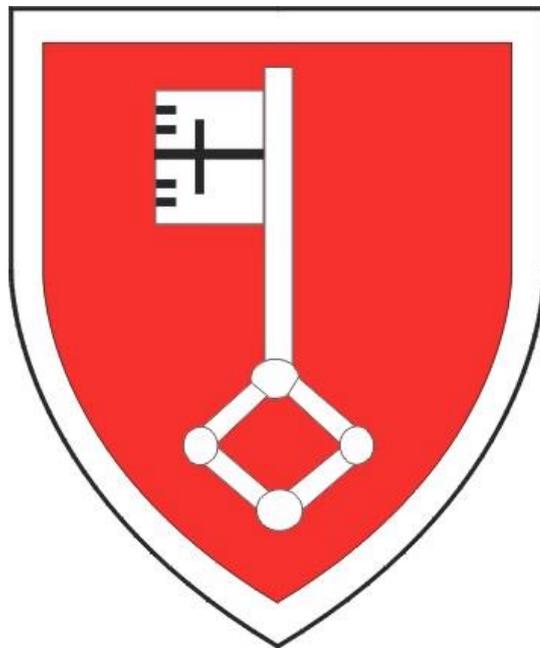


**Stadt Rees**

**Jahresabschluss 2018**



## 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	16
01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen	18
01.111.05 Grundstücksmanagement	20
01.111.06 Gebäudemanagement	23
<b>02 Sicherheit und Ordnung</b>	<b>29</b>
02.121.01 Statistik / Wahlen	33
02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	35
02.122.02 Einwohnerangelegenheiten	37
02.122.03 Personenstandswesen	39
02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung	41
<b>03 Schulträgeraufgaben</b>	<b>45</b>
03.211.01 Grundschule Rees	49
03.211.02 Grundschule Millingen	51
03.211.03 Grundschule Haldern	53
03.211.04 Grundschule Mehr	55
03.212.01 Hauptschule Rees	57
03.215.01 Realschule Rees	59
03.217.01 Gymnasium Rees	61
03.221.01 Förderschule Rees	63
03.241.01 Schülerbeförderung	65
03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben	67
<b>04 Kultur und Wissenschaft</b>	<b>69</b>
04.252.01 Ausstellungen	73
04.252.02 Archiv	75
04.271.01 Volkshochschule	77
04.272.01 Bücherei	79
04.281.01 Kulturförderung/-veranstaltungen	81

	<u>Seite</u>
<b>05 Soziale Hilfen</b>	<b>83</b>
05.311.01 Grundversorgung und Leistungen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	87
05.311.02 Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit	89
05.312.01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II	91
05.313.01 Hilfen nach AsylBLG	93
05.315.01 Soziale Einrichtungen	95
05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	97
05.331.02 Unterstützung von Senioren	99
05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum	101
<b>06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>103</b>
06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit	107
06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit	109
06.366.02 Kinderspielplätze	111
<b>08 Sportförderung</b>	<b>113</b>
08.421.01 Sportförderung	117
08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder	119
<b>09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen</b>	<b>121</b>
09.511.01 Räumliche Planung	125
<b>10 Bauen und Wohnen</b>	<b>127</b>
10.521.01 Bauwesen	131
10.522.01 Wohnungsbauförderung, Mietspiegel	133
10.523.01 Denkmalschutz	135
<b>11 Ver- und Entsorgung</b>	<b>137</b>
11.531.01 Elektrizitätsversorgung	141
11.532.01 Gasversorgung	143
11.533.01 Wasserversorgung	145
11.537.01 Abfallwirtschaft	147
11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung	149
<b>12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>151</b>
12.541.01 Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	155
12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst	158
12.546.01 Parkplatzeinrichtungen	160
12.547.01 ÖPNV	162

Seite

<b>13 Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>165</b>
13.551.01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	169
13.552.01 Wasser und Wasserbau	171
13.553.01 Grabstätten und Bestattung	173
13.554.01 Landschaftspflege	175
13.555.01 Wirtschaftswege	177
<b>15 Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>179</b>
15.571.01 Wirtschaftsförderung	183
15.573.01 Märkte / Kirmes	185
15.575.01 Touristische Einrichtungen	187
15.575.02 Tourismus	189
<b>16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>191</b>
16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft	195
16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	197
<b>Bilanz</b>	<b>199</b>
<b>Bilanz Aktiva</b>	<b>200</b>
<b>Bilanz Passiva</b>	<b>202</b>
<b>Überplanmäßiger Aufwand lfd. Jahr und Jahresabschluss</b>	<b>205</b>
<b>Anhang</b>	<b>213</b>
Allgemein	214
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	214
Nutzungsdauertabelle	215
Unentgeltliche Vermögenszugänge	215
Erläuterungen zur Bilanz – A K T I V A	
Anlagevermögen	216
Umlaufvermögen	223
Aktive Rechnungsabgrenzung	226
Erläuterungen zur Bilanz – P A S S I V A	
Eigenkapital	227
Sonderposten	228
Rückstellungen	230
Verbindlichkeiten	232
Passive Rechnungsabgrenzung	235
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	
Ordentliche Erträge	236
Ordentliche Aufwendungen	238
Finanzergebnis	239
Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage	240

Seite

Erläuterungen zur Finanzrechnung	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	241
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	242
Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 GemHVO NRW	243
Gebührenrechnende Einrichtungen	246
Verpflichtungen aus Leasing-Verträgen	247

<b>Anlagen zum Anhang</b>	<b>249</b>
Anlage 1 - Anlagenspiegel	250
Anlage 2 - Forderungsspiegel	252
Anlage 3 - Verbindlichkeitspiegel	253
Anlage 4 - Rückstellungsspiegel	254
Anlage 5 - Sonderpostenspiegel	256

**Lagebericht** **257**

Entwicklung der Haushaltswirtschaft	258
- Ergebnis	259
- wesentliche Ertragspositionen	260
- wesentliche Aufwandspositionen	262
- Entwicklung der Schulden	264
- Entwicklung der Zinsaufwendungen und Tilgungsleistungen	264
- Liquidität	265
- Entwicklung Anlagevermögen	265
- Entwicklung Rückstellungen	265
- Entwicklung Gebührenrechnende Einrichtungen	266
- Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals	267
- Vorