662,92
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-6.000,00	-9.000,00	0,00	-25.662,92	-16.662,92
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-279.055,36	-305.657,00	0,00	-324.385,12	-18.728,12
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-279.055,36	-305.657,00	0,00	-324.385,12	-18.728,12



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	24.333,27	25.480,00	0,00	25.026,38	-453,62
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	126,50	-873,50
15	- Transferaufwendungen	5.712,92	9.800,00	0,00	5.924,21	-3.875,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	403,06	5.185,00	0,00	570,60	-4.614,40
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.449,25	41.465,00	0,00	31.647,69	-9.817,31
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.647,69	9.817,31
21	= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.647,69	9.817,31
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.647,69	9.817,31
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.647,69	9.817,31



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.449,25	41.465,00	0,00	31.592,09	-9.872,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.592,09	9.872,91
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.592,09	9.872,91
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-30.449,25	-41.465,00	0,00	-31.592,09	9.872,91



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.579,33	25.700,00	0,00	23.189,71	-2.510,29
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	9.170,87	8.700,00	0,00	9.169,85	469,85
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.750,20</b>	<b>34.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.359,56</b>	<b>-2.040,44</b>
11	- Personalaufwendungen	21.453,79	22.990,00	0,00	22.452,03	-537,97
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.520,94	57.500,00	0,00	57.083,06	-416,94
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	715,45	200,00	0,00	217,71	17,71
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.690,18</b>	<b>80.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.752,80</b>	<b>-937,20</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-32.939,98</b>	<b>-46.290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.393,24</b>	<b>-1.103,24</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-32.939,98</b>	<b>-46.290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.393,24</b>	<b>-1.103,24</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-32.939,98</b>	<b>-46.290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.393,24</b>	<b>-1.103,24</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-32.939,98</b>	<b>-46.290,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-47.393,24</b>	<b>-1.103,24</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.663,75	34.400,00	0,00	32.221,56	-2.178,44
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.490,01	80.690,00	0,00	78.749,74	-1.940,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-32.826,26	-46.290,00	0,00	-46.528,18	-238,18
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-32.826,26	-46.290,00	0,00	-46.528,18	-238,18
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-32.826,26	-46.290,00	0,00	-46.528,18	-238,18



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.817,00	3.680,00	0,00	3.620,87	-59,13
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.180,50	61.000,00	0,00	59.988,00	-1.012,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	4.061,55	4.061,55
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>62.997,50</b>	<b>64.680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.670,42</b>	<b>2.990,42</b>
11	- Personalaufwendungen	21.590,65	23.180,00	0,00	23.354,19	174,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.693,50	60.600,00	0,00	47.461,44	-13.138,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.415,00	9.550,00	0,00	9.318,68	-231,32
15	- Transferaufwendungen	0,00	5.800,00	0,00	2.718,00	-3.082,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.982,15	2.100,00	0,00	1.891,15	-208,85
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>83.681,30</b>	<b>101.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84.743,46</b>	<b>-16.486,54</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-20.683,80</b>	<b>-36.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.073,04</b>	<b>19.476,96</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-20.683,80</b>	<b>-36.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.073,04</b>	<b>19.476,96</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-20.683,80</b>	<b>-36.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.073,04</b>	<b>19.476,96</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-20.683,80</b>	<b>-36.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.073,04</b>	<b>19.476,96</b>

**Erläuterungen:****Pos. 13**

Einsparungen konnten bei den Stromkosten der Steigeranlagen sowie deren Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten erzielt werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.024,50	61.000,00	0,00	61.144,00	144,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.851,52	88.380,00	0,00	80.857,41	-7.522,59
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-34.827,02	-27.380,00	0,00	-19.713,41	7.666,59
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	8.000,00	0,00	3.568,81	-4.431,19
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.000,00	0,00	0,00	21.182,00	21.182,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	8.000,00	0,00	24.750,81	16.750,81
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-6.000,00	-8.000,00	0,00	-24.750,81	-16.750,81
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-40.827,02	-35.380,00	0,00	-44.464,22	-9.084,22
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-40.827,02	-35.380,00	0,00	-44.464,22	-9.084,22

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Bei der Beschaffung eines Parkscheinautomaten am Wohnmobilstellplatz konnten Einsparungen erzielt werden.

**Pos. 28**

Es handelt sich bei den ausgewiesenen Auszahlungen um eine Restzuwendung zu einer Baumaßnahme aus dem Jahr 2015, die auch im Jahr 2015 nur teilweise abgerufen wurde.

<b>Investitionen Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	8.000,00	0,00	3.568,81	-4.431,19



<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.300,00	16.950,00	0,00	23.500,00	6.550,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.658,92	23.500,00	0,00	19.207,14	-4.292,86
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.128,08	2.780,00	0,00	7.777,44	4.997,44
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>43.087,00</b>	<b>43.230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.484,58</b>	<b>7.254,58</b>
11	- Personalaufwendungen	118.417,51	111.950,00	0,00	114.286,44	2.336,44
12	- Versorgungsaufwendungen	7.691,23	9.100,00	0,00	8.662,29	-437,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.330,87	29.820,00	0,00	52.701,14	22.881,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.649,00	1.500,00	0,00	1.467,00	-33,00
15	- Transferaufwendungen	4.262,00	4.262,00	0,00	4.637,00	375,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.795,07	71.500,00	0,00	72.440,52	940,52
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>234.145,68</b>	<b>228.132,00</b>	<b>0,00</b>	<b>254.194,39</b>	<b>26.062,39</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-191.058,68</b>	<b>-184.902,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-203.709,81</b>	<b>-18.807,81</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-191.058,68</b>	<b>-184.902,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-203.709,81</b>	<b>-18.807,81</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>-191.058,68</b>	<b>-184.902,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-203.709,81</b>	<b>-18.807,81</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-191.058,68</b>	<b>-184.902,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-203.709,81</b>	<b>-18.807,81</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Es konnten im Vergleich zur Planung mehr Landeszuweisungen für die Öffentlichkeitsarbeit der Arbeitsgemeinschaft fahrradfreundlicher Städte (AGFS) verbucht werden.

**Pos. 13**

Mehraufwendungen wurden im Bereich des Bauhofbudgets für die neue Radwegebeschilderung nötig.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.784,02	40.550,00	0,00	49.436,29	8.886,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.736,85	222.072,00	0,00	250.324,81	28.252,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-174.952,83	-181.522,00	0,00	-200.888,52	-19.366,52
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	912,11	-87,89
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	912,11	-87,89
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-1.000,00	0,00	-912,11	87,89
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-174.952,83	-182.522,00	0,00	-201.800,63	-19.278,63
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-174.952,83	-182.522,00	0,00	-201.800,63	-19.278,63

<b>Investitionen Produkt 15.575.02 Tourismus</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00



# **Produkt- bereich 16**

## **Allgemeine Finanzwirtschaft**



**Inhaltsbestimmung:**

- Steuern
- Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



<b>Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.940.974,90	17.030.000,00	0,00	17.137.954,05	107.954,05
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.026.387,00	8.870.000,00	0,00	8.636.226,00	-233.774,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	335.500,78	240.300,00	0,00	47.230,62	-193.069,38
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.302.862,68</b>	<b>26.140.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.821.410,67</b>	<b>-318.889,33</b>
15	- Transferaufwendungen	12.113.941,07	14.109.000,00	0,00	13.919.853,95	-189.146,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.841,48	80.500,00	0,00	25.481,13	-55.018,87
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.206.782,55</b>	<b>14.189.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.945.335,08</b>	<b>-244.164,92</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>13.096.080,13</b>	<b>11.950.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.876.075,59</b>	<b>-74.724,41</b>
19	+ Finanzerträge	604.123,44	615.000,00	0,00	1.420,13	-613.579,87
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333.997,52	546.000,00	0,00	281.900,19	-264.099,81
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>270.125,92</b>	<b>69.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-280.480,06</b>	<b>-349.480,06</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>13.366.206,05</b>	<b>12.019.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.595.595,53</b>	<b>-424.204,47</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>13.366.206,05</b>	<b>12.019.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.595.595,53</b>	<b>-424.204,47</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.309,06	21.600,00	0,00	21.901,39	301,39
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>13.387.515,11</b>	<b>12.041.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.617.496,92</b>	<b>-423.903,08</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.039.840,82	26.485.000,00	0,00	25.742.500,54	-742.499,46
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.508.548,96	14.655.000,00	0,00	14.193.043,26	-461.956,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	13.531.291,86	11.830.000,00	0,00	11.549.457,28	-280.542,72
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.860.107,78	2.011.000,00	0,00	2.007.945,44	-3.054,56
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.860.107,78	2.011.000,00	0,00	2.007.945,44	-3.054,56
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	1.860.107,78	2.011.000,00	0,00	2.007.945,44	-3.054,56
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	15.391.399,64	13.841.000,00	0,00	13.557.402,72	-283.597,28
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.000.306,78	7.280.310,00	0,00	4.500.306,78	-2.780.003,22
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	355.275,01	330.000,00	0,00	287.578,84	-42.421,16
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.645.031,77	6.950.310,00	0,00	4.212.727,94	-2.737.582,06
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	17.036.431,41	20.791.310,00	0,00	17.770.130,66	-3.021.179,34



### Teilergebnisrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.940.974,90	17.030.000,00	0,00	17.137.954,05	107.954,05
	Grundsteuer A	151.498,58	151.000,00	0,00	159.398,76	8.398,76
	Grundsteuer B	2.427.294,86	2.445.000,00	0,00	2.481.071,08	36.071,08
	Gewerbsteuer	4.669.545,00	4.620.000,00	0,00	4.673.949,00	53.949,00
	Anteil an der Einkommensteuer	8.019.348,19	8.150.000,00	0,00	8.111.602,99	-38.397,01
	Anteil an der Umsatzsteuer	604.963,65	614.000,00	0,00	620.430,45	6.430,45
	Vergnügungssteuer	137.557,23	140.000,00	0,00	142.287,42	2.287,42
	Hundesteuer	141.932,50	142.000,00	0,00	146.321,71	4.321,71
	Kompensationszahlung	788.834,89	768.000,00	0,00	802.892,64	34.892,64
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.026.387,00	8.870.000,00	0,00	8.636.226,00	-233.774,00
	Schlüsselzuweisung vom Land	8.026.387,00	8.640.000,00	0,00	8.636.226,00	-3.774,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	171.241,29	185.800,00	0,00	8.554,07	-177.245,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.138.603,19</b>	<b>26.085.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.782.734,12</b>	<b>-303.065,88</b>
15	- Transferaufwendungen	12.113.941,07	14.109.000,00	0,00	13.919.853,95	-189.146,05
	Gewerbsteuerumlage	417.695,83	403.000,00	0,00	384.955,51	-18.044,49
	Beteilig. Fonds Deutsche Einheit	420.749,02	481.000,00	0,00	463.793,57	-17.206,43
	Kreisumlage	11.023.220,22	12.970.000,00	0,00	12.822.652,87	-147.347,13
	Krankenhausumlage	252.276,00	255.000,00	0,00	248.452,00	-6.548,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.921,53	71.500,00	0,00	23.597,63	-47.902,37
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>12.197.862,60</b>	<b>14.180.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.943.451,58</b>	<b>-237.048,42</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>12.940.740,59</b>	<b>11.905.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.839.282,54</b>	<b>-66.017,46</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>12.940.740,59</b>	<b>11.905.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.839.282,54</b>	<b>-66.017,46</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>12.940.740,59</b>	<b>11.905.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.839.282,54</b>	<b>-66.017,46</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.309,06	21.600,00	0,00	21.901,39	301,39
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>12.962.049,65</b>	<b>11.926.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.861.183,93</b>	<b>-65.716,07</b>



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.273.345,05	25.820.000,00	0,00	25.701.692,58	-118.307,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.137.782,48	14.109.000,00	0,00	13.911.143,07	-197.856,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	13.135.562,57	11.711.000,00	0,00	11.790.549,51	79.549,51
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.860.107,78	2.011.000,00	0,00	2.007.945,44	-3.054,56
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.860.107,78	2.011.000,00	0,00	2.007.945,44	-3.054,56
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	1.860.107,78	2.011.000,00	0,00	2.007.945,44	-3.054,56
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	14.995.670,35	13.722.000,00	0,00	13.798.494,95	76.494,95
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	14.995.670,35	13.722.000,00	0,00	13.798.494,95	76.494,95

<b>Investitionen Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis	
<b>Einzahlungen</b>						
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2015	1.138.281,78	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonderposten Schulpauschale 2015	663.007,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonderposten Sportpauschale 2015	58.819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2016	0,00	1.297.000,00	0,00	1.296.315,44	-684,56	
Sonderposten Schulpauschale 2016	0,00	654.000,00	0,00	653.200,00	-800,00	
Sonderposten Sportpauschale 2016	0,00	60.000,00	0,00	58.430,00	-1.570,00	
<b>Summe</b>	<b>1.860.107,78</b>	<b>2.011.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.007.945,44</b>	<b>-3.054,56</b>	



### Teilergebnisrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	164.259,49	54.500,00	0,00	38.676,55	-15.823,45
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>164.259,49</b>	<b>54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.676,55</b>	<b>-15.823,45</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.919,95	9.000,00	0,00	1.883,50	-7.116,50
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.919,95</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.883,50</b>	<b>-7.116,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>155.339,54</b>	<b>45.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.793,05</b>	<b>-8.706,95</b>
19	+ Finanzerträge	604.123,44	615.000,00	0,00	1.420,13	-613.579,87
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333.997,52	546.000,00	0,00	281.900,19	-264.099,81
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>270.125,92</b>	<b>69.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-280.480,06</b>	<b>-349.480,06</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>425.465,46</b>	<b>114.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.687,01</b>	<b>-358.187,01</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>425.465,46</b>	<b>114.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.687,01</b>	<b>-358.187,01</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>425.465,46</b>	<b>114.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-243.687,01</b>	<b>-358.187,01</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07

Die Mindererträge resultieren aus einem geringeren Aufkommen an Stundungs- und Aussetzungszinsen sowie an Nachforderungszinsen aus der Gewerbesteuer.

##### Pos. 16

Die Aufwandeinsparungen entstanden im Bereich der Wertberichtigungen von Forderungen.

##### Pos. 19

Gemäß eines Hinweises von IT.NRW im Bereich der Finanzstatistik ist die Eigenkapitalverzinsung der Wasserwerke Wittenhorst, des Abwasserbetriebes der Stadt Rees und des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees im Produkt 11.533.01 "Wasserversorgung" bzw. im Produkt 11.538.01 "Entwässerung und Abwasser-beseitigung" auszuweisen (bisher bei Produkt "16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft").

##### Pos. 20

Es konnten aufgrund günstiger und geringerer Kreditaufnahmen Zinsaufwendungen eingespart werden.



<b>Teilfinanzrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	766.495,77	665.000,00	0,00	40.807,96	-624.192,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.766,48	546.000,00	0,00	281.900,19	-264.099,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	395.729,29	119.000,00	0,00	-241.092,23	-360.092,23
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	395.729,29	119.000,00	0,00	-241.092,23	-360.092,23
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.000.306,78	7.280.310,00	0,00	4.500.306,78	-2.780.003,22
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	355.275,01	330.000,00	0,00	287.578,84	-42.421,16
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.645.031,77	6.950.310,00	0,00	4.212.727,94	-2.737.582,06
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	2.040.761,06	7.069.310,00	0,00	3.971.635,71	-3.097.674,29

**Erläuterungen:****Pos. 33 / 34**

Aufgrund der Entwicklung bei allen Investitionen (Einsparungen oder spätere Zahlungswirksamkeit) und dem allgemein guten Liquiditätsstand der Stadt Rees konnte eine Kreditaufnahme im voll geplanten Umfang im Jahr 2016 vermieden werden. Da einige Investitionsmaßnahmen allerdings als Haushaltsrest im Rahmen der Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr übertragen wurden, wäre es bei Bedarf möglich, im Jahr 2017 noch eine Kreditaufnahme aus der Ermächtigung des Haushaltsjahres 2016 auszuschöpfen.

Da ein geringeres Kreditvolumen aufgenommen wurde, mussten auch geringere Tilgungsleistungen erbracht werden.

<b>Investitionen Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2015	Fortge- schriebener Ansatz 2016	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2016	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Einzahlungen</b>					
Investitionskredit	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionskredit	0,00	7.280.000,00	0,00	4.500.000,00	-2.780.000,00
<b>Summe</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>7.280.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>-2.780.000,00</b>



# Bilanz



<b>Bilanz Aktiva</b>				
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>Veränderung</b>
<b>AKTIVA</b>				
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>141.363.537,79</b>	<b>148.615.771,07</b>	<b>7.252.233,28</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>56.699,00</b>	<b>86.567,29</b>	<b>29.868,29</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>115.328.481,36</b>	<b>122.551.011,37</b>	<b>7.222.530,01</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.483.643,22	16.476.557,52	-7.085,70
1.2.1.1	Grünflächen	10.752.165,33	10.685.994,04	-66.171,29
1.2.1.2	Ackerland	5.036.786,99	5.108.872,58	72.085,59
1.2.1.3	Wald, Forsten	83.067,00	83.067,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	611.623,90	598.623,90	-13.000,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	45.789.940,60	46.121.395,27	331.454,67
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	531.491,00	520.931,00	-10.560,00
1.2.2.2	Schulen	34.045.862,00	34.747.177,00	701.315,00
1.2.2.3	Wohnbauten	1.497.636,39	1.458.338,44	-39.297,95
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.714.951,21	9.394.948,83	-320.002,38
1.2.3	Infrastrukturvermögen	48.349.347,57	47.130.360,74	-1.218.986,83
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.828.411,39	10.859.817,89	31.406,50
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	973.596,00	922.832,00	-50.764,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	36.095.311,18	34.910.197,85	-1.185.113,33
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	452.029,00	437.513,00	-14.516,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	270.942,00	258.965,00	-11.977,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	231.233,85	233.732,85	2.499,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.855.790,85	1.809.331,78	-46.459,07
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.976.645,22	2.000.265,45	23.620,23
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	370.938,05	8.520.402,76	8.149.464,71
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>25.978.357,43</b>	<b>25.978.192,41</b>	<b>-165,02</b>
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	77.450,61	77.450,61	0,00
1.3.2	Beteiligungen	3.594.457,26	3.594.457,26	0,00
1.3.3	Sondervermögen	21.687.875,15	21.687.875,15	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	616.227,07	616.368,83	141,76
1.3.5	Ausleihungen	2.347,34	2.040,56	-306,78
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
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	2.347,34	2.040,56	-306,78



### **Bilanz Aktiva**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>Veränderung</b>
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>13.251.566,10</b>	<b>12.201.900,11</b>	<b>-1.049.665,99</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>3.888.938,02</b>	<b>3.756.831,71</b>	<b>-132.106,31</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.888.938,02	3.756.831,71	-132.106,31
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.340.149,24</b>	<b>1.444.317,11</b>	<b>104.167,87</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	723.848,27	931.929,95	208.081,68
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	564.659,11	429.113,89	-135.545,22
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	51.641,86	83.273,27	31.631,41
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>8.022.478,84</b>	<b>7.000.751,29</b>	<b>-1.021.727,55</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>292.234,65</b>	<b>250.654,22</b>	<b>-41.580,43</b>
	<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>154.907.338,54</b>	<b>161.068.325,40</b>	<b>6.160.986,86</b>



<b>Bilanz Passiva</b>				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016	Veränderung
<b>PASSIVA</b>				
1.	<b>Eigenkapital</b>	61.265.370,83	62.549.913,61	1.284.542,78
1.1	Allgemeine Rücklage	58.253.935,10	58.247.480,33	-6.454,77
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	3.724.131,13	3.011.435,73	-712.695,40
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-712.695,40	1.290.997,55	2.003.692,95
2.	<b>Sonderposten</b>	60.157.600,95	59.570.515,85	-587.085,10
2.1	für Zuwendungen	43.460.157,29	43.334.123,06	-126.034,23
2.2	für Beiträge	16.407.506,50	15.902.339,50	-505.167,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	289.937,16	334.053,29	44.116,13
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Rückstellungen</b>	14.642.345,48	14.601.107,98	-41.237,50
3.1	Pensionsrückstellungen	13.167.207,00	13.040.761,00	-126.446,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	586.000,00	586.000,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	300.000,00	0,00	-300.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	589.138,48	974.346,98	385.208,50
4.	<b>Verbindlichkeiten</b>	15.262.197,59	20.838.974,07	5.576.776,48
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	10.087.222,81	14.299.643,97	4.212.421,16
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	10.087.222,81	14.299.643,97	4.212.421,16
4.3	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	0,00	0,00	0,00
4.4	<b>Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00
4.5	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.145.254,02	1.574.931,68	429.677,66

**Bilanz Passiva**

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>Veränderung</b>
<b>4.6</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>35.835,98</b>	<b>26.381,03</b>	<b>-9.454,95</b>
<b>4.7</b>	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>305.718,55</b>	<b>401.200,86</b>	<b>95.482,31</b>
4.7.1	Sonstige Verbindlichkeiten	113.608,64	224.600,44	110.991,80
4.7.2	Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	143.613,26	120.900,12	-22.713,14
4.7.3	Verbindlichkeiten aus LOGA	48.496,65	55.700,30	7.203,65
<b>4.8</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>3.688.166,23</b>	<b>4.536.816,53</b>	<b>848.650,30</b>
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.579.823,69</b>	<b>3.507.813,89</b>	<b>-72.009,80</b>
	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>154.907.338,54</b>	<b>161.068.325,40</b>	<b>6.160.986,86</b>





**Übersicht**

**über**

**über- und außerplanmäßige**

**Aufwendungen und Auszahlungen**

**im laufenden Jahr 2016**

**und**

**im Jahresabschluss 2016**



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	034303	Zug. Aufbauten u. Betriebsvorr. bei sonst. Gebäuden	5.000,00
APL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-5.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	034303	Zug. Aufbauten u. Betriebsvorr. bei sonst. Gebäuden	1.400,00
APL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung <i>Installation zusätzlicher Fahrradüberdachung hinter dem Rathaus, um den Fußweg der Arkaden von Fahrrädern frei zu halten.</i>	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-1.400,00
APL 04.281.01	Kulturförderung/-veranstaltungen	061103	Zug. Kunstgegenstände	12.699,98
APL 04.281.01	Kulturförderung/-veranstaltungen	231803	Zug. SoPo a. Zusch. v. priv. Unternehmen	-6.300,00
APL 04.281.01	Kulturförderung/-veranstaltungen <i>Der Ankauf zweier Figuren der Alltagsmenschen erfolgte durch die Deckung über Mehreinnahmen aus dem Crowdfunding und einem Zuschuss der Volksbank Emmerich-Rees eG.</i>	231903	Zug. SoPo a. Zusch. v. übr. Bereichen	-6.399,98
ÜPL 13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	524125	Energieaufwand Stadtwerke d. Grundst. u. baul. Anl.	1.440,00
ÜPL 13.554.01	Landschaftspflege <i>Mehrbedarf für die Erstattung von Stromkosten für die Pumpenanlage des Lindendorfplatzes an den Schützenverein Haldern aus den Jahren 2009 bis 2016.</i>	459101	Andere sonstige ordentliche Erträge	-1.440,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	011103	Zug. Lizenzen und Software	4.200,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	800,00
ÜPL 12.547.01	ÖPNV	046102	Zug. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-4.200,00
ÜPL 12.547.01	ÖPNV <i>Mehrbedarf für die IT-Technik bei der Einrichtung der Grundschule Rees nach dem Umzug in das neue Gebäude.</i>	046102	Zug. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-800,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045132	Zug. Straßenbeleuchtung	10.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-5.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung <i>Aufgrund einer geänderten Vorgabe des Kabelverlaufs durch Straßen NRW im Bereich der Beleuchtungsanlage Kreuzung Grüner Weg, Rauhe Str. und L7 kam es zu einem Mehrbedarf.</i>	045132	Zug. Straßenbeleuchtung	-5.000,00



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.932,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.932,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	2.932,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	-2.932,00
<i>Für die Grundschule Rees musste ein neuer Beamer beschafft werden. Die Deckung erfolgte über Einsparungen bei der Schule im Aufwandsbereich (Deckungskreis Schule).</i>				
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	525501	Unterhalt.v.Geräten u.Einrichtungsgegenst.	10.000,00
ÜPL 03.241.01	Schülerbeförderung	527301	Schülerbeförderung	-10.000,00
<i>Durch den Umzug in das Gebäude der ehemaligen Anne-Frank-Schule ist ein erheblicher Mehraufwand entstanden.</i>				
ÜPL 15.573.01	Märkte / Kirmes	524101	Bewirtschaftungsaufwand d. Grundst. u. baul. Anl	8.000,00
ÜPL 11.537.01	Abfallwirtschaft	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-8.000,00
<i>Nach den Umbauarbeiten am Markt wurde es im Haushaltsjahr 2016 versäumt, den normalen Reinigungsaufwand für die maschinelle Reinigung wieder einzuplanen.</i>				
ÜPL 05.331.01	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	81,00
ÜPL 06.362.01	Kinder- und Jugendarbeit	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-81,00
<i>Im Jahr 2016 haben überdurchschnittlich viele Frauen (insgesamt 17) die Frauenberatungsstelle IMPULS in Anspruch genommen. Gemäß des Rahmenvertrages vom 11.08.2014 ist eine entsprechende Förderung vorzunehmen.</i>				
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.900,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.900,00
<i>Es wurden im Jahr 2016 überplanmäßig Laptops im IT-Bereich benötigt.</i>				
ÜPL 01.111.03	Personalmanagement	541201	Aufw. für Aus- und Fortbildung inkl. Reisekosten	12.000,00
ÜPL 01.111.01	Politische Gremien / Verwaltungsführung	542111	Aufwandsentschädigungen	-12.000,00
<i>Aufgrund der hohen Personalfuktuation durch Personalwechsel und Neueinstellungen wurden mehr Fort- und Weiterbildungen notwendig.</i>				
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	620,00
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement	021113	Zug. Grund und Boden Grün- und Sportflächen	-2.500,00
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement	021113	Zug. Grund und Boden Grün- und Sportflächen	-620,00
<i>Nicht eingeplante zusätzliche Einrichtung von Büros im Rathaus.</i>				



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500,00
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement <i>Kostensteigerung der Info-Wand im Foyer des Rathauses aufgrund der Änderung und Anschaffung der Prospekthalter.</i>	021113	Zug. Grund und Boden Grün- und Sportflächen	-2.500,00
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	240,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-240,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	240,00
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees <i>Die Schule benötigt neue Technik (Beamer, Halterung u. Boxen) für einen zeitgemäßen Unterricht. Die Deckung erfolgte über Einsparungen bei der Schule im Aufwandsbereich (Deckungskreis Schule).</i>	525501	Unterhalt.v.Geräten u.Einrichtungsgegenst.	-240,00
ÜPL 15.575.02	Tourismus	414101	Landeszuweisungen	-3.650,00
ÜPL 15.575.02	Tourismus	414101	Landeszuweisungen	-300,00
ÜPL 04.281.01	Kulturförderung/-veranstaltungen	527501	Veranstaltungen	3.650,00
ÜPL 04.281.01	Kulturförderung/-veranstaltungen <i>Aufgrund gestiegener Kosten für diverse kulturelle Veranstaltungen kam es zu Mehraufwendungen.</i>	527501	Veranstaltungen	300,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	011103	Zug. Lizenzen und Software	750,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste <i>Die Lizenzen für die Software der Telefonanlage verursachten Mehrkosten.</i>	011103	Zug. Lizenzen und Software	-750,00
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.162,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.162,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	1.162,00
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees <i>Die Schule benötigte neue Technik (Beamer, Halterung u. Boxen) für einen zeitgemäßen Unterricht. Die Deckung erfolgte über Einsparungen bei der Schule im Aufwandsbereich (Deckungskreis Schule).</i>	525501	Unterhalt.v.Geräten u.Einrichtungsgegenst.	-1.162,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	-371,00
ÜPL 03.211.02	Grundschule Millingen	525401	Beschaffung v. Vermögensgegenstände u. 410 €	371,00
ÜPL 03.211.02	Grundschule Millingen	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-371,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben <i>Die Schule benötigte dringend neue Stühle. Die Deckung erfolgte über Einsparungen bei der Schule im Investitionsbereich (Deckungskreis Schule).</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	371,00



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	-114,00
ÜPL 03.211.02	Grundschule Millingen	525401	Beschaffung v. Vermögensgegenstände u. 410 €	114,00
ÜPL 03.211.02	Grundschule Millingen	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-114,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben <i>Es wurde dringend eine neue Schneidemaschine benötigt, da das alte Gerät defekt war. Die Deckung erfolgte über Einsparungen bei der Schule im Investitionsbereich (Deckungskreis Schule).</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	114,00
ÜPL 13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	524125	Energieaufwand Stadtwerke d. Grundst. u. baul.Anl.	362,00
ÜPL 13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	524125	Energieaufwand Stadtwerke d. Grundst. u. baul.Anl.	35,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	524261	Energieaufwand Infrastrukturvermögen	-362,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung <i>Aufgrund gestiegener Stromkosten reichten die eingeplanten Mittel nicht aus.</i>	524261	Energieaufwand Infrastrukturvermögen	-35,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr / -vorbeugung	071503	Zug. Fahrzeuge	2.000,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr / -vorbeugung <i>Es wurden Mehrkosten durch den Einbau eines variablen Schrankmoduls in das neue Mannschaftstransportfahrzeug des Löschzuges Bienen verursacht. Diese konnten durch Spenden gedeckt werden.</i>	231803	Zug. SoPo a. Zusch. v. priv. Unternehmen	-2.000,00
ÜPL 06.362.01	Kinder- und Jugendarbeit	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	-100,00
ÜPL 05.331.02	Unterstützung von Senioren <i>Aufgrund der erhöhten Teilnehmerzahl an Altentagen und Altenfahrten wurde eine Mittelserhöhung nötig, um eine Gleichbehandlung bei der Zuschussgewährung zu gewährleisten.</i>	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	100,00
ÜPL 04.252.01	Ausstellungen	543101	Bürobedarf	-8,00
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees <i>Der Mitgliedsbeitrag zur Arbeitsgemeinschaft der bilingualen Schulen NRW 2016 konnte nicht mehr aus eingeplanten Mitteln beglichen werden.</i>	543291	Übrige Geschäftsaufwendungen	8,00
ÜPL 06.366.02	Kinderspielplätze	021213	Kauf Aufbauten/Aufwuchs bei Grün- u. Sportflächen	-4.100,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung <i>Aufgrund der Erhöhung des Leistungsumfanges bei der Baumaßnahme "Straßenausbau Grüner Weg" haben sich auch entsprechend die Ingenieurleistungen erhöht.</i>	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	4.100,00



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	032202	Zug. Schulgebäude	300.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	034203	Zug. sonst. Dienst-, Gesch.- u .Betriebsgebäude	-100.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-100.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	-60.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	051102	Zug. Bauten auf fremdem Grund	-40.000,00
<p><i>Es handelt sich um die vorgezogene Bereitstellung von Mitteln für die Sanierung der Dreifachsporthalle, um die nötigen Planungsleistungen sowie weiterführende Untersuchungen und Gutachten im Jahr 2016 beauftragen zu können. Durch diese Mittelbereitstellung kann die eigentliche Sanierung der Sporthalle planmäßig im Jahr 2017 stattfinden.</i></p>				



# Anhang



## Allgemein

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Dabei muss unter Berücksichtigung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt und erläutert werden.

Der Inhalt des Anhangs wird in § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung NRW (GemHVO NRW) geregelt. Demnach sind im Anhang zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden anzugeben und so zu erläutern, dass sachverständige Dritte dieses beurteilen können.

Dem Anhang sind folgende Anlagen beigefügt:

- Anlagenspiegel
- Rückstellungsspiegel (freiwillige Anlage)
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Sonderpostenspiegel (freiwillige Anlage)

Der Jahresabschluss 2015 ist nach Prüfung des Wirtschaftsprüfungsunternehmens Concunia GmbH und dem Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt vom 04.10.2016 an den Rat der Stadt weitergeleitet worden. Der Rat hat in seiner Sitzung am 15.11.2016 den Jahresabschluss 2015 festgestellt und dem Bürgermeister uneingeschränkte Entlastung erteilt. Dies ist dem Landrat mit Schreiben vom 24.11.2016 angezeigt worden. Der Jahresabschluss wurde im Amtsblatt Nr. 4 am 22.02.2017 bekannt gemacht und liegt bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2016 im Rathaus während der Dienstzeiten zur Einsichtnahme aus. Die festgestellten Bilanzbestände zum 31.12.2015 sind die Eröffnungsbestände zum 01.01.2016.

## Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die in der testierten Eröffnungsbilanz getroffenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind auch für die Jahresabschlüsse der Folgejahre bindend (Grundsatz der Bewertungsstetigkeit). Ist in begründeten Fällen eine Abweichung notwendig, muss dies im Anhang erläutert werden.



Form und Gliederung der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der produktorientierten Teilrechnungen richten sich nach den Mustern zur GO NRW und zur GemHVO NRW.<sup>1</sup>

Außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauernder Wertminderungen im Bereich des Anlagevermögens sind außer im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 im Haushaltsjahr 2016 nicht entstanden.

Sanierungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Restnutzungsdauer (RND) der betreffenden Vermögensgegenstände geführt haben, sind im Haushaltsjahr 2016 durchgeführt worden. Die Gebäude der Grundschule Rees (ehemalige Anne-Frank-Schule) wurden kernsaniert, die neue Nutzungsdauer wurde auf 40 Jahre festgelegt.

Gemäß des Ratsbeschlusses ist ein Erbpachtgrundstück mit einem Buchwert von 13.000,00 € in das Umlaufvermögen umgegliedert worden, da hier ein Antrag auf Erwerb durch den Eigentümer vorlag.

### **Nutzungsdauertabelle Stadt Rees**

Die örtliche Nutzungsdauertabelle ist um folgende Positionen ergänzt worden:

Ziff. 5.04	Meldeempfänger	10 Jahre
Ziff. 5.14	Tellurium / Messgeräte Schulen	4 Jahre
Ziff. 4.15	Markierungswagen	10 Jahre
Ziff. 5.44	Einrichtung Jugendhaus (Sitzmöbel/Boxdummy/TV-Schrank)	10 Jahre

### **Unentgeltliche Vermögenszugänge**

Im Jahr 2016 sind im Bereich der Sachanlagen folgende Vermögensgegenstände von dritten Zuschussgebern finanziert oder teilfinanziert worden beziehungsweise im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 aufgefunden worden und in das Eigentum der Stadt Rees übergegangen:

---

<sup>1</sup> RdErl. d. Innenministeriums v. 24.2.2005 - 34 - 48.01.32.03 - 1259/05 -  
- Seite 211 -



Vermögensgegenstand	Erläuterung	Wert in €
Skulptur Alltagsmenschen „Jubelpfanne“	Volksbank	6.000,00
Skulptur Alltagsmenschen „Hund“	Crowdfunding-Aktion	600,00
Skulptur Alltagsmenschen „Paul“		6.000,00
Legoroboter Gymnasium	Inventurfund, Förderverein	6.586,46
Nettesheim-Figur aus Robinienholz "Mutter mit Kind"	Inventurfund, Koenraad Bosman Stiftung	600,00
Nettesheim-Figur aus Robinienholz "Gehende mit Rucksack"	Inventurfund, VVV Rees	600,00
PC-Ausstattung PC-Raum Realschule	Inventurfund, Förderverein	11.000,00
Bolzplatztor Spielplatz Grundschule Rees	Förderverein	1.870,16
Balltrichter Spielplatz Grundschule Rees		2.443,45
Dreistufenreck Spielplatz Grundschule Rees		823,75
Balancierstrecke Spielplatz Grundschule Rees		6.456,49
Seilparcours Haiger Grundschule Haldern	Förderverein	2.969,05
Material Beregnungsanlagen Sportplätze Rees, Millingen, Bienen	Sportvereine	19.397,00
Mannschaftstransportfahrzeug LZ Bienen	Private Spender	2.000,00

### Inventur zum 31.12.2016

Zum 31.12.2016 hat die Stadt Rees die dritte Inventur nach der Einführung des NKF durchgeführt. Rechtsgrundlagen hierfür bilden die GO NRW, die GemHVO NRW und die Inventurrichtlinie der Stadt Rees vom 12.04.2005. In der Inventur sind gemäß § 28 Abs. 1 S. 1 GemHVO NRW alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten vollständig aufzunehmen. Eine körperliche Inventur ist gemäß § 28 Abs. 1 S. 2 GemHVO NRW mindestens alle fünf Jahre vorzunehmen. Da die Stadt Rees jedoch für bestimmte Bereiche Festwerte im Sinne des § 34 Abs. 1 S. 1 GemHVO NRW gebildet hat und diese gemäß § 34 Abs. 1 S. 2 GemHVO NRW in der Regel alle drei Jahre durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu überprüfen hat, führt die Stadt Rees auch für alle anderen Vermögensgegenstände alle drei Jahre eine körperliche Inventur durch.



§ 35 Abs. 2 GemHVO NRW bietet die Möglichkeit, geringwertige Wirtschaftsgüter (GWGs) unterhalb eines Nettobetrages von 410,00 € direkt im Aufwand zu verbuchen. Von dieser Regelung macht die Stadt Rees seit dem 01.01.2013 Gebrauch. Auch die bis zum 31.12.2012 als GWGs angeschafften beweglichen Vermögensgegenstände sind im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse direkt im Jahr der Anschaffung abgeschrieben worden. Aus diesem Grund wurden in der Inventur zum 31.12.2016 nur Vermögensgegenstände berücksichtigt, die einen Nettobetrag von 410,00 € übersteigen.

Bei der Inventur zum 31.12.2016 erstreckte sich der Inventurzeitraum vom 12.12.2016 bis zum 13.01.2017 und wurde dezentral über die einzelnen Fachbereiche durchgeführt. Dabei erhielten diese aus der Anlagenbuchhaltung jeweils für ihren Bereich zugeschnittene Bestandslisten, auf deren Grundlage die Inventur durchgeführt werden konnte. Die Auswertung dieser Bestandslisten erfolgte zentral in der Finanzbuchhaltung.

Es wurden bei der Inventur insgesamt 4.214 Anlagen überprüft. Dabei wurde bekannt, dass sich 58 Anlagen mit einem Buchwert von 55.187,33 € nicht mehr im Bestand befinden. Darüber hinaus wurden bei 17 Anlagen durch Teilabgänge die Buchwerte angepasst und um 37.771,67 € verringert. Neben den Anlagenabgängen wurde zudem bekannt, dass zehn Anlagen mit einem Wert von 67.109,80 € nicht in der Buchhaltung erfasst worden waren, obwohl ein wirtschaftliches Eigentum seitens der Stadt Rees vorliegt. Der Grund für die nicht erfolgte Erfassung liegt darin, dass die Vermögensgegenstände unentgeltlich in das wirtschaftliche Eigentum der Stadt Rees übergegangen sind.

Die nachfolgende Tabelle zeigt, an welchen Positionen des Anlagevermögens sich Veränderungen durch die Inventur zum 31.12.2016 ergeben haben.



### Veränderungen durch die Inventur zum 31.12.2016

Rubrik	Beschreibung	Inventur zum 31.12.2016			Veränderung durch Inventur	Buchwert zum 31.12.2016
		Zugänge	Abgänge	Teilabgänge		
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	1.214,00 €	0,00 €	-1.214,00 €	86.567,29 €
2.	Sachanlagen	67.109,80 €	53.973,33 €	37.771,67 €	-24.635,20 €	122.551.011,37 €
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	6.233,20 €	0,00 €	-6.233,20 €	16.476.557,52 €
2.1.1	Grünflächen	0,00 €	6.233,20 €	0,00 €	-6.233,20 €	10.685.994,04 €
2.1.2	Ackerland	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	5.108.872,58 €
2.1.3	Wald, Forsten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	83.067,00 €
2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	598.623,90 €
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.121.395,27 €
2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	520.931,00 €
2.2.2	Schulen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.747.177,00 €
2.2.3	Wohnbauten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.458.338,44 €
2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.394.948,83 €
2.3	Infrastrukturvermögen	48.787,50 €	44.331,74 €	0,00 €	4.455,76 €	47.130.360,74 €
2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	48.787,50 €	8.795,75 €	0,00 €	39.991,75 €	10.859.817,89 €
2.3.2	Brücken und Tunnel	0,00 €	35.535,99 €	0,00 €	-35.535,99 €	922.832,00 €
2.3.5	Straßennetz, Wege, Plätze u. Verkehrslenkungsanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	34.910.197,85 €
2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	437.513,00 €
2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	258.965,00 €
2.5	Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	650,00 €	0,00 €	0,00 €	650,00 €	233.732,85 €
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.809.331,78 €
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	17.672,30 €	3.408,39 €	37.771,67 €	-23.507,76 €	2.000.265,45 €
2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.520.402,76 €
<b>3.</b>	<b>Summe</b>	<b>67.109,80 €</b>	<b>55.187,33 €</b>	<b>37.771,67 €</b>	<b>-25.849,20 €</b>	<b>122.637.578,66 €</b>



Es gibt Abgänge in Höhe von 1.214,00 € im Bereich der immateriellen Vermögensgegenstände. Hierbei handelt es sich um Lizenzen für Anwendungen, die nicht mehr in Betrieb sind. Bei den Abgängen in der Rubrik „2.1.1 Grünflächen“ in Höhe von 6.233,20 € handelt es sich um einen Aufwuchsanteil eines bereits verkauften Grundstückes sowie um Aufbauten auf Sport- und Spielplätzen.

Im Bereich des Infrastrukturvermögens gab es aufgrund von Übertragungen und Katasterbereinigungen im Rahmen des Straßen- und Wegegesetzes Zugänge in Höhe von 48.787,50 €. Darüber hinaus gab es im Zuge von Deichsanierungsmaßnahmen ebenfalls eine Katasterbereinigung und eine Neuvermessung, sodass Flächen im Wert von 8.795,75 € an den Deichverband Bislich-Landesgrenze bzw. an das Land Nordrhein-Westfalen übertragen wurden. Neben dem Infrastrukturvermögen wurde zudem eine Brücke im Wert von 35.535,99 € ausgebucht, da diese bereits abgerissen worden war.

Bei den Zugängen im Bereich „Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler“ in Höhe von 650,00 € handelt es sich um zwei Kunstwerke, die fremdfinanziert wurden und bisher nicht im Bestand gewesen sind. Zu den Zugängen in der Rubrik „2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung“ ist zu sagen, dass es sich um zwei fremdfinanzierte Gegenstände mit einem Wert von 12.226,00 € handelt.

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde bekannt, dass sich 31 Gegenstände mit einem Buchwert von insgesamt 3.408,39 € nicht mehr im Bestand befinden. Weiterhin gab es Buchwertanpassungen in Höhe von 2.132,92 € bei insgesamt 13 Vermögensgegenständen (Teilabgänge).

Im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 wurden auch die Festwerte nach § 34 Abs. 1 S. 1 GemHVO NRW überprüft, welche sich ebenfalls in der Rubrik „2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung“ befinden. Dabei stellte sich heraus, dass bei vier Festwerten Abschreibungen in Höhe von insgesamt 35.638,75 € zu erfolgen hatten (Teilabgänge) und bei einem Festwert eine Zuschreibung in Höhe von 5.446,30 € generiert werden musste.

Nachdem die sich durch die Inventur ergebenden Anpassungen vorgenommen wurden, haben die Positionen „Immaterielle Vermögensgegenstände“ und „Sachanlagen“ zum 31.12.2016 einen Gesamtbuchwert von 122.637.578,66 €. Dieser Wert ist um 25.849,20 € geringer als vor der Inventur.

Die nächste Inventur erfolgt planmäßig zum 31.12.2019.



## Erläuterungen zur Bilanz

Die einzelnen Bilanzveränderungen sind nachfolgend kurz erläutert.

# A K T I V A

1. Anlagevermögen	(Vorjahr in €)	<b>Aktuelles Jahr in €</b>
		Veränderung in €

Die Entwicklung des Anlagevermögens und der Abschreibungen sind neben den unten aufgeführten Erläuterungen auch im Anlagespiegel als Anlage 1 zum Anhang dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	(56.699,00)	<b>86.567,29</b>
		+29.868,29

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben, sodass für das Jahr 2016 insgesamt 20.197,18 € Abschreibung zu bilanzieren sind. Darüber hinaus sind hier die Zugänge von insgesamt 53.019,15 € ausgewiesen, die insbesondere durch die Lizenzen für Computer- und Serversoftware der Grundschule Rees, die Jobsteuerung in Infoma, Lizenzen für das städtische Telefonsystem und die Beschaffung notwendiger weiterer Lizenzen (MS Office u .ä.) gekennzeichnet sind. Außerdem wurde im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 überprüft, welche Immateriellen Vermögensgegenstände (i. d. R. Softwarelizenzen) nicht mehr im Einsatz sind und mit einer Summe von 2.953,68 € ausgebucht.

## 1.2 Sachanlagen

Gegenstände des Sachanlagevermögens werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegen und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gemäß § 34 Abs.1 GemHVO NRW gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanz-



stichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleichbleibendem Wert und mit gleichbleibender Menge angesetzt. Als Beispiele seien hier die persönliche Schutzausrüstung für die Feuerwehrleute, die Bücher der Stadtbücherei und die Standardklassen der Schulen genannt.

Gleichartige oder annähernd gleichwertige bewegliche Vermögensgegenstände, die einem einheitlichen Zweck dienen, sind gemäß § 34 Abs. 3 GemHVO NRW zu Gruppen zusammengefasst und mit ihrem gewogenen Durchschnittswert angesetzt worden (z. B. die Büroausstattung des Rathauses).

Die Abschreibungen erfolgen gemäß § 35 Abs. 1 GemHVO NRW nach der linearen Methode auf Grundlage der Tabelle über die ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern der Stadt Rees, die sich an der Rahmentabelle des Innenministeriums des Landes Nordrhein-Westfalen orientiert. Abweichungen von den festgelegten ortsüblichen Gesamtnutzungsdauern ergaben sich im Haushaltsjahr 2016 nicht.

### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>1.2.1.1 Grünflächen</b>	(10.752.165,33)	<b>10.685.994,04</b>
		-66.171,29

---

Im Jahr 2016 wurden diverse Spielgeräte auf den städtischen Kinderspielplätzen ausgetauscht, ein neues Urnen-Reihengrabfeld erstellt sowie Bänke im Stadtgarten, Tore für den Sportplatz in Mehr, Stankette in Bienen, Markierungswagen für alle Sportplätze und die Beregnungsanlagen in Millingen, Bienen und Rees mit einem Gesamtwert von 109.191,96 € beschafft. Bilanzmindernd wirken sich hier die Abschreibungen für das Jahr 2016 in Höhe von 157.599,55 €, Umbuchungen in das Umlaufvermögen in Höhe von 10.530,00 € und Abgänge, unter anderem im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 in Höhe von 7.233,70 €, aus.

<b>1.2.1.2 Ackerland</b>	(5.036.786,99)	<b>5.108.872,58</b>
		+72.085,59

---

Die Veränderung ergibt sich aus dem Zugang einer landwirtschaftlichen Fläche (96.865,59 €) sowie aus den Umbuchungen bisher landwirtschaftlicher Flächen zu Gewerbegrundstücke in das Umlaufvermögen (24.780,00 €).



<b>1.2.1.3 Wald, Forsten</b>	(83.067,00)	<b>83.067,00</b>
		0,00

---

<b>1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke</b>	(611.623,90)	<b>598.623,90</b>
		-13.000,00

---

Der Buchwert eines Erbpachtgrundstückes in Höhe von 13.000,00 € ist entsprechend des Ratsbeschlusses in das Umlaufvermögen umgebucht worden und führt zur Minderung des Anlagevermögens.

## 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>	(531.491,00)	<b>520.931,00</b>
		-10.560,00

---

Bilanzmindernd wirken sich hier die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 10.560,00 € aus.

<b>1.2.2.2 Schulen</b>	(34.045.862,00)	<b>34.747.177,00</b>
		+701.315,00

---

Es entsteht eine Bestandserhöhung durch die Aktivierung der Kernsanierungsmaßnahme an der Grundschule Rees (ehemalige Anne-Frank-Schule) sowie der dazugehörigen Schulhoferneuerung in Höhe von 1.644.394,43 €. Der Bilanzwert mindert sich durch die Abschreibungen in Höhe von 943.079,43 €.

<b>1.2.2.3 Wohnbauten</b>	(1.497.636,39)	<b>1.458.338,44</b>
		-39.297,95

---

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 39.297,95 € gebucht.

<b>1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude</b>	(9.714.951,21)	<b>9.394.948,83</b>
		-320.002,38

---

Es wurde eine Fahrradüberdachung hinter dem Rathaus mit einer Summe von 6.260,48 € bestandserhöhend verbucht. Die Abschreibungen für diese Bilanzposition betragen 326.262,86 €.



### 1.2.3 Infrastrukturvermögen

<b>1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>	(10.828.411,39)	<b>10.859.817,89</b>
		31.406,50

Es wurden verschiedene kleine Straßengrundstücke angekauft (2.898,75 €). Außerdem wurde ein Grundstücksteil im Bereich der Busschleife Bahnhofstraße nach der endgültigen Vermessung mit einem Wert von 11.484,00 € in das Umlaufvermögen umgebucht. Im Rahmen der Katasterbereinigungen rund um Deichbaumaßnahmen wurden Flächen mit einem Wert von 8.795,75 € an den Deichverband übertragen. Bei weiteren Neuvermessungen im Straßenbereich im Ortsteil Haldern wurden Flächen im Wert von 48.787,50 € gemäß Straßen- und Wegegesetz NRW (StrWG NRW) vom Land NRW an die Stadt Rees entschädigungslos übertragen.

<b>1.2.3.2 Brücken und Tunnel</b>	(973.596,00)	<b>922.832,00</b>
		-50.764,00

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 24.115,09 € auf die vorhandenen Anlagen gebucht. Außerdem ist der Abgang der alten Betonbrücke Siebenmorgenstraße in Höhe von 26.648,91 € bilanzmindernd dargestellt.

<b>1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

<b>1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

<b>1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen</b>	(36.095.311,18)	<b>34.910.197,85</b>
		-1.185.113,33

Im Bereich der Straßenbeleuchtung sind an der Kreuzung „Weseler Landstraße“ / „Grüner Weg“ die Beleuchtungsanlage mit 38.518,67 € sowie an verschiedenen anderen Straßen im Stadtgebiet einzelne Leuchtstellen mit einer Summe von 16.509,28 € bilanz erhöhend verbucht worden. Bilanzmindernd wirken sich die für das Jahr 2016 angefallenen Abschreibungen in Höhe von 1.240.141,28 € aus.



<b>1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	(452.029,00)	<b>437.513,00</b> -14.516,00
---	--------------	---------------------------------

Im Jahr 2016 wirkten sich nur die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 14.516,00 € bilanzmindernd aus.

<b>1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	(270.942,00)	<b>258.965,00</b> -11.977,00
---	--------------	---------------------------------

Die jährlichen Abschreibungen für die Trauerhalle Haldern und das Sportplatzgebäude Millingen führten im Jahr 2016 zu einer Bilanzminderung in Höhe von 11.977,00 €.

<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	(231.233,85)	<b>233.732,85</b> +2.499,00
--	--------------	--------------------------------

Es wurden im Anschluss an die Ausstellung der Alltagsmenschen in Rees im Rahmen eines Crowdfunding-Projekts drei Figuren der Ausstellung gekauft. Dies steigert den Bilanzwert um 12.600,00 €. Außerdem wurde im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 festgestellt, dass zwei der fünf Nettesheim-Figuren („Mutter mit Kind“ und „Gehende mit Rucksack“) nicht in der Anlagenbuchhaltung vorhanden waren, was zum 01.01.2016 mit einem Zeitwert in Höhe von 1.200,00 € korrigiert wurde. Die Abschreibungen für die Kunstgegenstände im Außenbereich betragen im Jahr 2016 insgesamt 11.301,00 €.

<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	(1.855.790,85)	<b>1.809.331,78</b> -46.459,07
--	----------------	-----------------------------------

Im Bereich der Maschinen sind Atemschutzgeräte und eine Motorsäge für die Feuerwehr mit einem Wert von 4.419,83 € gebucht worden. Bei den technischen Anlagen ist die Anschaffung einer Tragkraftspritze (TS 10/10) für die Feuerwehr mit einer Summe von 10.779,32 € zu beziffern. Bei den Betriebsvorrichtungen ist die Ersatzbeschaffung eines Parkscheinautomaten für den Wohnmobilstellplatz im Wert von 3.568,81 € gebucht worden. Im Bereich der Fahrzeuge wurden ein Mannschaftstransportwagen für den Löschzug Bienen und ein Tragkraftspritzen-Anhänger (TSA) für den Löschzug Haffen-Mehr mit insgesamt 61.671,87 € aktiviert.

Demgegenüber stehen Abschreibungen für den gesamten Bereich in Höhe von 126.023,77 € und Abgänge in Höhe von 875,13 €.



<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	(1.976.645,22)	<b>2.000.265,45</b>
		+23.620,23

Neubeschaffungen im Wert von 222.529,78 € (z. B. Digitale Meldeempfänger Feuerwehr 58.751,45 €, Schulausstattung Grundschule Rees 36.013,73 €, Möbelausstattung Neubauten Melatenweg 12.743,69 €, Umgestaltung Foyer Rathaus 10.251,85 €, Server Rathaus 22.057,64 €) sind entsprechend bilanziert.

Im Bereich der Festwerte kam es nach der Überprüfung der regelmäßigen Ersatzbeschaffungen zu einer Zuschreibung in Höhe von 5.446,30 € beim Festwert der Feuerwehrschräume und es wurden Abschreibungen auf Festwerte bei den Lernmitteln der Hauptschule und der Grundschule Mehr in Höhe von 24.500,97 € vorgenommen.

Es wurden Abgänge mit einem Wert von 20.560,65 € verbucht. Als größter Einzelposten wurde im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 die Anzahl der Standardklassen bei der Grundschule Rees reduziert (10.736,24 €). Die verbleibenden 9.824,41 € verteilen sich auf Abgänge des laufenden Jahres sowie auf Abgänge aus der Inventur zum 31.12.2016. Die Abschreibung für das Jahr 2016 beträgt 159.294,23 €.

<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	(370.938,05)	<b>8.520.402,76</b>
		+ 8.149.464,71

Die Position „Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau“ bildet den Wert noch nicht fertiggestellter Sachanlagen ab.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2016 werden hier noch folgende laufende Investitionsmaßnahmen als Anlagen im Bau ausgewiesen:

1. Kronenradweg Bergswick - Haffen	13.431,84 €
2. Beseitigung schienengleiche Bahnübergänge	42.669,45 €
3. Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	222.460,94 €
4. Schulhof-/Kanalsanierung Grundschule Millingen	1.331,10 €
5. ZUE II, Depot Haltern	5.741.082,77 €
6. Straßenausbau Grüner Weg	41.975,85 €
7. Kronenradweg Bienen - Praest	23.138,29 €
8. Containerwohngebäude Melatenweg	2.240.639,14 €
9. Straßenausbau Im Hollerfeld	3.611,06 €
10. Radweg Deichabschnitt von Krantor bis Bienen	1.874,25 €
11. Straßenausbau Sahlerstraße	188.188,07 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>8.520.402,76 €</b>



### 1.3 Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen wird zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Im Bereich des Finanzanlagevermögens wird von dem Bewertungswahlrecht des § 35 Abs. 5 GemHVO NRW Gebrauch gemacht. Bei dauernden Wertminderungen sind außerplanmäßige Abschreibungen vorzunehmen.

Die Stadt Rees hat folgende Finanzanlagen, bei denen im Jahr 2016 keine eigenkapitalverändernde Verluste / Gewinne zu verzeichnen waren:

<b>1.3.1</b>	<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	(77.450,61)	<b>77.450,61</b>
			0,00

---

Hier werden ausgewiesen:

- Stadtentwicklungsgesellschaft SEG
- Jugendstiftung Rees

<b>1.3.2</b>	<b>Beteiligungen</b>	(3.594.457,26)	<b>3.594.457,26</b>
			0,00

---

Hier werden ausgewiesen:

- Abwasserbehandlungsverband Kalkar-Rees
- Sparkassenzweckverband Rhein-Maas
- Wasserversorgungsverband Wittenhorst

<b>1.3.3</b>	<b>Sondervermögen</b>	(21.687.875,15)	<b>21.687.875,15</b>
			0,00

---

Hier werden ausgewiesen:

- Abwasserbetrieb der Stadt Rees
- Bauhofbetrieb der Stadt Rees
- Bäderbetrieb der Stadt Rees



<b>1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	(616.227,07)	<b>616.368,83</b>
		+141,76

---

Hier werden ausgewiesen:

- Fondsanteile Zusatzversorgungskasse (früherer Beamtenrücklage)
- Wirtschaftsförderung des Kreises Kleve

Die einbehaltenen Zinsen aus der Kapitalertragssteuer des Jahres 2016 werden nicht durch die Fondsgesellschaft an die Stadt Rees ausgeschüttet, sondern zum Ankauf weiterer Fondsanteile verwendet. Dieser Ankauf wirkt sich in Höhe von 141,76 € entsprechend bestandserhöhend aus.

### 1.3.5 Ausleihungen

<b>1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

---

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

---

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

---

<b>1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen</b>	(2.347,34)	<b>2.040,56</b>
		-306,78

---

Die jährlichen Tilgungsraten eines Arbeitgeberdarlehens führen zu einer Bestandsminderung um 306,78 €.



## 2. Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

Die Vorräte werden grundsätzlich zu den Anschaffungskosten bilanziert.

<b>2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</b>	(3.888.938,02)	<b>3.756.831,71</b>
		-132.106,31

---

Die zum Verkauf stehenden Wohnbau- und Gewerbegrundstücke der Stadt Rees sind entsprechend des Vorsichtsprinzips bei Erstellung der Eröffnungsbilanz zum vorsichtig geschätzten Zeitwert bilanziert worden.

Im abgeschlossenen Jahr 2016 hat sich der Wert des Vorratsvermögens der Wohnbaugrundstücke durch den Kauf von Grundstücken um 94.973,51 € sowie durch Umbuchungen aus dem Anlagevermögen um 35.014,00 € erhöht. Durch den Verkauf von Wohnbaugrundstücken in Höhe von 174.360,82 € wurde der Bestand um 44.373,31 € verringert.

Bei den Gewerbegrundstücken erhöht sich der Bestand durch Umbuchungen aus dem Anlagevermögen um 24.780,00 €. Durch die Veräußerung von Gewerbegrundstücken in Höhe von 112.513,00 € nimmt der Bestand an Gewerbebaugrundstücken um 87.733,00 € ab.

Die Bilanzbestände betragen somit:

Wohnbaugrundstücke	2.207.209,56 €	(Vorjahr: 2.251.582,87 €)
Gewerbegrundstücke	1.549.622,15 €	(Vorjahr: 1.637.355,15 €)
<b>Summe:</b>	<b>3.756.831,71 €</b>	(Vorjahr: 3.888.938,02 €)

<b>2.1.2 Geleistete Anzahlungen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

---

### 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Alle Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände der Stadt Rees sind zum Nennwert angesetzt. Individuelle beziehungsweise allgemeine Ausfallrisiken sind durch entsprechende Einzelwert- bzw. Pauschalwertberichtigungen zu berücksichtigen.



Um dem Forderungsrisiko Rechnung zu tragen, wurden bei den Forderungspositionen alle Forderungen überprüft und, soweit notwendig, Einzelwertberichtigungen vorgenommen. Das realistische allgemeine Ausfallrisiko (Pauschalwertberichtigung) wurde analog zum Vorjahr mit einem Prozentsatz von 3 % festgelegt.

Gemäß den Vorgaben des § 41 Abs. 3 Nr. 2.2 GemHVO NRW wurde die Gliederung der Forderungspositionen in der Bilanz zusammengefasst. Der Stand der Forderungen, unterteilt nach den verschiedenen Forderungsarten und Fälligkeiten, ist im Forderungsspiegel als Anlage zum Anhang dargestellt.

Es wurden im Haushaltsjahr 2016 Forderungen in Höhe von insgesamt 28.664,26 € niedergeschlagen.

<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	(723.848,27)	<b>931.929,95</b> +208.081,68
---	--------------	----------------------------------

Der Gesamtbestand der werthaltigen Forderungen ist durch die weiter konsequente Umsetzung der Forderungseinbringung gleich geblieben. Die wesentliche Erhöhung des Bestandes an öffentlich-rechtlichen Forderungen ergibt sich durch die Abbildung der Forderungen gegen andere Kommunen aus den Wechseln von Beamten zwischen den Einstellungsbehörden, die im Jahr 2016 durch die Rheinische Versorgungskasse mitgeteilt wurden.

Im Jahr 2016 sind für keine Erschließungsmaßnahmen Beiträge abgerechnet worden.

<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>	(564.659,11)	<b>429.113,89</b> -135.545,22
---	--------------	----------------------------------

Bei den privatrechtlichen Forderungen ist insgesamt eine Abnahme des Bestandes zu verzeichnen. Im Gegensatz zum Vorjahr sind zum 31.12.2016 keine Forderungen aus den Konzessionsabgaben mehr offen.



<b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>	(51.641,86)	<b>83.273,27</b>
		+31.631,41

Debitorische Kreditoren (d. h. Guthaben beim Kreditor, denen zum Bilanzstichtag keine Erstattung gegenüber stand) sind bei den Verbindlichkeiten auszubuchen und führen zur Einbuchung auf der Aktivseite bei den sonstigen Vermögensgegenständen. Die hier auszuweisende Summe beträgt 83.273,27 €. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Bestand um 31.631,41 €.

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

<b>2.4 Liquide Mittel</b>	(8.022.478,84)	<b>7.000.751,29</b>
		-1.021.727,55

In der Position der Liquiden Mittel werden die Barkassenbestände und die Guthaben bei den Kreditinstituten ausgewiesen.

Der Bestand an Liquiden Mitteln zum 31.12.2016 hat sich um 1.021.727,55 € verringert. Entgegen der Haushaltsplanung entwickelte sich die Liquidität besser als erwartet.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung Pos. 17) konnte wie im Vorjahr erneut entgegen der Haushaltsplanung 2016 (fortgeschriebener Ansatz: - 2.668.313,00 €) um 4.606.882,89 € verbessert werden, so dass hier ein Überschuss in Höhe von 1.938.569,89 € erzielt werden konnte. Von dem geplanten Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 31) in Höhe von - 9.732.495,85 € (inklusive Haushaltreste) wurden - 7.146.334,37 € realisiert, so dass es zu einer Verbesserung von 2.586.161,48 € kommt. Diese Verbesserung entstand weitestgehend aber nur, da verschiedene Baumaßnahmen nicht im Jahr 2016 abgerechnet wurden und erst im Jahr 2017 zahlungswirksam werden.

Aufgrund einer Kreditaufnahme und der regulären Tilgung von Krediten kommt es im Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 35) zu einer Erhöhung der Liquidität in Höhe von 4.213.027,00 €. Außerdem besteht ein negativer Bestand an durchlaufenden Geldern in Höhe von 26.990,07 €.

Der Bestand an Liquiden Mitteln liegt am 31.12.2016 bei 7.000.751,29 €.



<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	(292.234,65)	<b>250.654,22</b>
		-41.580,43

---

Hier werden Zahlungen aus Vorjahren sowie des Rechnungsjahres abgebildet, die erst in den nächsten Jahren ergebniswirksam werden. Als Beispiele seien hier die Beamtenbesoldung des Monats Januar des Folgejahres genannt, die zum 31.12. des Rechnungsjahres ausgezahlt sein muss sowie die Versorgungsumlage für die Beamten, die bis zum 15.12. des Rechnungsjahres an die Rheinische Versorgungskasse für den Januar des Folgejahres ausgezahlt sein muss. Des Weiteren werden hier städtische Sozialleistungen an Hilfeempfänger abgebildet. Der Rückgang der Bilanzsumme lässt sich größtenteils auf diese Sozialleistungen zurückführen, deren Bestand im Vorjahr wesentlich höher war.

Darüber hinaus sind hier für geleistete Zuwendungen an Dritte, die einmalig für mehrere Folgejahre gezahlt wurden, die jährlichen ergebniswirksamen Auflösungen als Veränderung abgebildet.

<b>Summe AKTIVA</b>	(154.907.338,54)	<b>161.068.325,40</b>
		+6.160.986,86

---

Der Umbau des Depots in Haldern zu einer Zentralen Unterbringungseinrichtung des Landes (ZUE) sowie der Bau des Übergangwohnheimes am Melatenweg führen zu einer erheblichen Bilanzmehrung. Demgegenüber stehen die Abschreibungen des Anlagevermögens. Das Bilanzvolumen steigt trotz der Abschreibungen in Höhe von 3.108.866,31 € um 6.160.986,86 €.



## P A S S I V A

1.	<b>Eigenkapital</b>	(Vorjahr in €)	<b>Aktuelles Jahr in €</b>
			Veränderung in €

<b>1.1</b>	<b>Allgemeine Rücklage</b>	(58.253.935,10)	<b>58.247.480,33</b>
			-6.454,77

---

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW ist vorgeschrieben, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind.

Entsprechend dieser Regelung ergeben sich die Veränderungen des Bilanzbestandes aus Erträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 59.832,05 € (Zugang von Infrastrukturgrundstücken nach Straßen- und Wegegesetz, Verkauf eines Löschfahrzeuges u. a. sowie die Ausbuchung von Sonderposten bei Anlagenabgängen). Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 66.286,82 € (abgängige Grundstücke nach Katasterbereinigungen, Abgängen von Vermögensgegenständen des laufenden Jahres und gemäß der Inventur zum 31.12.2016 usw.)

<b>1.2</b>	<b>Sonderrücklagen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
			0,00

---

<b>1.3</b>	<b>Ausgleichsrücklage</b>	(3.724.131,13)	<b>3.011.435,73</b>
			-712.695,40

---

Gemäß des Ratsbeschlusses vom 15.11.2016 wurde der Jahresfehlbetrag des Jahres 2015 in Höhe von 712.695,40 € der Ausgleichsrücklage entnommen.

<b>1.4</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	(-712.695,40)	<b>1.290.997,55</b>
			+2.003.692,95

---

Der Jahresabschluss 2016 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.290.997,55 € aus und liegt damit deutlich über dem geplanten Jahresfehlbetrag von 3.205.483,00 €. Es ergibt sich somit rechnerisch eine Verbesserung gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 4.496.480,55 €.



## 2. Sonderposten

Im Jahresabschluss 2016 wird ein Sonderpostenspiegel nach Arten der Zuwendungen den Anlagen zum Anhang beigefügt (Anlage 5).

<b>2.1</b>	<b>Sonderposten für Zuwendungen</b>	(43.460.157,29)	<b>43.334.123,06</b>
			-126.034,23

---

Sonderposten aus Zuwendungen werden einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend seiner Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Für die im Jahr 2016 aktivierten Vermögensgegenstände sind insgesamt erhaltene Zuwendungen als Sonderposten in Höhe von 1.411.820,47 € (u. a. für die Sanierung Grundschule Rees, für die Beregnungsanlagen auf Sportplätze, für einen PC-Raum an einer Schule) verwendet worden. Aufgelöst im Rahmen des jährlichen Abschreibungslaufes im Anlagevermögen wurden 1.532.210,15 €. Eine weitere Minderung in Höhe von 5.644,55 € entstand durch die Veräußerung von Vermögensgegenständen beziehungsweise durch Abgängen im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016.

<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für Beiträge</b>	(16.407.506,50)	<b>15.902.339,50</b>
			-505.167,00

---

Sonderposten für Beiträge werden ebenfalls einem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet und entsprechend seiner Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Es wurden 505.167,00 € aus den Sonderposten für Beiträge als Pendant zur jährlichen Abschreibungen der Anlagegüter aufgelöst.

<b>2.3</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenausgleich</b>	(289.937,16)	<b>334.053,29</b>
			+44.116,13

---

Da die Kommunen nach § 6 des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG NRW) verpflichtet sind, Kostenüberdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen in die Gebührenkalkulation der folgenden vier Jahre einzustellen, müssen entstandene Kostenüberdeckungen auch in der Bilanz dargestellt werden. Hierfür wird auf der Passivseite der Bilanz ein „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ (Bilanzposition 2.3) gebildet. Kostenunterdeckungen sind nicht in der Bilanz auszuweisen. Sowohl



das Realisationsprinzip, ("Gewinne sind nur zu berücksichtigen, wenn sie am Abschlussstichtag realisiert sind") als auch das Imparitätsprinzip ("Verluste müssen bereits ausgewiesen werden, wenn sie zu erwarten sind") steht einem solchen Ansatz entgegen. Eine entstandene Kostenunterdeckung ist im Anhang anzugeben.

Die Gebührenkalkulationen beruhen auf Prognosen über die voraussichtlichen ansatzfähigen Kosten einer Kalkulationsperiode und Verteilung auf die voraussichtliche Inanspruchnahme der Einrichtung. Berücksichtigt werden nur die ansatzfähigen Kosten ohne außerordentlichen, betriebsfremden oder periodenfremden Aufwand sowie ggf. städtische Anteile, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Den Abschluss jeder Kalkulationsperiode bildet eine Nachkalkulation mit der Feststellung eines Saldos. Dies trägt der Unwägbarkeit von Prognoseentscheidungen Rechnung. Bei der Gebühreennachkalkulation werden die tatsächlichen Kosten und die Gebührenerträge für die tatsächliche Inanspruchnahme im Kalkulationszeitraum ermittelt und den veranschlagten Kosten und Gebührenerträgen gegenübergestellt. Anschließend erfolgt eine Verrechnung der Ergebnisse im Kosten- und Ertragsbereich, um eine eventuelle Kostenüber- oder -unterdeckung zu ermitteln.

Die Kostendeckung im Bereich der Abwasserbeseitigung wird durch den Abwasserbetrieb ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Für den Gebührenausgleich sind folgende Zugänge im Jahresabschluss 2016 als Sonderposten eingebucht worden:

1. Verbandsumlage „Untere Issel Süd“	1.216,29 €
2. Gebühren Winterdienst	3.676,50 €
3. Gebühren Bestattungen / Friedhofswesen	50.629,83 €
4. Gebühren Abfallentsorgung	80.074,50 €
5. <u>Gebühren Straßenreinigung</u>	<u>4.232,55 €</u>
	<b>139.829,67 €</b>

Die Gebührenüberdeckungen werden im Bereich der Abfallbeseitigung im Rahmen der Gebührenkalkulation im Jahr 2018 und für die übrigen Bereiche im Zeitraum von 2018 bis 2020 entsprechend aufgelöst.



Für folgende gebührenrechnenden Einrichtungen sind Überdeckungen aus den Vorjahren aufgelöst worden:

1. Verbandsumlage „Untere Issel Süd“	774,98 €
2. Gebühren Winterdienst	11.720,38 €
3. Gebühren Bestattungen / Friedhofswesen	17.246,35 €
4. <u>Gebühren Abfallentsorgung</u>	<u>65.971,83 €</u>
	<b>95.713,54 €</b>

Der Bestand zum 31.12.2016 liegt somit bei 334.053,29 €.

<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

### 3. Rückstellungen

<b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>	(13.167.207,00)	<b>13.040.761,00</b>
		-126.446,00

Die Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden gemäß Mitteilung der Rheinischen Versorgungskasse in Köln gebildet.

Die Ermittlung erfolgt mit dem im NKF-Gesetz des Landes Nordrhein-Westfalen vorgesehenen Rechnungszins von 5 % auf Basis der Richttafeln 2005 G von der Heubeck AG. Die Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt unter Zugrundelegung der Echtzeitdaten des Testates der Heubeck AG zum Bilanzstichtag 31.12.2016.

Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2016 maßgeblichen Werte berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils. Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlungen und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller drei Pflegestufen jeweils für Beihilfeberechtigte.

Durch die Umstellung von den Wahrscheinlichkeitstafeln 2014 auf die Wahrscheinlichkeitstafeln 2015 ergibt sich eine Erhöhung der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 3,3 %.



Die Versorgungslastenteilung wurde von laufenden Erstattungen auf Abfindungen umgestellt. Durch die Umstellung auf Abfindungen reduziert sich der Barwert der Abfindungs- und Erstattungsansprüche für Aktive um 23,1 %.

Entsprechend der aktuellen Echtzeitdaten sind Zuführungen in die Pensionsrückstellungen der Beschäftigten in Höhe von 358.090,00 € aufwandswirksam eingebucht worden. Für die Versorgungsempfänger wurden Rückstellungen in Höhe von 58.793,00 € aufwandswirksam zugeführt und 62.059,00 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen, 479.508,00 € konnten ertragswirksam aufgelöst werden (Sterbefälle). Aufgrund der Versetzung eines Beamten in den Ruhestand wurde eine Summe von 589.562,00 € von den Pensionsrückstellungen für Beschäftigte zu den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger ergebnisneutral umgebucht.

Den Beihilferückstellungen für die Beschäftigten wurden insgesamt 97.289,00 € aufwandswirksam zugeführt. Für die Versorgungsempfänger sind Beihilferückstellungen in Höhe von 43.636,00 € aufwandswirksam zugeführt worden. Ein Betrag von 142.687,00 € war ertragswirksam aufzulösen (Sterbefälle).

Verwiesen wird auch hier auf den Rückstellungspiegel in den Anlagen zum Anhang (Anlage 4).

<b>3.2</b>	<b>Rückstellungen für Deponien und Altlasten</b>	(586.000,00)	<b>586.000,00</b> +0,00
<b>3.3</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>	(300.000,00)	<b>0,00</b> -300.000,00

Das Heizsystem der Zentralen Unterbringungseinrichtung für Flüchtlinge (ZUE I) am Groiner Kirchweg wurde im Jahr 2016 saniert. Die Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 30.000,00 € für diese Maßnahme konnte ausgebucht werden.

Die Instandhaltungsrückstellung für den Bereich IT-Verkabelung im Rathausgebäude in Höhe von 270.000,00 € konnte nach der Durchführung der Maßnahme auch ausgebucht werden.

Zum 31.12.2016 wurden keine erheblichen Mängel im Bereich der Gebäudeinstandhaltung festgestellt, so dass keine neue Instandhaltungsrückstellung gebildet werden musste.



<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>	(589.138,48)	<b>974.346,98</b>
		+385.208,50

Sonstige Rückstellungen werden nach § 36 Abs. 6 GemHVO NRW gebildet, wenn sie durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Insgesamt wurden Rückstellungen in Höhe von 256.932,50 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen. Eine Summe von 92.629,05 € konnte ertragswirksam aufgelöst werden. Aufwandswirksame Zuführungen erfolgten in Höhe von 734.770,05 €. Hier sind im Wesentlichen die Rückbauverpflichtungen im Bereich des Depots Haldern (300.000,00 €), verschiedene Prozesskostenrisiken aus Gerichtsverfahren

(118.000,00 €) und die Zuführungen zu weiteren Personalarückstellungen (269.770,55 €) zu nennen.

Die einzelnen Rückstellungstatbestände können dem Rückstellungsspiegel im Anhang entnommen werden (Anlage 4).

#### 4. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten der Stadt Rees sind zum jeweiligen Rückzahlungswert bilanziert. Der Stand und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 sind dem Verbindlichkeitspiegel, der als Anlage 3 dem Anhang beigelegt ist, zu entnehmen.

<b>4.1 Anleihen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

#### 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

<b>4.2.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00

<b>4.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen</b>	(0,00)	<b>0,00</b>
		0,00



<b>4.2.3 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen</b>	(0,00)	<b>0,00</b> 0,00
--	--------	---------------------

<b>4.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich</b>	(0,00)	<b>0,00</b> 0,00
--	--------	---------------------

<b>4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten</b>	(10.087.222,81)	<b>14.299.643,97</b> +4.212.421,16
--	-----------------	---------------------------------------

Entsprechend der Kreditermächtigung des § 2 der Haushaltssatzung 2016 sind im Rahmen von vertraglichen Verpflichtungen Investitionskredite in Höhe von 4.500.000,00 € in Anspruch genommen worden. Gleichzeitig wurden für bestehende Kredite 287.578,84 € Tilgungsleistungen im laufenden Jahr erbracht.

<b>4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	(0,00)	<b>0,00</b> 0,00
--	--------	---------------------

<b>4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleich kommen</b>	(0,00)	<b>0,00</b> 0,00
---	--------	---------------------

<b>4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	(1.145.254,02)	<b>1.574.931,68</b> +429.677,66
---	----------------	------------------------------------

Der Bestand zum 31.12.2016 hat sich um 429.677,66 € erhöht. Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Jahr 2016, die erst im Folgejahr zur Zahlung fällig sind. Der Anstieg ist vor allem auf die sich noch im Bau befindlichen großen Bauprojekte ZUE II Depot Haldern und Gebäude Melatenweg 152 zurückzuführen.

<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	(35.835,98)	<b>26.381,03</b> -9.454,95
---	-------------	-------------------------------

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bilden den Bereich der Zahlungsströme zu anderen öffentlichen Trägern (z. B. Kreis, Land) ab. Hier sind ebenso die Leistungen bereits im Jahr 2016 erbracht worden, die Zahlungen erfolgen aber erst im Folgejahr. Der Gesamtbestand hat sich zum Bilanzstichtag um 9.454,95 € gemindert.



#### 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Abweichend von § 41 Abs. 4 GemHVO NRW wird innerhalb der Verbindlichkeiten die Bilanzposition 4.7 weiter untergliedert:

<b>4.7.1 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	(113.608,64)	<b>224.600,44</b>
		+110.991,80

---

In dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 abgebildet, die gegenüber Dritten (z. B. Abwasserbetrieb) bestehen, deren Zahlung aber erst im Folgejahr erfolgt. Außerdem werden hier die kreditorischen Debitoren (d. h. es sind Überzahlungen oder Guthaben bei den Debitoren vorhanden, denen zum Stichtag keine Rechnung gegenüberstand) ausgewiesen. Der Bestand hat gegenüber dem Vorjahr um 110.991,80 € zugenommen.

<b>4.7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern</b>	(143.613,26)	<b>120.900,12</b>
		-22.713,14

---

Zum Bilanzstichtag ist ein um 22.713,14 € geminderter Bestand ausgewiesen. Bei den durchlaufenden Geldern handelt es sich z. B. um Gebühren / Beiträge etc., die für andere Behörden erhoben wurden und an diese weiterzuleiten waren. Zu den durchlaufenden Geldern zählen u. a. Elternbeiträge Kindergarten, Amtshilfeersuchen aus dem Vollstreckungsbereich und Rückzahlungen von Sozialen Leistungen sowie Kanalanschlussbeiträge des Abwasserbetriebes der Stadt Rees.

<b>4.7.3 Verbindlichkeiten aus LOGA</b>	(48.496,65)	<b>55.700,30</b>
		+7.203,65

---

Der Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 hat sich um 7.203,65 € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Der größte Posten besteht aus den noch an das Finanzamt abzuführenden Lohn- und Kirchensteuern (jeweils zum 15. des Folgemonats).



---

<b>4.8</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	(3.688.166,23)	<b>4.536.816,53</b>
			848.650,30

---

Investive Zuwendungen, die noch keinem Vermögensgegenstand als Sonderposten zugeordnet werden konnten, werden als „Erhaltene Anzahlungen“ ausgewiesen. Bei den erhaltenen Anzahlungen handelt es sich um Zuweisungen aus der Investitions-, Schul-, Sport- und Feuerwehrpauschale sowie um weitere zweckgebundene Zuweisungen, die noch keinem konkreten Vermögensgegenstand zugeordnet wurden.

Der Bestand zum Bilanzstichtag beträgt 4.536.816,53 €. Im Berichtsjahr sind insgesamt 2.207.783,54 € an erhaltenen Anzahlungen verbucht und 1.359.133,24 € aus den Zuweisungen verwendet worden (z. B. Grundschule Rees, Beregnungsanlagen der Sportplätze).

---

<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	(3.579.823,69)	<b>3.507.813,89</b>
			-72.009,80

---

In der Passiven Rechnungsabgrenzung werden Einzahlungen gezeigt, die erst in Folgejahren ertragswirksam aufgelöst werden. Als Beispiel sei hier das Nutzungsrecht an einer Grabstätte genannt, bei der die gesamte Einzahlung im laufenden Jahr erfolgt, aber diese über die Nutzungsdauer von 25 Jahren anteilig ertragswirksam aufgelöst werden muss.

Für den Bereich der Nutzungsrechte an Grabstätten ist für das Jahr 2016 ein Betrag von 268.091,20 € eingebucht worden. Eine Summe von 135.101,00 € ist aus den Grabnutzungsrechten der Vorjahre für das Jahr 2016 ertragswirksam umgebucht worden. Somit ergibt sich ein Saldo von 132.990,20 €.

Weiterhin werden Einzahlungen aus Vorjahren mit einem Anteil von 205.000,00 € ertragswirksam aufgelöst. Es ergibt sich eine Bilanzminderung in Höhe von 72.009,80 €.



## Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2016 schließt mit einem Jahresüberschuss von 1.290.997,55 € ab. Dieses Ergebnis ist deutlich positiver als ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagt. Die Verbesserung gegenüber dem geplanten Ergebnis beträgt 4.496.480,55 €.

Es wurden insgesamt „Ordentliche Erträge“ (Zeile 10 in Ergebnisrechnung) in Höhe von 41.769.348,51 € erzielt, denen „Ordentliche Aufwendungen“ (Z. 17) in Höhe von 41.877.817,30 € gegenüberstehen, so dass das „Ordentliche Ergebnis“ (Z. 18) in Höhe von -108.468,79 € um 4.181.258,61 € besser ausfällt als geplant.

Das „Finanzergebnis“ (Z. 21), bei dem „Finanzerträge“ (Z. 19) und „Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen“ (Z. 20) gegenübergestellt werden, konnte gegenüber dem Haushaltsplan 2016 um 315.221,94 € verbessert werden, so dass unter Berücksichtigung beider Ergebnisse (Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis) das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ (Z. 22) 290.997,55 € beträgt.

Im Jahr 2016 sind einmalig „Außerordentliche Erträge“ (Z. 23) in Höhe von 1.000.000,00 € angefallen, denen keine „Außerordentliche Aufwendungen“ (Z. 24) gegenüberstehen. Somit kommt zu dem „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ noch das „Außerordentliches Ergebnis“ (Z. 25), so dass als „Jahresergebnis“ (Z. 26) 1.290.997,55 € ausgewiesen werden.

### **Ordentliche Erträge**

#### **Steuern und ähnliche Abgaben (Z. 01) 17.137.954,05 €**

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuererträge (4.673.949,00 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (8.111.602,99 €), an der Umsatzsteuer (620.430,45 €), die Grundsteuer B (2.481.071,08 €) und Kompensationszahlung / Familienlastenausgleichsgesetz (802.892,64 €) zu nennen.

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Z. 02) 14.572.155,50 €**

Diese Position wird bestimmt durch die Schlüsselzuweisungen des Landes (8.636.226,00 €), weiteren Landeszuweisungen (Pauschalen nach FlüAG u.a.; 3.305.037,58 €) und den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (1.532.210,15 €). Die Stadt Rees erhielt außerdem Zuweisungen des Kreises Kleve (1.020.156,77 €).

**Sonstige Transfererträge (Z. 03) 70.481,27 €**

Bei den sonstigen Transfererträgen werden überwiegend Erstattungen des SGB II-Trägers (Kreis Kleve) für anerkannte Asylbewerber verbucht.

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Z. 04) 5.828.023,04 €**

Hier werden die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (5.071.359,81 €), die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und aus dem Gebührenausgleich (600.644,54 €) und die Verwaltungsgebühren (156.018,69 €) abgebildet.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte (Z. 05) 712.407,92 €**

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus Mieten und Pachten inklusive der Nebenkosten (688.024,35 €) zu nennen.

**Kostenerstattungen und Umlagen (Z. 06) 526.061,22 €**

Die Kostenerstattungen und Umlagen beinhalten nicht mehr wie in den Vorjahren die Zahlungen vom Land zum Flüchtlingsaufnahmegesetz (jetzt unter Z. 02). Hier werden Erstattungen vom Bund und vom Land (61.465,89 €), Erstattungen von anderen Gemeinden / Zweckverbänden (67.921,40 €), Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (251.282,75 € Verwaltungskostenerstattung) sowie Erstattungen von privaten Unternehmen und dem übrigen Bereich (145.391,18 €) ausgewiesen.

**Sonstige ordentliche Erträge (Z. 07) 2.922.265,51 €**

Die größte Position dieser Ertragsart erzeugen die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Rees GmbH, der Wasserwerke Wittenhorst und der RWE AG (913.145,25 €). Die Buß- und Verwarngelder (88.471,75 €) tragen ebenso wie die Nebenforderungen aus Vollstreckungstätigkeiten und ähnlichem (128.523,93 €) zum Ergebnis auf dieser Position bei. Des Weiteren werden hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (732.941,77 €) abgebildet.

Die Bewertung des Forderungsbestandes führte zu einer ertragswirksamen Herabsetzung der Wertberichtigung (25.112,63 €), außerdem führten die ertragswirksamen Auflösungen aufgrund des Wegfalls verschiedener Rückstellungsgründe zu einem Ertrag (734.797,34 €, siehe auch Anlage 4 zum Anhang: Rückstellungsspiegel).

**Aktivierete Eigenleistungen (Z. 08) 0,00 €**

entfällt

**Bestandsveränderungen (Z. 09) 0,00 €**

entfällt

**Ordentliche Aufwendungen****Personalaufwendungen (Z. 11) 6.877.964,06 €**

Die Personalaufwendungen beinhalten die Löhne, Vergütungen, Bezüge, Versorgungskassen- und Sozialversicherungsbeiträge, Beihilfen und Inanspruchnahme von bzw. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Stadt Rees.

**Versorgungsaufwendungen (Z. 12) 693.494,00 €**

Hier werden die Versorgungsaufwendungen für Beamte (655.276,00 €), die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger (100.277,00 €) und die Inanspruchnahme der Rückstellungen (-62.059,00 €) dargestellt.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Z. 13) 12.089.796,57 €**

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für den Abwasserbetrieb (Straßenentwässerung / Abwasserbeseitigung) und den Bauhofbetrieb (für alle Bereiche) mit 5.488.393,60 €, Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (1.947.249,29 €), Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (498.077,58 €) und die Aufwendungen für Sachleistungen wie die Schülerbeförderung, Unternehmervergütungen (Müllbeseitigung, IT-Dienstleistungen) und die Abfallentsorgung (3.230.443,74 €) zu nennen.

**Bilanzielle Abschreibungen (Z. 14) 3.108.866,31 €**

Mit den bilanziellen Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude (1.319.200,24 €) und für die Straßen und Wirtschaftswege im Stadtgebiet (1.240.141,28 €) an.

**Transferaufwendungen (Z. 15) 16.851.309,27 €**

Die Transferaufwendungen setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für die Kreisumlage (12.822.652,87 €), soziale Leistungen im Asylbereich und der SGB II-Beteiligung (2.692.277,30 €), die Gewerbesteuerumlage (384.955,51 €), den Fonds Deutsche Einheit (463.793,57 €), dem Anteil an der Krankenhausumlage (248.452,00 €) und aus Zuschüssen an weitere Bereiche (239.178,02 €) zusammen.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen (Z. 16) 2.256.387,09 €**

Hier werden im Wesentlichen die Geschäftsaufwendungen (639.731,21 €), die Aufwandsentschädigungen (213.853,96 €), die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge (285.379,49 €), Mieten und Pachten (449.404,42 €), die Einstellung von Wertberichtigungen von Forderungen (111.371,54 €) und sonstige Personalkosten wie Aus- und Fortbildung inklusive der Reisekosten (81.522,09 €) abgebildet.

Im Jahr 2016 wurde zudem die Zuführung zu sonstigen Rückstellungen (418.000,00 €) hier verbucht.

**Finanzergebnis****Finanzerträge (Z. 19) 681.366,53 €**

Die Gewinnausschüttungen der städtischen Beteiligungen und Eigenbetriebe von 679.804,64 € erhöhten die Finanzerträge des Jahresergebnisses. Die erwirtschafteten Zinserträge im Jahr 2016 belaufen sich trotz guter Liquidität auf nur 1.561,89 €.

**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Z. 20) 281.900,19 €**

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen entstanden hauptsächlich durch Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (277.914,19 €). Es mussten im Jahr 2016 auch Erstattungszinsen im Bereich der Gewerbesteuer hier abgebildet werden (3.986,00 €).



### Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage

Gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO NRW ist vorgeschrieben, dass Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des gemeindlichen Anlagevermögens, die für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht mehr benötigt werden, unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen sind. Somit wirken sich derartige Geschäftsvorfälle nicht mehr auf die Ergebnisrechnung aus. Die Stadt Rees wird dieser gesetzlichen Vorgabe (vermögensbezogene Sichtweise) gerecht und weist die Veränderungen direkt als Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage aus.

Für das Jahr 2016 sind hier Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 59.832,05 € und Aufwendungen in Höhe von 66.286,82 € (Wertveränderungen / Verkauf unter Buchwert / Abgänge Inventur zum 31.12.2016) ausgewiesen. Dies wird nachrichtlich im Ergebnisplan in Zeile 27 und 29 angezeigt.

Im Haushaltsjahr 2016 sind folgende Erträge unmittelbar verrechnet worden:

1. Unentgeltliche Zugänge (nach Straßen- und Wegegesetz)	48.787,50 €
2. Verkaufserlöse Löschfahrzeug Feuerwehr / Server	5.400,00 €
3. Auflösung Sonderposten für Vermögensabgänge durch <u>Verkauf oder im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016</u>	<u>5.644,55 €</u>
	<b>59.832,05 €</b>

Folgende Aufwendungen wurden aufgrund eines Verkaufs, einer Ersatzbeschaffung, von Abgängen im Rahmen der Inventur zum 31.12.2016 oder von Katasterbereinigungen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

1. Abgang der Festwerte für Lernmittel und Standardklassen, Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich der Schulen	17.644,63 €
2. Abgang Betonbrücke Siebenmorgenstr.	26.648,91 €
3. Abgang Festwert für Aufwuchs „Altes Pumpwerk“	5.294,16 €
4. Abgänge Sportplatz- / Kinderspielplatzausstattung	1.939,54 €
5. Abgang Parkscheinautomat Wohnmobilstellplatz	875,13 €
6. Abgänge Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.088,70 €
7. <u>Abgänge Flächen Deich- / Straßenvermessungen</u>	<u>8.795,75 €</u>
	<b>66.286,82 €</b>



## Erläuterungen zur Finanzrechnung

Abweichungen des Ist-Ergebnisses einzelner Auszahlungs- und Einzahlungspositionen in der Finanzrechnung mit den damit korrespondierenden Aufwendungen und Erträgen in der Ergebnisrechnung können beispielsweise durch das Auseinanderfallen von Leistungszeitpunkt und Zahlungszeitpunkt verursacht werden (periodengerechte Zuordnung der Aufwendungen und Erträge). Daneben gibt es Buchungsvorgänge, die nur in der Ergebnisrechnung anfallen (z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen) bzw. Geschäftsvorfälle, die zwar zahlungswirksam, aber nicht ergebniswirksam sind (z. B. Investitionsauszahlungen, Tilgung von Darlehen).

### Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Z. 18) 2.215.890,87 €

Hier sind neben zweckgebundenen Zuwendungen für einzelne Investitionsmaßnahmen im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (1.306.315,44 €) und aus der Schul- und Bildungspauschale (653.200,00 €) abgebildet.

### Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Z. 19) 988.747,53 €

Insgesamt wurden hier Einzahlungen in Höhe von 969.974,02 € durch den Verkauf von Grundstücken und Gebäuden sowie 18.773,51 € durch den Verkauf von beweglichem Vermögen (Lösch- / Mannschaftstransportfahrzeug u. a.) erzielt.

### Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen (Z. 20) 0,00 €

entfällt

### Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten (Z. 21) 28.784,96 €

Durch die Erhebung von Erschließungs-, Straßenbau- und Stellplatzablösebeiträgen konnten entsprechende Einzahlungen erzielt werden.

### Sonstige Investitionseinzahlungen (Z. 22) 0,00 €

entfällt



**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken  
und Gebäuden (Z. 24)** **192.138,62 €**

Für den Erwerb von unbebauten Grundstücken wurden 192.138,62 ausgezahlt.

**Auszahlungen für Baumaßnahmen (Z. 25)** **9.568.645,27 €**

Im Jahr 2016 sind insgesamt liquide Mittel für Hochbaumaßnahmen (u. a. Depot Haldern, Wohnbauten Melatenweg, Sanierung Grundschule Rees) in Höhe von 9.250.127,84 € und für Tiefbaumaßnahmen in Höhe von 318.517,43 € verwendet worden.

**Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem  
Anlagevermögen (Z. 26)** **597.791,84 €**

Es wurde u. a. für die Digitalisierung der Meldeempfänger der Feuerwehrleute (58.652,13 €), für Geräte und Einrichtungsgegenstände auf den Sportplätzen (40.900,81 €), für Einrichtungsgegenstände nach dem Umzug der Grundschule Rees ins Schulgebäude der ehemaligen Anne-Frank-Schule (40.185,34 €), für Gegenstände mit einem Anschaffungswert zwischen 410,00 € und 2.500,00 € (39.989,83 €), für Spielgeräte auf verschiedenen Spielplätzen (27.837,62 €), für zusätzliche Lizenzen (27.215,96 €), für NAS-Speicherstationen (22.057,64 €) sowie für eine Tragkraftspritze und einen Tragkraftspritzen-Anhänger (TSA) (22.560,92 €) gezahlt.

Des Weiteren wurden Auszahlungen für die Anschaffung sogenannter geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert unter 410,00 € (183.550,03 €) berücksichtigt.

**Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Z. 27)** **0,00 €**  
entfällt

**Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Z. 28)** **21.182,00 €**  
Es wurde eine Zuwendung an ein privates Unternehmen gewährt.

**Sonstige Investitionsauszahlungen (Z. 29)** **0,00 €**  
entfällt

**Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Z. 33)** **4.501.505,84 €**

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten erfolgte (4.500.000,00 €). Der weiterhin ausgewiesene Betrag in Höhe von 1.505,84 € bezieht sich auf die Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen und Gehaltsvorschüssen.

**Tilgung und Gewährung von Darlehen (Z. 34)** **288.478,84 €**

Im Jahr 2016 sind für die Tilgung von Investitionskrediten 287.578,84 € an liquiden Mitteln abgeflossen. Außerdem wurden gewährte Gehaltsvorschüsse ausgezahlt.

**Ermächtigungsübertragungen gemäß § 22 GemHVO NRW**

Für die Veranschlagung im Haushaltsplan gilt nach § 78 Abs. 1 GO NRW der Grundsatz der Jährlichkeit. Gemäß § 78 Abs. 3 S. 1 GO NRW gilt die Haushaltssatzung für ein Haushaltsjahr. Da der Haushaltsplan auf Grund der Bestimmungen des § 1 der Haushaltssatzung Bestandteil der Haushaltssatzung ist, gelten die Ermächtigungen des Planes für Aufwendungen und Auszahlungen auch nur bis zum 31.12. des entsprechenden Haushaltsjahres. Durch § 22 Abs. 1 GemHVO NRW ist die Möglichkeit geschaffen worden, Aufwendungs- und Auszahlungsermächtigungen in das nächste Haushaltsjahr im Sinne einer flexiblen und wirtschaftlichen Haushaltsführung zu übertragen.

Im NKF wird durch die Ermächtigung lediglich die Erlaubnis übertragen, im folgenden Haushaltsjahr mehr Aufwendungen und Auszahlungen zu tätigen, als im Haushaltsplan ausgewiesen sind. Dies führt zwingend zu einer Ergebnisverschlechterung des folgenden Haushaltsjahres.

Gemäß § 22 Abs. 1 GemHVO NRW in Verbindung mit der Dienstanweisung zu Ermächtigungsübertragungen der Stadt Rees vom 20.09.2013 sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar und bleiben bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar. Ermächtigungen für Auszahlungen von Investitionen bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.



Bei der Aufstellung des Haushaltsplans lässt sich nicht immer genau vorhersagen, ob die veranschlagten Ermächtigungen für Vorhaben, die sich über das Haushaltsjahr hinaus erstrecken, bis zum Ende des Haushaltsjahres wie geplant in Anspruch genommen werden können. Um eine schnelle Durchführung solcher Maßnahmen zu Beginn des neuen Haushaltsjahres nicht zu gefährden, sind Ermächtigungsübertragungen geeignet. So wird eine Ermächtigungsübertragung im Rahmen des Jahresabschlusses durchgeführt und die Ansätze der Haushaltspositionen im neuen Haushaltsplan werden um die entsprechenden Beträge erhöht. Diese Beträge stehen dann nach erfolgter Übertragung sofort für die jeweiligen Vorhaben zur Verfügung. Dabei bleibt auch bei der Übertragung einer Ermächtigung eine sachliche Bindung an den ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagten Betrag und den ausgewiesenen Zweck bestehen.

Gemäß § 22 Abs. 4 GemHVO NRW ist bei der Übertragung von Ermächtigungen dem Rat eine Übersicht der Übertragungen mit Angabe und Auswirkungen auf den Ergebnis- und Finanzplan des Folgejahres vorzulegen. Das ist notwendig, weil der Jahresabschluss vom Rat erst im Laufe der Periode geprüft wird, in dem die übertragenen Ermächtigungen bereits in Anspruch genommen werden.

### Ermächtigungsübertragungen nach § 22 GemHVO NRW

lfd. Nr.	Produkt-nummer	Maßnahme	Ergebnis-wirksam 2017	Investive Aus-zahlung
<b>Fachbereich 1</b>				
1.	01.111.02	Beschaffung von IT-Ausstattung		1.027,91
2.	01.111.02	Beschaffung von Büromöbeln		648,41
<b>Fachbereich 2</b>				
3.	12.541.01	Erwerb Grundstücke Straßenbau 2016		1.900,00
<b>Fachbereich 4</b>				
4.	04.252.01	Beschaffung von Kunstgegenständen		2.000,00
<b>Fachbereich 5</b>				
5.	05.315.01	Erstausrüstung Wohncontaineranlagen Melatenweg		58.056,31



Ifd. Nr.	Produkt-nummer	Maßnahme	Ergebnis-wirksam 2017	Investive Aus-zahlung
<b>Fachbereich 6</b>				
6.	01.111.06	Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum		178.955,16
7.	01.111.06	Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen		10.668,90
8.	01.111.06	Kernsanierung Anne-Frank-Schule		220.751,03
9.	01.111.06	Schulhof- u. Kanalerneuerung ehem. AFS		148.001,34
10.	01.111.06	Neubau 3 Wohncontainer Melatenweg 152		509.360,86
11.	01.111.06	Umbau Depot Haldern zur ZUE		816.338,50
12.	02.126.01	Installation Schlüsseldepots FWGerätehäuser		8.639,69
13.	02.126.01	Löschfahrzeug 20/16 LZ Haffen-Mehr		260.000,00
14.	02.126.01	Digitalisierung Meldeempfänger		19.998,55
15.	02.126.01	Erneuerung der Sirenenanlagen		22.000,00
16.	02.126.01	Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Bienen		960,00
17.	02.126.01	Austausch Steuerungsgeräte Sirenen (Digitalisierung)	<b>20.000,00</b>	
18.	02.126.01	Erstellung Brandschutzbedarfsplan	<b>4.770,00</b>	
19.	12.541.01	Erneuerung Sahlerstraße		460.411,93
20.	12.541.01	Überprüfungskosten Glasfasernetz	<b>30.000,00</b>	
21.	12.541.01	Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge		20.000,00
22.	12.541.01	Radwege auf Deichen		48.903,65
23.	12.541.01	Endausbau Im Hollerfeld		31.388,94
24.	13.551.01	Errichtung einer Boulebahn Dorfplatz Haffen		5.000,00
			<b>54.770,00</b>	<b>2.825.011,18</b>

### Gebührenrechnende Einrichtungen

Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes NRW (KAG) gilt das sogenannte Kostendeckungsprinzip. Angefallene und nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelte Kosten werden über Gebühren umgelegt. Diese sollen kostendeckend sein. Eventuell entstandene Kostenüberdeckungen sind innerhalb eines Zeitraums von vier Jahren auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen im gleichen Zeitraum ausgeglichen werden.



Die wesentlichen gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Rees sind:

- Friedhof
- Straßenreinigung und Winterdienst
- Abfallentsorgung
- Abwasserbeseitigung

Bei allen Einrichtungen wurden in der Vergangenheit die Gebührenkalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundsätze umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt. Die Gebührenkalkulationen beruhen auf Prognosen über die voraussichtlichen ansatzfähigen Kosten einer Kalkulationsperiode und Verteilung auf die voraussichtliche Inanspruchnahme der Einrichtung. Berücksichtigt werden nur die ansatzfähigen Kosten ohne außerordentlichen, betriebsfremden oder periodenfremden Aufwand sowie gegebenenfalls städtische Anteile, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Den Abschluss jeder Kalkulationsperiode bildet eine Nachkalkulation mit der Feststellung eines Saldos. Dies trägt der Unwägbarkeit von Prognoseentscheidungen Rechnung. Bei der Gebührennachkalkulation werden die tatsächlichen Kosten und die Gebührenerträge für die tatsächliche Inanspruchnahme im Kalkulationszeitraum ermittelt und den veranschlagten Kosten und Gebührenerträgen gegenübergestellt. Anschließend erfolgt eine Verrechnung der Ergebnisse im Kosten- und Ertragsbereich, um eine eventuelle Kostenüberdeckung oder -unterdeckung zu ermitteln.

Die Kostendeckung im Bereich der Abwasserbeseitigung wird durch den Abwasserbetrieb ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Aus der Gebührennachkalkulation für die Friedhöfe ermittelt sich für das Jahr 2016 insgesamt eine Kostenüberdeckung in Höhe von 50.629,83 €, die in den Gebührenkalkulationen für die Jahre 2018 - 2020 ausgeglichen werden soll.

Im Bereich der Straßenreinigung ergibt sich eine Überdeckung in Höhe von 4.232,55 €. Im Bereich des Winterdienstes wurde eine Überdeckung in Höhe von 3.676,50 € errechnet, die in den Gebührenkalkulationen für 2018 - 2020 ausgeglichen werden soll.



Für die Abfallbeseitigung ergibt sich eine Überdeckung von 80.074,50 €, die in der Gebührenkalkulation für 2018 ausgeglichen werden soll.

Bei der Verbandsumlage „Untere Issel Süd“ ergibt sich eine Überdeckung von 1.216,29 €, die in den Gebührenkalkulationen für 2018 - 2020 ausgeglichen werden soll.

### Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen

Die Stadt Rees hat zum Bilanzstichtag folgende Verpflichtungen aus Leasingverträgen (Aufwand des Jahres):

Kopierer Schulen	Laufzeiten bis längstens 31.12.2020	<b>10.132,63 €</b>
------------------	-------------------------------------	--------------------

Rees, den 22. September 2017

### Stadt Rees

Aufgestellt:

Andreas Mai  
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Christoph Gerwers  
Bürgermeister



**Anlagen**  
**zum**  
**Anhang**



## Anlage 1

## Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchung im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen aus Vorjahren	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen bei Abgängen im Haushaltsjahr	Stand 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
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>264.762,69</b>	<b>53.019,15</b>	<b>-22.541,42</b>	<b>0,00</b>	<b>295.240,42</b>	<b>-208.063,69</b>	<b>-20.197,18</b>	<b>0,00</b>	<b>19.587,74</b>	<b>-208.673,13</b>	<b>86.567,29</b>	<b>56.699,00</b>
<b>2. Sachanlagen</b>	<b>139.503.545,37</b>	<b>10.429.650,98</b>	<b>-244.362,23</b>	<b>0,00</b>	<b>149.688.834,12</b>	<b>-24.175.064,01</b>	<b>-3.088.669,13</b>	<b>5.446,30</b>	<b>120.464,09</b>	<b>-27.137.822,75</b>	<b>122.551.011,37</b>	<b>115.328.481,36</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.732.720,42	206.047,55	-78.897,34	0,00	17.859.870,63	-1.249.077,20	-157.599,55	0,00	23.363,64	-1.383.313,11	16.476.557,52	16.483.643,22
2.1.1 Grünflächen	12.001.242,53	109.181,96	-41.117,34	0,00	12.069.307,15	-1.249.077,20	-157.599,55	0,00	23.363,64	-1.383.313,11	10.685.994,04	10.752.165,33
2.1.2 Ackerland	5.036.786,99	96.865,59	-24.780,00	0,00	5.108.872,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.108.872,58	5.036.786,99
2.1.3 Wald und Forsten	83.067,00	0,00	0,00	0,00	83.067,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.067,00	83.067,00
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	611.623,90	0,00	-13.000,00	0,00	598.623,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	598.623,90	611.623,90
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.816.296,57	67.001,53	0,00	1.583.653,38	57.466.951,48	-10.026.355,97	-1.319.200,24	0,00	0,00	-11.345.556,21	46.121.395,27	45.789.940,60
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	615.363,30	0,00	0,00	0,00	615.363,30	-83.872,30	-10.560,00	0,00	0,00	-94.432,30	520.931,00	531.491,00
2.2.2 Schulen	41.499.721,93	60.741,05	0,00	1.583.653,38	43.144.116,36	-7.453.859,93	-943.079,43	0,00	0,00	-8.396.939,36	34.747.177,00	34.045.862,00
2.2.3 Wohnbauten	1.831.768,71	0,00	0,00	0,00	1.831.768,71	-334.132,32	-39.297,95	0,00	0,00	-373.430,27	1.458.338,44	1.497.636,39
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.869.442,63	6.260,48	0,00	0,00	11.875.703,11	-2.154.491,42	-326.262,86	0,00	0,00	-2.480.754,28	9.394.948,83	9.714.951,21
<b>2.3 Infrastrukturvermögen</b>	<b>58.951.944,26</b>	<b>106.714,20</b>	<b>-55.815,74</b>	<b>0,00</b>	<b>59.002.842,72</b>	<b>-10.602.596,69</b>	<b>-1.278.772,37</b>	<b>0,00</b>	<b>8.887,08</b>	<b>-11.872.481,98</b>	<b>47.130.360,74</b>	<b>48.349.347,57</b>
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	10.828.411,39	51.686,25	-20.279,75	0,00	10.859.817,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.859.817,89	10.828.411,39
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.095.346,80	0,00	-35.535,99	0,00	1.059.810,81	-121.750,80	-24.115,09	0,00	8.887,08	-136.978,81	922.832,00	973.596,00



Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchung im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen aus Vorjahren	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen bei Abgängen im Haushaltsjahr	Stand 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
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	46.472.432,98	55.027,95	0,00	0,00	46.527.460,93	-10.377.121,80	-1.240.141,28	0,00	0,00	-11.617.263,08	34.910.197,85	36.095.311,18
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	555.753,09	0,00	0,00	0,00	555.753,09	-103.724,09	-14.516,00	0,00	0,00	-118.240,09	437.513,00	452.029,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	404.468,83	0,00	0,00	0,00	404.468,83	-133.526,83	-11.977,00	0,00	0,00	-145.503,83	258.965,00	270.942,00
2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	291.768,43	13.800,00	0,00	0,00	305.568,43	-60.534,58	-11.301,00	0,00	0,00	-71.835,58	233.732,85	231.233,85
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.685.100,33	80.439,83	-7.029,94	0,00	2.758.510,22	-829.309,48	-126.023,77	0,00	6.154,81	-949.178,44	1.809.331,78	1.855.790,85
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.250.308,48	222.529,78	-102.619,21	0,00	3.370.219,05	-1.273.663,26	-183.795,20	5.446,30	82.058,56	-1.369.953,60	2.000.265,45	1.976.645,22
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	370.938,05	9.733.118,09	0,00	-1.583.653,38	8.520.402,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.520.402,76	370.938,05
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>25.978.357,43</b>	<b>141,76</b>	<b>-306,78</b>	<b>0,00</b>	<b>25.978.192,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.978.192,41</b>	<b>25.978.357,43</b>
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	77.450,61	0,00	0,00	0,00	77.450,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.450,61	77.450,61
3.2 Beteiligungen	3.594.457,26	0,00	0,00	0,00	3.594.457,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.594.457,26	3.594.457,26
3.3 Sondervermögen	21.687.875,15	0,00	0,00	0,00	21.687.875,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.687.875,15	21.687.875,15
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	616.227,07	141,76	0,00	0,00	616.368,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.368,83	616.227,07
3.5 Ausleihungen	2.347,34	0,00	-306,78	0,00	2.040,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.040,56	2.347,34
3.5.4 sonstige Ausleihungen	2.347,34	0,00	-306,78	0,00	2.040,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.040,56	2.347,34
<b>4. Summe des Anlagevermögens</b>	<b>165.746.665,49</b>	<b>10.482.811,89</b>	<b>-267.210,43</b>	<b>0,00</b>	<b>175.962.266,95</b>	<b>-24.383.127,70</b>	<b>-3.108.866,31</b>	<b>5.446,30</b>	<b>140.051,83</b>	<b>-27.346.495,88</b>	<b>148.615.771,07</b>	<b>141.363.537,79</b>



## Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag zum 31.12.2016	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag zum 31.12.2015
	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	EUR
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>					
1.1 Gebühren	97.558,76	97.558,76	0,00	0,00	75.450,63
1.2 Beiträge	5.814,59	4.872,52	942,07	0,00	24.088,96
1.3 Steuern	397.080,49	320.677,06	76.403,43	0,00	340.535,11
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	58.438,34	58.438,34	0,00	0,00	95.279,20
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	373.037,77	28.302,70	18.724,00	326.011,07	188.494,37
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	147.362,00	138.839,87	480,00	8.042,13	312.405,66
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	4.376,61	4.376,61	0,00	0,00	5.075,08
2.3 gegen verbundene Unternehmen	235.368,99	235.368,99	0,00	0,00	236.008,68
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	42.006,29	42.006,29	0,00	0,00	11.169,69
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>1.361.043,84</b>	<b>930.441,14</b>	<b>96.549,50</b>	<b>334.053,20</b>	<b>1.288.507,38</b>
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>					
3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	83.273,27	83.273,27	0,00	0,00	51.641,86
<b>Summe aller Forderungen inkl. sonst. Vermögensgegenstände</b>	<b>1.444.317,11</b>	<b>1.013.714,41</b>	<b>96.549,50</b>	<b>334.053,20</b>	<b>1.340.149,24</b>



## Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag zum 31.12.2016  EUR 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2015  EUR 5
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR 2	EUR 3	EUR 4	
<b>1. Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	14.299.643,97	434.147,97	3.110.516,36	10.754.979,64	10.087.222,81
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts- sicherung</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	1.574.931,68	1.571.234,25	3.697,43	0,00	1.145.254,02
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	26.381,03	26.381,03	0,00	0,00	35.835,98
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>					
7.1 Sonstige Verbindlichkeiten	224.600,44	224.600,44	0,00	0,00	113.608,64
7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	120.900,12	120.900,12	0,00	0,00	143.613,26
7.3 Verbindlichkeiten aus LOGA	55.700,30	55.700,30	0,00	0,00	48.496,65
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	4.536.816,53	4.536.816,53	0,00	0,00	3.688.166,23
<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>20.838.974,07</b>	<b>6.969.780,64</b>	<b>3.114.213,79</b>	<b>10.754.979,64</b>	<b>15.262.197,59</b>



## Rückstellungsspiegel

Rückstellung	Stand 01.01.2016 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2016 EUR
<b>Pensionsrückstellungen</b>						
Pensionsrückstellungen Beschäftigte	4.405.215,00	0,00	0,00	358.090,00	-589.562,00	4.173.743,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	5.723.240,00	62.059,00	479.508,00	58.793,00	589.562,00	5.830.028,00
<b>Summe Pensionsrückstellungen</b>	<b>10.128.455,00</b>	<b>62.059,00</b>	<b>479.508,00</b>	<b>416.883,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.003.771,00</b>
Beihilferückstellungen Beschäftigte	1.195.930,00	0,00	0,00	97.289,00	-136.174,00	1.157.045,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	1.842.822,00	0,00	142.687,00	43.636,00	136.174,00	1.879.945,00
<b>Summe Beihilferückstellungen</b>	<b>3.038.752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.687,00</b>	<b>140.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.036.990,00</b>
<b>Gesamtsumme Pensionsrückstellungen</b>	<b>13.167.207,00</b>	<b>62.059,00</b>	<b>622.195,00</b>	<b>557.808,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.040.761,00</b>
<b>Deponien und Altlasten</b>						
RST Altlastenfläche Haffen Fl:18,Flst:85 u.47	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
RST Altlasten NIAG-Gelände	506.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506.000,00
<b>Summe Deponien und Altlasten</b>	<b>586.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>586.000,00</b>
<b>Instandhaltungsrückstellungen</b>						
Instandsetzung Heizung ZUE Horizont	30.000,00	18.965,18	11.034,82	0,00	0,00	0,00
Instandsetzung IT-Verkabelung Rathaus	270.000,00	261.061,53	8.938,47	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>300.000,00</b>	<b>280.026,71</b>	<b>19.973,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Rückstellung	Stand 01.01.2016 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2016 EUR
<b>Sonstige Rückstellungen</b>						
RST Abriss Musterhaus Reeser Meer	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Gerichtverfahren Stadt / Indigo	88.785,15	0,00	88.785,15	0,00	0,00	0,00
Nicht in Anspruch genommener Urlaub	91.150,15	91.150,15	0,00	112.168,05	0,00	112.168,05
Geleistete Überstunden	125.387,98	125.387,98	0,00	117.528,35	0,00	117.528,35
Urlaubsgeld Beamte	63.656,85	0,00	0,00	5.368,65	0,00	69.025,50
Altersteilzeit	32.743,27	17.238,27	0,00	34.705,00	0,00	50.210,00
Überörtliche Prüfung GPA	100.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	120.000,00
Rückstellung Sicherheitseinbehalte	18.415,08	0,00	0,00	0,00	0,00	18.415,08
Prüfung Jahresabschluss	15.000,00	13.768,29	1.231,71	15.000,00	0,00	15.000,00
Erstellung Gesamtabschluss	24.000,00	9.387,81	2.612,19	12.000,00	0,00	24.000,00
Gerichtsverfahren Stadt Rees / Kreis Kleve	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Gerichtsverfahren Stadt Rees / Land NRW Zensus	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00
Gerichtsverfahren Liegenschaftsangelegenheit	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00	76.000,00
Rückbauverpflichtung Depot Haltern	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
<b>Summe Sonstige Rückstellungen</b>	<b>589.138,48</b>	<b>256.932,50</b>	<b>92.629,05</b>	<b>734.770,05</b>	<b>0,00</b>	<b>974.346,98</b>
<b>Gesamtsumme der Rückstellungen</b>	<b>14.642.345,48</b>	<b>599.018,21</b>	<b>734.797,34</b>	<b>1.292.578,05</b>	<b>0,00</b>	<b>14.601.107,98</b>



## Sonderpostenspiegel

Arten der Sonderposten	Gesamt- betrag zum 31.12.2015  EUR	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag zum 31.12.2016  EUR
		Zuführungen  EUR	Laufende Auflösung  EUR	Grund entfallen  EUR	
<b>1. Sonderposten aus Zuwendungen</b>					
1.1 Sonderposten vom öffentlichen Bereich	20.535.208,62	0,00	842.693,08	2.389,18	19.690.126,36
1.2 Sonderposten aus der Investitionspauschale	12.544.049,00	0,00	379.787,87	2.488,72	12.161.772,41
1.3 Sonderposten aus der Schulpauschale	7.024.457,00	1.296.463,27	170.926,27	0,00	8.149.994,00
1.4 Sonderposten aus der Sportpauschale	113.464,00	47.408,97	6.069,35	766,65	154.036,97
1.5 Sonderposten aus der Feuerwehrsutzpauschale	850.001,35	0,00	39.480,35	0,00	810.521,00
1.6 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	1.533.508,40	8.300,00	41.891,00	0,00	1.499.917,40
1.7 Sonderposten aus Zuschuss vom übrigen Bereich	859.468,92	59.648,23	51.362,23	0,00	867.754,92
<b>Summe Sonderposten für Zuwendungen</b>	<b>43.460.157,29</b>	<b>1.411.820,47</b>	<b>1.532.210,15</b>	<b>5.644,55</b>	<b>43.334.123,06</b>
<b>2. Sonderposten aus Beiträgen</b>					
2.1 Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	14.110.646,50	0,00	438.575,00	0,00	13.672.071,50
2.2 Sonderposten aus KAG-Beiträgen	2.284.192,00	0,00	66.356,00	0,00	2.217.836,00
2.3 Sonderposten aus Stellplatzablösebeiträgen	12.668,00	0,00	236,00	0,00	12.432,00
<b>Summe Sonderposten aus Beiträgen</b>	<b>16.407.506,50</b>	<b>0,00</b>	<b>505.167,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.902.339,50</b>
<b>3. Sonderposten Gebührenaussgleich</b>	<b>289.937,16</b>	<b>139.829,67</b>	<b>0,00</b>	<b>95.713,54</b>	<b>334.053,29</b>
<b>4. Sonstige Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Gesamtsumme Sonderposten</b>	<b>60.157.600,95</b>	<b>1.551.650,14</b>	<b>2.037.377,15</b>	<b>101.358,09</b>	<b>59.570.515,85</b>



# Lagebericht



## **Einleitung**

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO NRW) hat die Gemeinde zum Schluss eines Haushaltsjahres einen Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung zu erstellen. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht soll gemäß § 48 GemHVO NRW einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben. Der Lagebericht soll so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft zu enthalten. Auch auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Rees ist einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

## **Überblick**

Das Jahr 2016 wies in der Planung ein Defizit in Höhe von 3.205.483,00 € aus. Gemessen am Rechnungsergebnis von plus 1.290.997,55 € und somit einer Ergebnisverbesserung um 4.496.480,55 € ist die Entwicklung als sehr erfreulich anzusehen.

Der Jahresabschluss 2016 ist nunmehr schon der neunte seiner Art nach den Regeln der Doppik. Nach den beiden strukturell ausgeglichenen Haushaltsjahren 2011 und 2012 ist es im Jahre 2016 wieder gelungen, den Haushalt strukturell auszugleichen. Die Rahmenbedingungen für ländliche, eher steuerschwache Kommunen in Nordrhein-Westfalen haben sich im Grunde nicht wesentlich verbessert. Weiterhin bedrohlich sind die stark steigenden kommunalen Anteile an den Sozialaufwendungen, insbesondere im Kreishaushalt, welche wiederum über die Kreisumlage den städtischen Haushalt belasten.

Im Jahresergebnis 2016 sind bei den Gewerbesteuern im Vergleich zum Haushaltsplan Mehrerträge in Höhe von 54 T€ ausgewiesen.



Im Haushaltsplan 2016 wurden vorsorglich entsprechend der aus 2015 prognostizierten Asylaufnahmequote sehr hohe Aufwendungen für Asylbewerbersozialleistungen eingeplant. Aufgrund der dann im Laufe des Jahres 2016 einbrechenden Zuwandererzahlen sowie der Anrechnung von Asylbewerbern aufgrund der bereits vorhandenen Zentralen Unterbringungseinrichtung (ZUE) „Horizont“ konnten letztendlich 3,4 Mio. € an eingeplanten Sozialleistungen für Asylbewerber eingespart werden. Gleichzeitig konnten Abschreibungen in Höhe von gesamt 750 T€ eingespart werden, da die neue ZUE „Depot“ sowie die drei neuen Wohnblöcke des eigenen Übergangsheimes am Melatenweg nicht mehr im Jahre 2016 aktiviert worden sind, da sie erst im Laufe des Jahres 2017 in Betrieb genommen wurden.

Im Haushaltsplan 2016 war eine Kreditaufnahme von 7,28 Mio. € vorgesehen, wobei jedoch im Jahr 2016 lediglich ein Investitionskredit in Höhe von 4,5 Mio. € aufgenommen werden musste. Ein weiterer Teil des geplanten Kredits (2 Mio. €) wird aufgrund der Abrechnungen rund um die großen Baumaßnahmen erst im Jahr 2017 in Anspruch genommen werden müssen. Aufgrund des sehr niedrigen Zinsniveaus konnten die Kreditverträge mit sehr günstigen Konditionen endfinanziert bis zum Laufzeitende ausgehandelt werden. Liquiditätskredite (früher Kassenkredite genannt) mussten auch im Jahr 2016 nicht in Anspruch genommen werden.

## Ergebnis

Der Ergebnisplan 2016 sieht Erträge in Höhe von rund 45,7 Mio. € vor. Dem stehen Aufwendungen in Höhe von rund 48,9 Mio. € entgegen. Damit übersteigen die Aufwendungen die Erträge in der Planung um rund 3,2 Mio. €. Nach Abschluss des Jahres 2016 kann dann ein Ergebnis von 1.290.997,55 € verzeichnet werden. Dies entspricht immerhin einer Ergebnisverbesserung um 140 % im Vergleich zur Planung.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Fortgef. Ansatz 2016</b>	<b>Ergebnis 2016</b>	<b>Vergleich + / -</b>
	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	44.040	41.769	- 2.271
Finanzerträge	630	681	+ 51
Außerordentliche Erträge	1.000	1.000	0
<b>Erträge Gesamt</b>	<b>45.670</b>	<b>43.451</b>	<b>- 2.219</b>
Ordentliche Aufwendungen	48.330	41.878	- 6.452
Finanzaufwendungen	546	282	- 264
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>48.876</b>	<b>42.160</b>	<b>- 6.716</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 3.206</b>	<b>1.291</b>	



## Erträge

### **Wesentliche Ertragspositionen**

#### 1. Einkommensteueranteile / Schlüsselzuweisungen

Im Jahr 2016 wurden gegenüber der Planung leicht geringere Erträge bei den Einkommensteueranteilen in Höhe von 38.397,01 € verzeichnet. Bei den Anteilen an der Umsatzsteuer sind gegenüber der Planung 6.430,45 € mehr dem städtischen Haushalt zugeflossen. Die Schlüsselzuweisungen lagen mit 3.774,00 € unter dem Ansatz. Aufgrund der relativen Höhe dieser drei genannten Ertragspositionen sind die Abweichungen jedoch zu vernachlässigen.

Die Stadt Rees ist nach wie vor eine sehr steuerschwache Kommune im kommunalen Vergleich. Auch für die Zukunft ist mit einer durchgreifenden Änderung nicht zu rechnen.

#### 2. Gewerbesteuer

Das Gewerbesteuerergebnis 2016 lag mit einem Betrag von 53.949,00 € über der Planung.

Mit insgesamt etwa 4,67 Mio. € erzielter Gewerbesteuer ist im langjährigen Vergleich lediglich ein Durchschnittsertrag im oberen Bereich erreicht worden. Dieser liegt für die Stadt Rees regelmäßig bei 4 - 4,5 Mio. €. Die Verwaltung wird weiterhin große Anstrengungen unternehmen, um für gute Rahmenbedingungen für die Betriebe in der Stadt Rees zu sorgen (z. B. werden die Gewerbegebiete derzeit mit Glasfaseranschlüssen versorgt). Trotz allem ist der Ertragswert bei den Gewerbesteuern gegenüber dem Landesdurchschnitt weit unterdurchschnittlich. Ein Erweiterungspotenzial an Gewerbeflächen ist in der Stadt Rees aufgrund der Vielzahl der im Stadtgebiet vorhandenen Schutzgebietsauflagen und der für große Betriebe nicht optimalen Verkehrsinfrastruktur (kein eigener Autobahnanschluss, zu große Entfernung zur nächsten Autobahn und zu den Absatzmärkten Ruhrgebiet und Niederlande, kein Hafenananschluss) kaum vorhanden.

#### 3. Grundsteuer B

Aufgrund der Grunddaten Anpassung des Landes Nordrhein-Westfalen musste die Stadt Rees im Jahr 2011 die Realsteuern anheben, um nicht noch weitere Schlüsselzuweisungen zu verlieren. Vermehrt ist in Nordrhein-Westfalen festzustellen, dass Kommunen zum Teil sehr stark die Grundsteuern erhöhen, um insbesondere die



explodierenden Sozialleistungskosten überhaupt noch finanzieren zu können bzw. überhaupt in die Nähe eines Haushaltsausgleichs zu kommen. Inzwischen ist zwar eine Einigung des Bundes mit den Ländern in Sicht, endlich das Bundesverfassungsgerichtsurteil zur Neufeststellung der Messbeträge umzusetzen. Welche Auswirkungen dies jedoch für die Stadt Rees haben wird, lässt sich heute noch nicht absehen. Ein Umsetzungszeitpunkt ist ebenfalls noch nicht abzuschätzen.

Durch die Umstellung der Systematik der Gemeindefinanzierungsgesetze (GFG) durch das Land Nordrhein-Westfalen wurden mit dem GFG 2015 und dem GFG 2016 die fiktiven Hebesätze dynamisiert. Da die Stadt Rees auf Schlüsselzuweisungen angewiesen ist, müssen diese fiktiven Hebesätze auch in der Stadt Rees angewandt werden. Geschieht dies nicht, drohen hohe, von der Stadt Rees nicht zu kompensierende Ertragsverluste.

Da durch bereits erfolgte Haushaltskonsolidierungen in den letzten Jahren der Aufwandsbereich erheblich reduziert werden konnte, dort jedoch kaum noch weitere Einsparungen möglich sind, im Gegenzug die Soziallasten (Pflichtaufwendungen) weiterhin stark ansteigen, könnten in Zukunft womöglich auch in der Stadt Rees eine Grundsteuererhöhung über den fiktiven Landessatz hinaus unvermeidlich werden.

#### 4. Erträge aus Grundstücksverkäufen

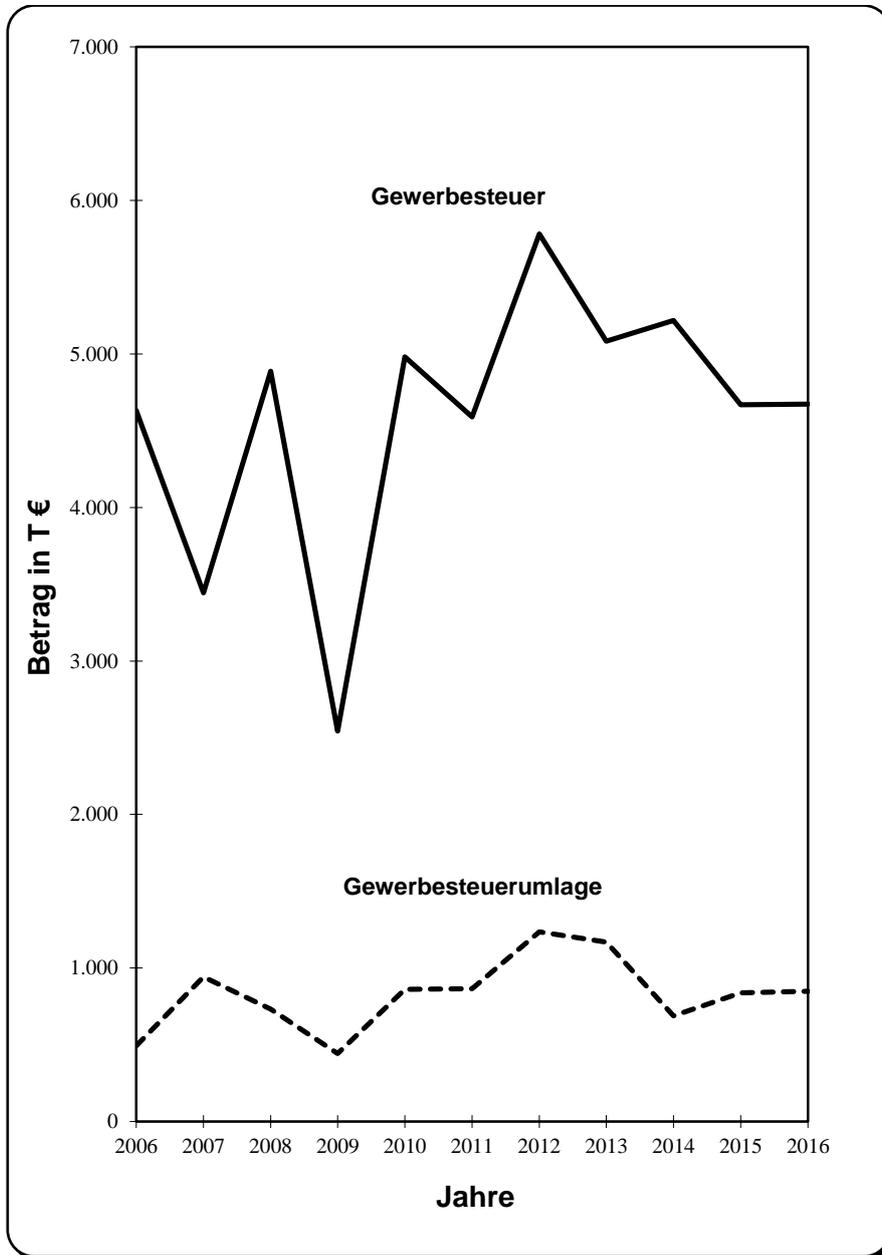
Die eingeplanten Erträge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 979.000,00 € konnten nicht wie geplant realisiert werden. Insgesamt wurden im Bereich Verkauf von Grundstücken 732.941,77 € erzielt.

Nunmehr muss im laufenden Jahr 2017 versucht werden, in diesem Bereich ein noch besseres Ergebnis zu erreichen. Erste Erfolge sind bereits erkennbar.

Zur übersichtlicheren Darstellung und zu Vergleichszwecken, insbesondere zu den Vorjahren, sind nachfolgend einige Ertragsarten zusätzlich grafisch dargestellt. Auffallend hierbei sind insbesondere die Schwankungen aus überwiegend gesamtwirtschaftlichen Gründen, auf die die Stadt Rees aber keinen Einfluss hat.

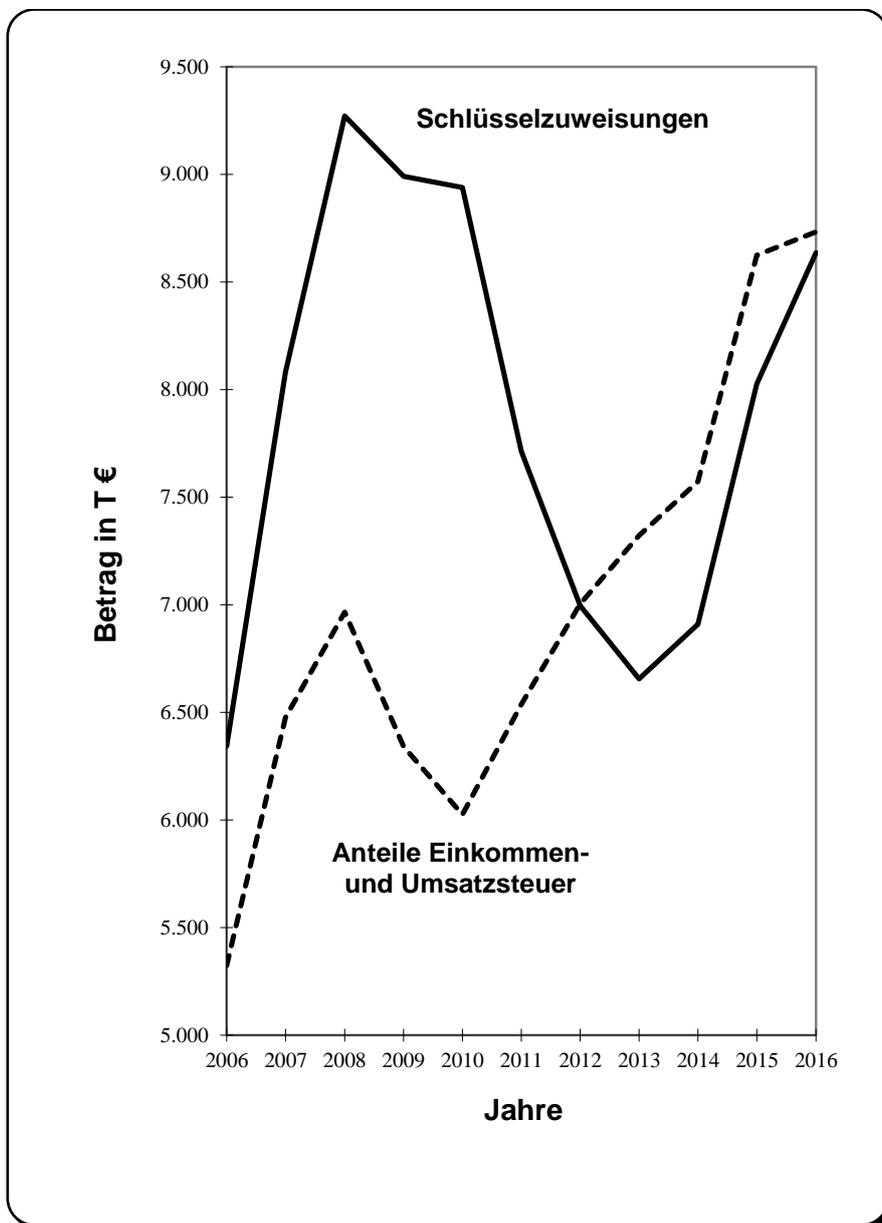


Gewerbesteuer





Schlüsselzuweisungen und Einkommen- / Umsatzsteueranteile



Die umsichtigen und sparsamen Investitionsmaßnahmen der Vorjahre, verbunden mit der Inanspruchnahme von Fördergeldern, hat zu der Bildung von Sonderposten geführt. Diese werden, wie auf der Aufwandsseite die Abschreibungen, auf der Ertragsseite aufgelöst. Im Jahr 2016 konnten insgesamt 2.037.377,15 € als Sonderposten aufgelöst werden und verbessern entsprechend die Ertragslage der Stadt Rees.



## Aufwendungen

### Wesentliche Aufwandspositionen

#### 1. Kreisumlage

Die im Haushalt geplante Kreisumlage in Höhe von 12,97 Mio. € wurde nach entsprechender endgültiger Festsetzung durch den Kreis Kleve in einer Höhe von rd. 12,82 Mio. € fällig. Somit konnte in diesem Bereich annähernd eine „Punktlandung“ erzielt werden. Der Kreishaushalt wird überwiegend durch die sehr starken Sozialleistungssteigerungen belastet, insbesondere im Bereich des Landschaftsverbandes Rheinland sowie im Bereich der Leistungen für Langzeitarbeitslose (Eingliederungs- und Behindertenhilfe, Unterkunftskosten nach den Sozialgesetzbüchern II und XII). Diese Steigerungen werden letztendlich die Kreisumlage weiterhin erhöhen. Hier ist insbesondere der Bund gefragt, mit den Ländern möglichst schnell eine kommunalfreundliche Lösung in den zugesagten Föderalismuskonferenzen zu erreichen. Erste positive Ergebnisse liegen vor, jedoch kann noch bei Weitem nicht von einer auskömmlichen Finanzierung die Rede sein.

#### 2. Personalaufwendungen

Der Einsatz von Personal ist um knapp 6,5 Stellen gestiegen. Ursächlich hierfür sind hauptsächlich Stellenerweiterungen im Bereich Asyl / Hausmeister ZUE „Depot“ und im Ordnungsbereich / Feuerschutz. Die Stellenanzahl sieht wie folgt aus:

	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Beamte	22,00	21,00
Tariflich Beschäftigte	83,82	91,29
<b>Gesamt:</b>	<b>105,82</b>	<b>112,29</b>

Die Personalaufwendungen lagen mit 6,88 Mio. € etwas unterhalb des fortgeschriebenen Planansatzes (7,31 Mio. €).

#### 3. Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen lagen mit 694 T€ insgesamt 37 T€ unter dem Planansatz.



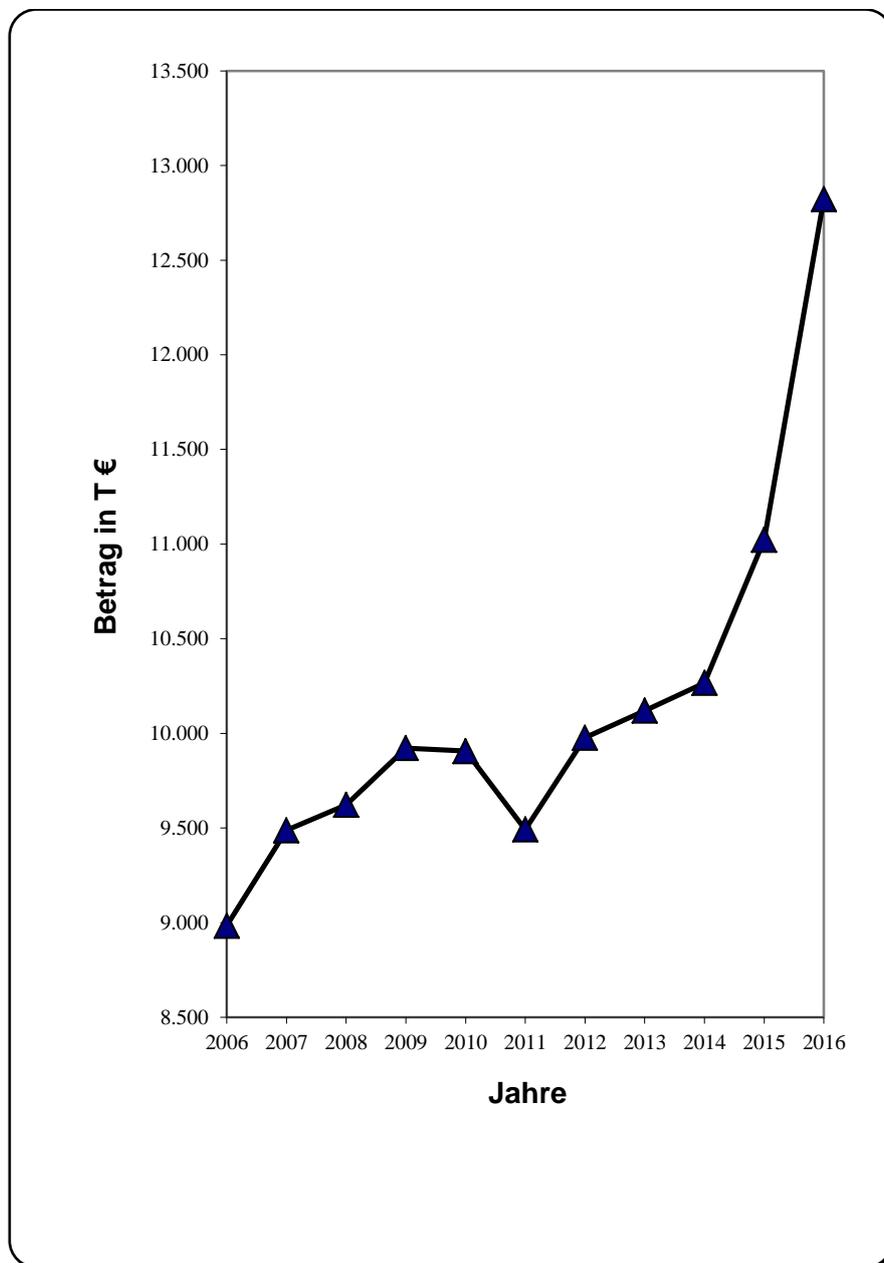
#### 4. Abschreibungen

Bei den Aufwendungen schlagen die zu verbuchenden Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen sowie auf das Sachanlagevermögen mit 3.109 T€ zu Buche (Plan: 3.861 T€; keine Aktivierung Depot, keine Aktivierung Melatenweg 152). Durch die Nichtaktivierung der ZUE II Depot Haldern und der drei neuen Häuser des Übergangsheimes am Melatenweg konnten im Jahr 2016 750 T€ eingespart werden, welche jedoch nach Aktivierung der beiden Baumaßnahmen im Jahre 2017 den Haushalt künftig belasten werden. Dieser Abschreibungsaufwand wird dann jedoch größtenteils durch die Mieterträge des Landes Nordrhein-Westfalen kompensiert.

Zur übersichtlicheren Darstellung und zu Vergleichszwecken, insbesondere zu den Vorjahren, sind nachfolgend einige Aufwandsarten zusätzlich grafisch dargestellt:



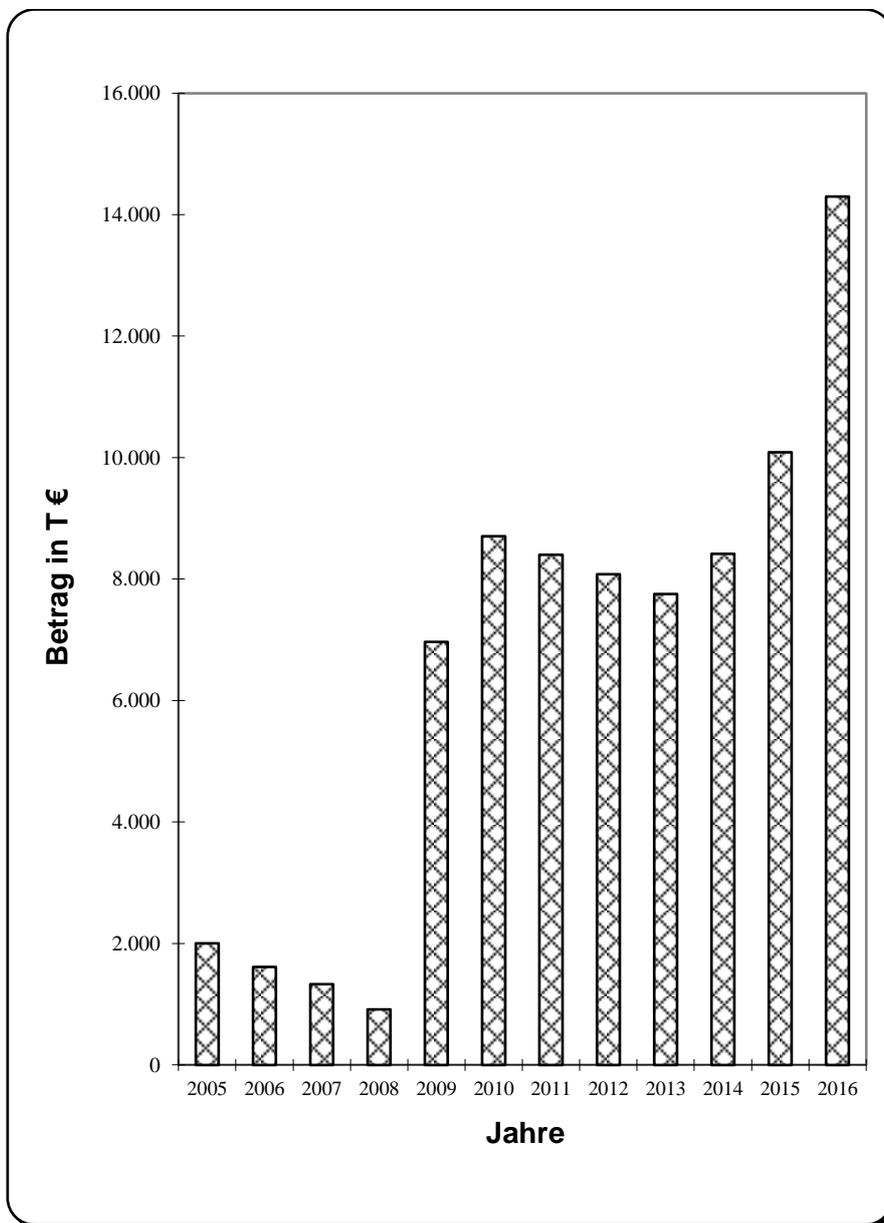
## Entwicklung der Kreisumlage



Der Umlagesatz des Kreises Kleve von 32 v. H. galt bis Ende 2015. Trotz einer leichten Senkung des Umlagesatzes im Jahr 2016 steigt das Umlagevolumen stetig (stark) an, so dass auch weiterhin mit steigenden Aufwendungen zu rechnen ist, wenn Bund und Land insbesondere bei der Sozialkostenbelastung nicht spürbar nachbessern. Die Kreisumlage im Jahr 2017 steigt demnach bereits auf knapp 14 Mio. €. **Dieser Anstieg ist dramatisch** und kaum noch aus eigener Kraft zu kompensieren!!!



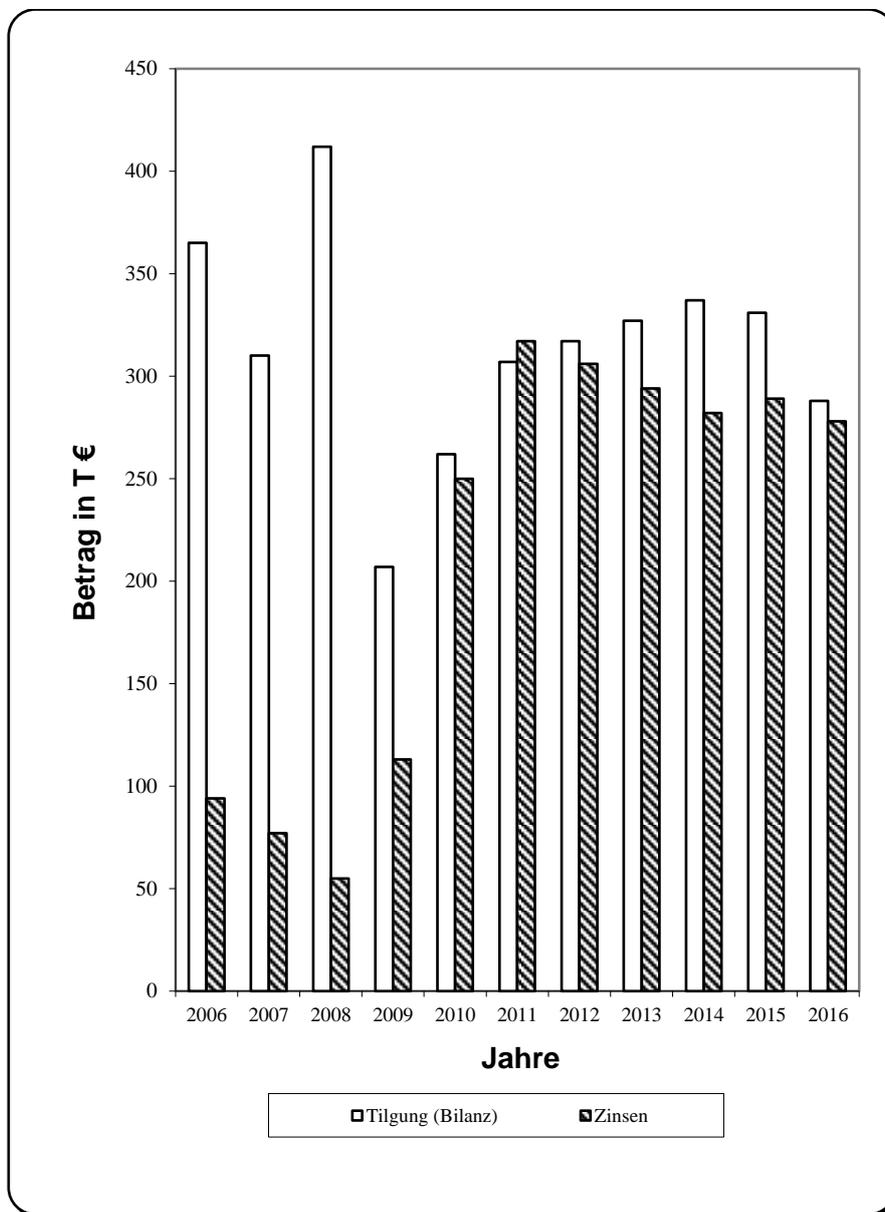
Entwicklung der Schulden der Stadt Rees



Im Jahr 2016 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 4,5 Mio. € aufgenommen. Dagegen wurden jedoch Investitionen von weit über 10 Mio. € getätigt (insbes. in Flüchtlingsunterkünfte: ZUE Depot + ÜGH Melatenweg), so dass eine sehr ausgewogene investive Finanzierung vorliegt. Liquiditätskredite mussten dagegen nicht in Anspruch genommen werden.



## Entwicklung der Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen



Die Stadt Rees bemüht sich, keine beziehungsweise nur absolut notwendige Investitionskredite abzuschließen, um die Zinslasten möglichst gering zu halten. Jede weitere Kreditaufnahme bewirkt natürlich einen steigenden Zinsaufwand. Dieser Mehraufwand muss an anderer Stelle eingespart werden, so dass letztendlich bei den pflichtigen und freiwilligen Aufgaben Standards reduziert werden müssen beziehungsweise freiwillige Aufgaben nicht mehr wahrgenommen werden können. Da momentan ein sehr niedriges Zinsniveau herrscht, wird versucht, überwiegend Kreditlaufzeiten bis zur Tilgung des Kredits abzuschließen, um die künftige Zinsentwicklung zu stabilisieren.



## **Liquidität**

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2016 betrug 7.001 T€ im Vergleich zum 31.12.2015 mit 8.023 T€.

Die Liquidität hat sich somit insgesamt um 1.022 T€ verschlechtert. Nähere Angaben hierzu sind im Anhang unter den Erläuterungen ersichtlich. Insgesamt gesehen ist die Liquidität aber nach wie vor als sehr gut einzustufen.

## **Entwicklung des Anlagevermögens**

Das Sachanlagevermögen ist insgesamt im Haushaltsjahr 2016 um 7.222.530,01 € erhöht worden.

## **Entwicklung der Rückstellungen**

Um die Haushalte der kommenden Jahre zu entlasten, wurden entsprechend den betriebswirtschaftlichen Vorschriften und den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung diverse Rückstellungen gebildet, welche dann zu gegebener Zeit aufgelöst oder durch Inanspruchnahme haushaltsentlastend wirken. Hervorzuheben sind hier insbesondere die „Rückbauverpflichtung für die ZUE II Depot Haldern“ in Höhe von 300 T€ sowie die Rückstellung für verschiedene Gerichtsverfahren in Höhe von 118 T€, welche beide im Jahresabschluss 2016 neu gebildet wurden.

Details können der Aufstellung „Übersicht über die Rückstellungen“ entnommen werden. Die Rückstellungen werden dann die künftigen Haushaltsjahre entsprechend entlasten.

## **Gebührenrechnende Einrichtungen**

Nach den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (KAG) gilt das sog. Kostendeckungsprinzip. Angefallene, nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelte Kosten werden über Gebühren umgelegt. Diese sind im besten Fall dann kostendeckend. Eventuell entstandene Kostenüberdeckungen sind innerhalb eines Zeitraums von vier Jahren auszugleichen, Kostenunterdeckungen sollen ebenfalls im gleichen Zeitraum ausgeglichen werden.



Die wesentlichen gebührenrechnenden Einrichtungen der Stadt Rees sind:

- Friedhofswesen
- Straßenreinigung / Winterdienst
- Abwasserbeseitigung
- Abfallentsorgung

Bei allen genannten Einrichtungen wurden in der Vergangenheit die Gebührekalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundzüge umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt.



## Entwicklung Eigenkapital

### Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

<b>Eigenkapital zum 31.12.2015</b>	<b>61.265.370,83 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.253.935,10 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	3.011.435,73 €
<hr/>	
+ Jahresüberschuss 2016	1.290.997,55 €
- Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 43 GemHVO	6.454,77 €
<b>Eigenkapital zum 31.12.2016</b>	<b>62.549.913,61 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.247.480,33 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	4.302.433,28 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2017	2.801.706,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2017</b>	<b>59.748.207,61 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.247.480,33 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	1.500.727,28 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2018	1.352.673,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2018</b>	<b>58.395.534,61 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.247.480,33 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	148.054,28 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2019	945.399,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2019</b>	<b>57.450.135,61 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	57.450.135,61 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	0,00 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2020	9.980,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2020</b>	<b>57.440.155,61 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	57.440.155,61 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	0,00 €

Die Werte sind im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2017 für den Jahresabschluss 2016 übernommen worden.



Die Ausgleichsrücklage kann durch die Ergebnisverbesserung 2016 nach der Ergebnisverwendung bei rund 4,3 Mio. € festgeschrieben werden. Dies reicht nach jetziger Kenntnis wieder zum fiktiven Ausgleich des Haushaltes für die Jahre 2017 und 2018. Bund und Land haben erkannt, dass die Kommunen mit den stark steigenden Soziallasten auf Dauer nicht in der Lage sind, ihre Haushalte auszugleichen (vgl. die stark steigende Kreisumlage). Sollten Bund und Land sich künftig mehr als bisher an den Sozialleistungen beteiligen, wäre es ggf. möglich, künftig wieder ausgeglichene Haushalte bereits im Plan aufstellen zu können. Sehr hilfreich wäre auch der Wegfall des sogenannten „Kommunal-Soli“, welcher noch bis einschließlich dem Jahr 2019 an das Land zu zahlen ist und jährlich immerhin den städtischen Haushalt mit 450 – 500 T€ belastet.

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**

Nach dem Bilanzstichtag sind keine besonderen Vorgänge eingetreten, über die wegen ihrer Bedeutung für die Entwicklung der Vermögens-, Schulden-, und Ertragslage zu berichten wäre.

Jedoch sei an dieser Stelle erwähnt, dass im Laufe des Jahres 2017 der Rat der Stadt Rees möglicherweise eine Grundsatzentscheidung treffen wird, ein neues Freibad am Standort Grüttnweg zu errichten. Dieses wird betrieben durch die Stadtwerke Rees GmbH, ebenso wie auch das Hallenbad. Dort anfallende (erhöhte) Betriebskosten belasten zunächst den Haushalt der Stadtwerke Rees GmbH, was jedoch geringere Gewinne bedeuten wird und dem nachgelagert geringere Überschüsse und somit geringere Ausschüttungen an den Bädertrieb zur Folge haben wird. Den damit verbundenen erhöhten Abschreibungen beim Bäderbetrieb, welcher für den Bau eines Freibades zuständig wäre, werden keine erhöhten Pachterträge gegenüber stehen, so dass die Bäderbetriebshaushalte künftig in der Regel defizitär ausfallen werden. Diese Fehlbeträge können nur ausgeglichen werden, wenn die Stadtwerke Rees GmbH gute Jahresergebnisse mit guten Ausschüttungen erzielen können. Aufgrund der derzeitigen nicht absehbaren Entwicklungen im sehr „umkämpften“ Energiemarkt kann hier keine mittel- und noch weniger eine langfristige (positive) Prognose abgegeben werden. Daher muss der Rat der Stadt Rees mit einer etwaigen positiven Entscheidung zum Freibadneubau bereits heute dazu bereit sein, ggf. ab dem Jahre 2020 jährliche Verlustabdeckungen des Bäderbetriebes von 100.000 – 200.000 € im städtischen Haushalt abzubilden.



## **Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung**

Zusammenfassend kann Folgendes festgestellt werden:

Das Haushaltsjahr 2016 schließt mit einer Überdeckung in Höhe von 1.290.997,55 € ab, so dass der Haushalt letztendlich strukturell ausgeglichen werden kann. Die Ausgleichsrücklage hat nach Einbuchung des Überschusses wieder einen Bestand von rund 4,3 Mio. €. Damit können die laut vorliegender Haushaltsplandaten strukturell nicht ausgeglichenen Haushalte der Jahre 2017 und 2018 ausgeglichen werden.

Positiv zu bewerten ist weiterhin, dass neue Rückstellungsbildungen im Jahresabschluss 2016 von über 400 T€ die künftigen Haushalte entlasten.

Ferner führt der Rückgang an Asylbewerberzuweisungen zu Entlastungen im Haushaltsjahr 2017, da die veranschlagten Sozialleistungen in der geplanten Höhe ebenfalls nicht komplett anfallen werden.

Eine valide Zukunftsprognose ist aus heutiger Sicht aber leider immer noch nicht abzugeben. Entlastungen bei den Asylausgaben stehen Kostensteigerungen aus den anderen Sozialgesetzbüchern gegenüber, die die Kreisumlage (kräftig) ansteigen lassen. Im Jahr 2017 ist die Kreisumlage mit über 1 Mio. € höher als im Jahr zuvor geplant. Entscheidend ist, ob und wann die zugesagten Soziallastenentlastungen von Bund und Land kommen werden. Die in den letzten Jahren bereits vollzogenen, zum Teil einschneidenden Konsolidierungsmaßnahmen im Aufwandsbereich und vor allem auch die politisch notwendigen, aber nicht immer populären Entscheidungen (z. B. Steuer- und Gebührenerhöhungen entsprechend gesetzlicher Vorschriften) im Ertragsbereich sind weitestgehend ausgeschöpft.

Die Stadt Rees hat keine Möglichkeit der Einflussnahme auf die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie auf die politische Ausrichtung der Landesregierung, die letztendlich für die Höhe der Schlüsselzuweisungen und Steuerzuwendungen zuständig ist. Ähnliches gilt für das Gewerbesteueraufkommen, welches im Jahr 2016 zumindest aber auf Durchschnittsniveau liegt. Im aktuellen Jahr 2017 ist nach derzeitiger Prognose sogar mit einer leichten Steigerung des Gewerbesteuerertrags zu rechnen. Die Stadt Rees sollte weiterhin nicht darin nachlassen, weitere Betriebe in der Stadt anzusiedeln und alles zu tun, um wenigstens die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen vor Ort zu verbessern. Die zur Zeit erfolgte Anbindung der Gewerbegebiete mit schnellen Glasfaseranschlüssen ist eine solche erste Maßnahme. Erste kleinere Erfolge sind bereits zu verzeichnen und gut angenommene Gewerbegebiete sollten erweitert werden, sofern dies rechtlich möglich ist.



Die Schulzentrumssanierung ist mit der bald abgeschlossenen investiven Generalsanierung der 3-fach-Turnhalle fast abgeschlossen. Dann folgt jedoch schon bald die turnusmäßige Sanierung des Gymnasiums sowie bereits absehbar die Notwendigkeit des Baus einer weiteren Sporthalle im Bereich des Schulzentrums, wenn denn in absehbarer Zeit die sehr baufällige alte Grundschulturnhalle nicht mehr genutzt werden kann. Auch der notwendige Neubau des JobCenters im NIAG-Gelände (2018 / 2019) stellt eine hohe Investition dar. Zur Gegenfinanzierung dieser Maßnahme fallen jedoch sämtliche Mietaufwendungen in der jetzigen Außenstelle künftig weg.

Aufgrund des Zustands des Altgebäudes der Grundschule Rees macht sich die Stadt Rees Gedanken um eine sinnvolle und vor allem finanzierbare FolgeLösung. Dabei sollte eine private Vermarktung des Gebäudes im Vordergrund stehen, falls eine andere sinnvolle und wirtschaftliche städtische Nutzung nicht möglich ist. Viele Gebäude verursachen nämlich auch hohe Unterhaltungskosten, die unbedingt gesenkt werden müssen, so dass ein Verkauf der Liegenschaft unter Berücksichtigung des Denkmalschutzes aus Haushaltssicht zu befürworten ist. Entsprechende Gespräche mit potentiellen Investoren werden bereits geführt.

Ein wichtiger Schwerpunkt der Arbeit von Rat und Verwaltung wird auch die Weiterentwicklung des touristischen Potentials rund um das Reeser Meer sein müssen. Inzwischen ist jedoch eine große InvestorenLösung nicht absehbar, so dass die Frage einer stadteigenen „kleinen Lösung“ zu beantworten ist. Hauptproblem dabei ist jedoch die in jedem Fall anfallende kostenträchtige Erschließung des Geländes. Diese Investitionsfrage ist eng verbunden mit der in Kürze anstehenden Entscheidung des Rates der Stadt Rees zum evtl. Neubau des Freibades Rees. Fällt die Entscheidung zugunsten des Freibades aus, wird die Stadt Rees das Gelände des Reeser Meeres nicht zusätzlich aus eigener Kraft entwickeln können. Die strategischen Ziele des Rates der Stadt Rees („Rees 2025“), welche erst im Jahr 2015 erstellt worden sind, müssten dementsprechend wieder verändert werden.

Die Stadt Rees verfügt über einen weitestgehend fremdbestimmten Haushalt. Nur noch weniger als 5 % stellen so genannte freiwillige Leistungen dar, die aber das Leben in einer Stadt erst lebenswert machen. Zu einem Drittel belastet bereits die Kreisumlage den Haushalt, hier sind überwiegend Sozillasten zu bezahlen. Diese steigen derzeit stark an (insbes. im Bereich SGB-II und SGB-XII, und hier insbes. bei der Eingliederungshilfe). Hier müssen Land und Bund umgehend helfen, da bei einem weiteren Anstieg dieser Kosten kein Einsparpotential im eigenen Haushalt mehr vorhanden ist.



Da Rat und Verwaltung jedoch der Verpflichtung zum Ausgleich des Haushaltes nach den Vorschriften der Gemeindeordnung unterliegen, müssen auch weiterhin gemeinsam sämtliche eigene Ertragssteigerungsmöglichkeiten ausgeschöpft und weiterhin versucht werden, Aufwand zu vermindern.

## Kennzahlen

Im Rahmen des Projektes zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements in Nordrhein-Westfalen ist in Zusammenarbeit der Aufsichtsbehörden, der Kommunen und der Gemeindeprüfungsanstalt als überörtliche Prüfungseinrichtung sowie Vertretern der örtlichen Rechnungsprüfung (VERPA) ein Kennzahlenset zur Analyse des Haushaltes entwickelt worden.

Dieses Kennzahlenset ermöglicht die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und des Haushaltes einer Kommune. Es soll die Aufsichtsbehörden dabei unterstützen, Gefährdungen der geordneten Haushaltswirtschaft und Risiken für die Zukunft frühzeitig zu erkennen. Die Kennzahlen können für den interkommunalen Vergleich herangezogen werden, da die Berechnungsmodalitäten landesweit gleich sind.

Bei der Auswertung der Kennzahlen ist darauf zu achten, dass das Kennzahlenset nur bei vollständiger Anwendung Schlüsse über die haushaltswirtschaftliche Situation einer Gemeinde zulässt. Die isolierte Betrachtung einzelner Kennzahlen könnte zu Fehlinterpretationen führen.

Die Kennzahlen der letzten Jahre bis zum 31.12.2016 der Stadt Rees sind dem Lagebericht als Anlage beigefügt.

## Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW werden am Schluss des Lageberichtes für die Mitglieder des Verwaltungsvorstandes (Bürgermeister, Erster Beigeordneter und Kämmerer) sowie für die Ratsmitglieder folgende Angaben gemacht:

- Familienname, Vorname
- ausgeübter Beruf
- Mitgliedschaften in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 S. 3 des Aktiengesetzes
- Mitgliedschaft in Organen von verselbständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich rechtlicher und privatrechtlicher Form
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen



Die Vorschrift dient dazu, insbesondere gegenüber Bürgerinnen und Bürgern, die Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss hervorzuheben. Gleichzeitig wird über die o. a. Pflichtangaben auf möglich typische Interessenskonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind.

Rees, den 22. September 2017

**Stadt Rees**

Aufgestellt:

Andreas Mai  
Stadtkämmerer

Bestätigt:

Christoph Gerwers  
Bürgermeister



**Anlagen**  
**zum**  
**Lagebericht**



## Anlage 1

## Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW

Stand 31.12.2016

Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften	
			Funktion	Gremium
Gerwers	Christoph	Bürgermeister		siehe Anlage
Mai	Andreas	Erster Beigeordneter	Allgem. Vertreter	siehe Anlage
Becker	Horst	Dipl. Ing.	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Wahlprüfungsausschuss</li> <li>• Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> </ul>
Becker	Marcel	Versicherungsbetriebswirt	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Kulturausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> </ul>
Beenen	Johannes	Lehrer	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Kulturausschuss</li> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Schulausschuss</li> </ul>
Bömer	Albert	Gaststättenleiter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Wahlprüfungsausschuss</li> </ul>
Bücker	Carina	Lehrerin	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> <li>• Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH</li> </ul>
Cronen-Slis	Christa	Hausfrau	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> </ul>
Derksen	Margret	Angestellte im Pflege- und Erziehungsdienst	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Wahlausschuss</li> <li>• Wahlprüfungsausschuss</li> <li>• Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH</li> </ul>
Dierkes	Nadine	Studienrätin	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> </ul>
Doppstadt	Ulrich	Berufsschullehrer	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Kulturausschuss</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> </ul>
Erlebach	Johannes	Kfm. Mitarbeiter Rechnungswesen und Controlling	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> <li>• Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> <li>• Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> <li>• Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes</li> </ul>
Friedmann	Peter	Bundesbeamter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> <li>• Umlegungsausschuss</li> </ul>
Goris	Karl	Kaufmann	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> <li>• Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> <li>• Wahlprüfungsausschuss</li> </ul>
Henning	Maria-Hildegard	Hausfrau	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Kulturausschuss</li> <li>• Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH</li> </ul>



Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften	
			Funktion	Gremium
Hommen	Angela	Buchhalterin	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> <li>• Wahlausschuss</li> <li>• Betriebsausschuss Bauhof und Bäderbetrieb</li> </ul>
Karczewski	Dieter	Dipl.-Ingenieur	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Wahlausschuss</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Rhein-Maas</li> <li>• Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH</li> <li>• Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> </ul>
Kersting	Theodor	Beamter des Bundeseisenbahnvermögens	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees</li> <li>• Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>• Wahlausschuss</li> <li>• Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> </ul>
Krassa	Lothar	Dipl.-Ingenieur	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees</li> <li>• Kulturausschuss</li> <li>• Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>• Wahlausschuss</li> <li>• Wahlprüfungsausschuss</li> <li>• Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> <li>• Euregio-Rat</li> <li>• Umlegungsausschuss</li> <li>• Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> </ul>
Maas	Markus	selbst. Installateur	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees</li> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> <li>• Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> </ul>
Markett	Hubert	Rentner	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>• Schulausschuss</li> </ul>
Möllenbeck	Richard	Elektrotechniker	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>• Wahlausschuss</li> <li>• Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>• Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees</li> </ul>
Nattkamp	Klaus	Bundesbahnbeamter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Wahlprüfungsausschuss</li> <li>• Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> </ul>
Pohle	Andre	Schlosser	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> </ul>
Schilling	Hans-Peter	Pensionär	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>• Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> <li>• Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> </ul>
Schneider	Heinz	Tarifl. Beschäftigter in der Finanzverwaltung	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> </ul>
Schramm	Herbert	SAP-Anwendungsberater	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>• Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb Stadt Rees</li> </ul>



Name	Vorname	Beruf	Mitgliedschaften	
			Funktion	Gremium
Schulz	Harry	Dozent / Berufskraftfahrer-weiterbildung	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>Wahlausschuss</li> <li>Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>Betriebsausschuss Bauhof und Bäderbetrieb</li> <li>Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> <li>Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes</li> </ul>
Syberg	Klaus	Beamter Deutsche Telekom	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>Kulturausschuss</li> <li>Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes</li> <li>Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> </ul>
Teloh	Dominik	Dipl. Finanzwirt	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>Schulausschuss</li> <li>Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> </ul>
Thiele	Friedrich	Geschäftsführer	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>Kulturausschuss</li> <li>Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> </ul>
Tolun	Ahmet	Industriekaufmann	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>Kulturausschuss</li> </ul>
van Uem	Karl	KFZ-Mechanikermeister	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>Schulausschuss</li> <li>Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> <li>Euregio-Rat</li> </ul>
Wesser	Helmut	Schreiner	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>Betriebsausschuss Bauhof- und Bäderbetrieb der Stadt Rees</li> <li>Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> <li>Verbandsversammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees</li> <li>Gesellschafterversammlung und den Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> <li>Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> <li>Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebund</li> </ul>
Wingender-Monats	Arno	Rentner	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales</li> <li>Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> </ul>
Winkler	Thomas	Kfm. Angestellter	Ratsmitglied	<ul style="list-style-type: none"> <li>Rechnungsprüfungsausschuss</li> <li>Vertreterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft</li> </ul>



## Gremienzugehörigkeiten Bürgermeister Christoph Gerwers

### Kommunale Gremien

- Vorsitz im Rat der Stadt Rees
- Vorsitz im Haupt- und Finanzausschuss
- Vorsitz im Wahlausschuss

### Wirtschaft

- Aufsichtsratsvorsitzender der Stadtwerke Rees GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Stadtwerke Rees GmbH
- Betriebsleiter des Bauhofbetriebs der Stadt Rees
- Betriebsleiter des Abwasserbetriebes der Stadt Rees
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Stadtentwicklungsgesellschaft Rees mbH
- Mitglied im Kommunalbeirat Niederrhein (innogy ehem. RWE)
- Mitglied im Kommunalbeirat des Gemeindeversicherungsverbandes (GVV)
- Mitglied im regionalen Beirat für den Kreis Kleve im Nahverkehrs-Zweckverband Niederrhein der Kreise Kleve und Wesel
- Stellv. Vorstandsvorsteher des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
- Mitglied der Versammlung des Abwasserbehandlungsverbandes Kalkar-Rees
- Mitglied im Vorstand des Wirtschaftsforums Rees e.V.
- Mitglied im Aufsichtsrat der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- Mitglied der Gesellschafterversammlung der Wirtschaftsförderung Kreis Kleve GmbH
- Mitglied der Versammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst
- Mitglied des Betriebsausschusses des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst



## Verbände/Vereinigungen

- Mitglied im Ausschuss für Bildung, Sport und Kultur des Deutschen Städte- und Gemeindebundes (DStGB)
- Mitglied der Mitgliederversammlung des Städte- und Gemeindebundes NRW (StGB NRW)
- Vorsitzender des Ausschusses für Schule, Kultur und Sport des StGB NRW
- Stellv. Mitglied im Präsidium des StGB NRW
- Stellv. Mitglied im Hauptausschuss des StGB NRW
- Stellv. Mitglied im Ausschuss für Recht, Verfassung, Personal und Organisation des StGB NRW
- Vorsitzender der Konferenz der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister und des Landrates im Kreis Kleve
- Mitglied im Projektbeirat Betuwe
- Mitglied der „Arbeitsgruppe Betuwe“
- Mitglied des Euregio-Rates der EUREGIO Rhein-Waal

## Kultur/Soziales

- Vorsitzender des Vorstands der Koenraad-Bosman-Stiftung
- Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH
- Mitglied des Kuratoriums der Jugendstiftung der Stadtparkasse Emmerich-Rees
- Mitglied des Stiftungskuratoriums des Maria-Johanna-Hospitals Rees
- Stellv. Mitglied der Mitgliederversammlung des Naturschutzzentrums im Kreis Kleve
- Vorsitzender des Volksbundes Deutsche Kriegsgräberfürsorge e.V., Ortsgruppe Rees
- Mitglied des Kuratoriums Haldern Strings e.V.
- Mitglied des Vorstandes des Fördervereins der Hochschule Rhein-Waal – Campus Kleve e.V.



## **Gremienzugehörigkeiten Erster Beigeordneter Andreas Mai**

- Geschäftsführer der Stadtwerke Rees GmbH
- Stellvertretender Vorsitzender des Volksbunds dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Ortsverband Rees
- Ehrenamtlicher Richter am Sozialgericht Duisburg
- Schöffe bei der Großen Jugendstrafkammer des Landgerichts Kleve
- Stellvertretender Vorsitzender des Wahlausschusses
- Stellvertretendes Mitglied im Euregio-Rat
- Stellvertretendes Mitglied in der Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes
- Kuratoriumsmitglied in der XII-Apostel-Stiftung Rees
- Stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH



## Anlage 2

### Personen mit herausgehobener Funktion

Stand 31.12.2016

- Bürgermeister: Christoph Gerwers, 46459 Rees, Op de Schapdick 22
- Allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters, Erster Beigeordneter und Kämmerer: Andreas Mai, 46459 Rees, Fallstr. 8
- 1. stellvertretende Bürgermeisterin: Maria-Hildegard Henning, 46459 Rees, Bussardstr. 9 a
- 2. stellvertretender Bürgermeister: Harry Schulz, 46459 Rees, Pockenathweg 10
- Fraktionsvorsitzender CDU: Dieter Karczewski, 46459 Rees, Esserdener Str. 33
- Fraktionsvorsitzender SPD: Peter Friedmann, 46459 Rees, Drierversfeld 21
- Fraktionsvorsitzender Bündnis 90/Grüne: Helmut Wesser, 46459 Rees, Alte Siedlung 9
- Fraktionsvorsitzender FDP: Heinz Schneider, 46459 Rees, Grabenstr. 28
- Ortsvorsteher Rees: Manfred Dicker, 46459 Rees, Oberstadt 30
- Stellv. Ortsvorsteher Rees: Waldemar Prust, 46459 Rees, Queckvoor 114
- Ortsvorsteher Bienen: Friedrich Freiherr von Wittenhorst zu Sonsfeld, 46459 Rees, Alter Deichweg 1
- Ortsvorsteher Empel: Cornelius Meyboom, 46459 Rees, Reeser Str. 46
- Ortsvorsteher Esserden: Norbert Hollands, 46459 Rees, Esserdener Str. 67
- Ortsvorsteherin Haffen: Margret Derksen, 46459 Rees, Hanenkroitstr. 3
- Ortsvorsteher Haldern: Theodor Kersting, 46459 Rees, Brucknerstr. 6
- Ortsvorsteher Mehr: Heinrich Scheepers, 46459 Rees, Bonekampstr. 17
- Ortsvorsteher Millingen: Hans-Jürgen Klug, 46459 Rees, Millinger Straße 42



## Anlage 3

**Mitgliedschaften der Stadt Rees in Vereinen und Verbänden**

- Städte- und Gemeindebund NRW, Düsseldorf
- Euregio Rhein-Waal, Kleve
- Kommunalen Arbeitgeberverband, Wuppertal
- K G S T (Kommunale Gemeinschaftsstelle), Köln
- NIB Niederrh. Institut für Berufsförderung, Emmerich
- Fachverband Kommunalen Kassenverwalter, Münster
- Kulturraum Niederrhein e.V. Kempen
- Naturschutz im Kreis Kleve e.V., Kleve
- Hochwassernotgemeinschaft Rhein e.V., Mainz
- Fachverband der Kämmerer, Neuss
- Wirtschaftsforum Rees, Rees
- Rheinischer Mühlenverband, Kleve
- Vhw-Hauptgeschäftsstelle NRW, Bonn
- Verband der Bibliotheken NRW, Dortmund
- Verein Niederrhein e.V., Krefeld
- Bund der Vollziehungsbeamten e.V., Südlohn
- Internationale Blankenburgvereinigung, Isselburg
- DJH Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband, Düsseldorf
- Kreisfeuerwehrverband Kleve e.V., Kleve
- Rhein. Verband der Eigenjagdbesitzer e.V., Bonn
- VFP Verein Forum Personenstandspraxis e.V., Rees
- Lebenshilfe Werkstätten, Unterer Niederrhein GmbH, Rees
- Volksbund dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Düsseldorf
- Fachverband der Standesbeamten, Voerde
- Förderverein Schloss Moyland e.V., Bedburg-Hau
- Arbeitsgemeinschaft fahrradfreundliche Städte NRW e.V.
- Bund deutscher Schiedsmänner, Bochum
- Sterbekasse der Freiwilligen Feuerwehren des Kreises Kleve
- Arbeitsgemeinschaft Netzwerk Innenstadt NRW, Bocholt
- BAG Offene Kinder- und Jugendeinrichtungen e.V., Stuttgart
- Berufsverband Information Bibliothek e.V., Reutlingen
- Kulturraum Niederrhein e.V., Kempen
- Verkehrswacht Kreis Kleve e.V., Kleve



Anlage 4

Kennzahlen

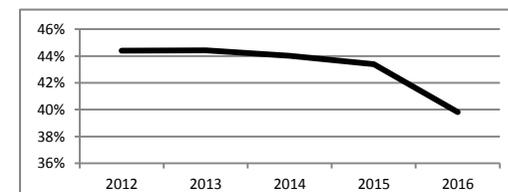
zum 31.12.					Ø
2012	2013	2014	2015	2016	

**Netto-Steuerquote**

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde selbst finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter ist.

$$\frac{(\text{Steuererträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierung Fond dt. Einheit}) \times 100}{(\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt. Umlage} - \text{Finanzierung Fond dt. Einheit})}$$

44,41%	44,42%	44,01%	43,40%	39,81%	43,21%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

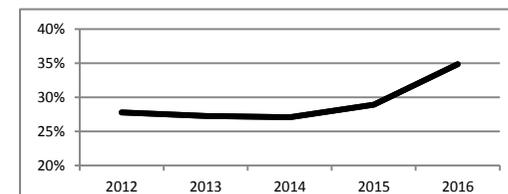


**Zuwendungsquote**

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

27,80%	27,26%	27,08%	28,90%	34,89%	29,19%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

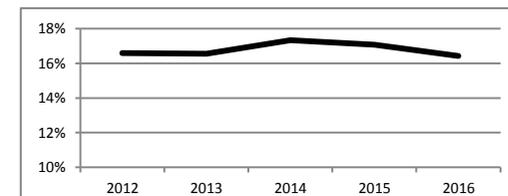


**Personalintensität**

Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

$$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

16,60%	16,55%	17,34%	17,08%	16,42%	16,80%
--------	--------	--------	--------	--------	--------





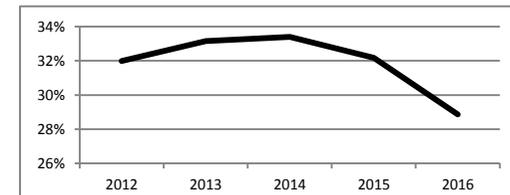
zum 31.12.					Ø
2012	2013	2014	2015	2016	

**Sach- und Dienstleistungsintensität**

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" soll aufzeigen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme Dritter entschieden hat.

$$\frac{\text{Aufw. Sach- / Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31,98%	33,14%	33,40%	32,17%	28,87%	31,91%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

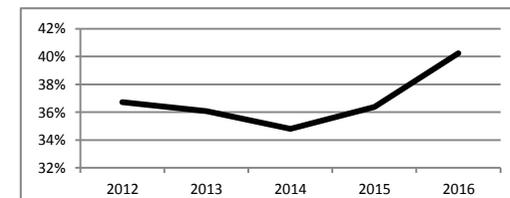


**Transferaufwandsquote**

Diese Kennzahl stellt einen Bezug zwischen Transferaufwendungen und ordentlichen Aufwendungen her.

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

36,72%	36,09%	34,80%	36,37%	40,24%	36,84%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

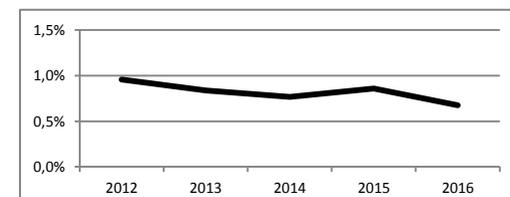


**Zinslastquote**

Die Zinslastquote zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

0,96%	0,84%	0,77%	0,86%	0,67%	0,82%
-------	-------	-------	-------	-------	-------





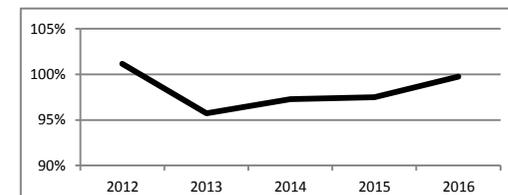
zum 31.12.					Ø
2012	2013	2014	2015	2016	

**Aufwandsdeckungsgrad**

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

101,15%	95,71%	97,29%	97,47%	99,74%	98,27%
---------	--------	--------	--------	--------	--------

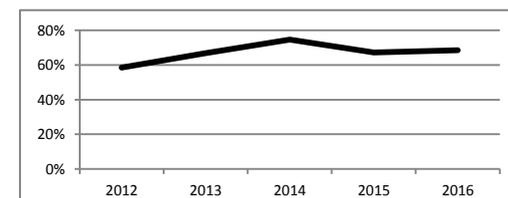


**Drittfinanzierungsquote**

Die Drittfinanzierungsquote gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\frac{\text{Erträge aus Aufl. SoPo} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibung auf AV}}$$

58,46%	66,97%	74,66%	67,33%	68,61%	67,20%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

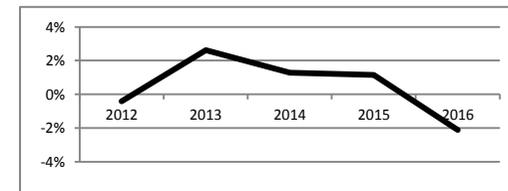


**Fehlbetragsquote**

Die Fehlbetragsquote gibt Auskunft über den durch den Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil.

$$\frac{\text{Negatives Jahresergebnis} \times (-100)}{(\text{Allg. Rücklage} + \text{Ausgleichsrücklage})}$$

-0,41%	2,63%	1,28%	1,15%	-2,11%	0,51%
--------	-------	-------	-------	--------	-------





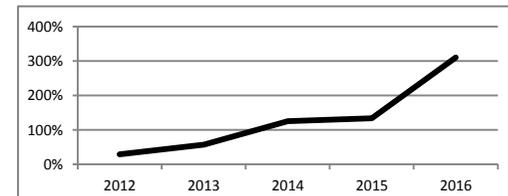
zum 31.12.					Ø
2012	2013	2014	2015	2016	

**Investitionsquote**

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Gemeinde Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet.

$$\frac{(\text{Zugänge AV} + \text{Zuschreibungen}) \times 100}{(\text{Abgänge AV} + \text{Abschreibungen})}$$

28,61%	57,47%	125,79%	133,80%	310,66%	131,27%
--------	--------	---------	---------	---------	---------

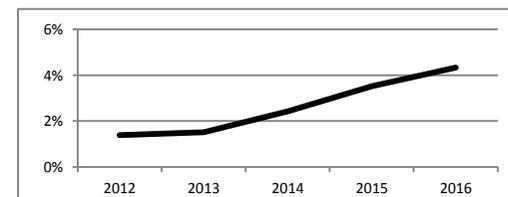


**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

Mit Hilfe der kurzfristigen Verbindlichkeitsquote soll beurteilt werden, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird.

$$\frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

1,39%	1,52%	2,43%	3,52%	4,33%	2,64%
-------	-------	-------	-------	-------	-------

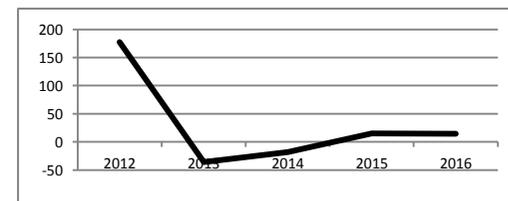


**Dynamischer Verschuldungsgrad**

Mit Hilfe der Kennzahl "Dynamischer Verschuldungsgrad" lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

$$\frac{(\text{Gesamtes Fremdkapital} - \text{Liquide Mittel} - \text{Kurzfr. Forderungen})}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$$

177,28	-35,69	-18,03	14,96	14,32	30,57
--------	--------	--------	-------	-------	-------





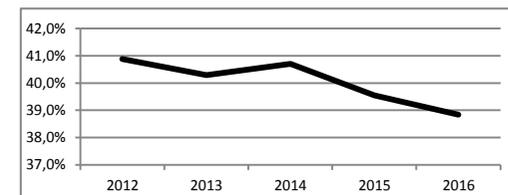
zum 31.12.					Ø
2012	2013	2014	2015	2016	

**Eigenkapitalquote 1**

Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital.

$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

40,88%	40,29%	40,71%	39,55%	38,83%	40,05%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

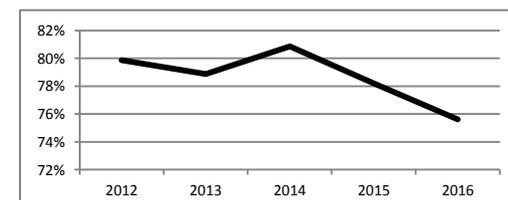


**Eigenkapitalquote 2**

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des "wirtschaftlichen Eigenkapitals" am gesamten bilanzierten Kapital. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgrößte "Eigenkapital" um die "langfristigen" Sonderposten erweitert.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo f. Zuwendungen/Beiträge}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

79,87%	78,87%	80,87%	78,20%	75,61%	78,68%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

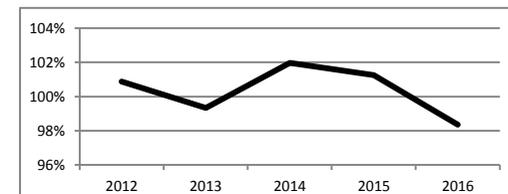


**Anlagendeckungsgrad 2**

Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind.

$$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo. f. Zuwend./Beiträge} + \text{langfr. Fremdkapital}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$$

100,88%	99,33%	101,96%	101,25%	98,35%	100,36%
---------	--------	---------	---------	--------	---------





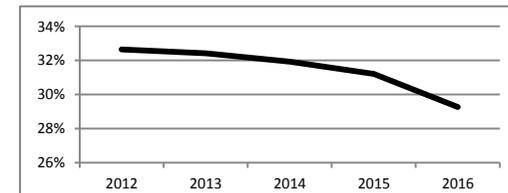
zum 31.12.					Ø
2012	2013	2014	2015	2016	

**Infrastrukturquote**

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht.

$$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

32,64%	32,41%	31,94%	31,21%	29,26%	31,49%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

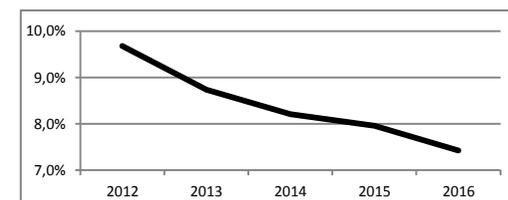


**Abschreibungsintensität**

Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

9,68%	8,73%	8,21%	7,96%	7,42%	8,40%
-------	-------	-------	-------	-------	-------



**Liquidität 2. Grades**

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die "kurzfristige Liquidität" der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

$$\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{Kurzfristige Forderungen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$$

461,50%	379,52%	195,18%	163,85%	114,99%	263,01%
---------	---------	---------	---------	---------	---------

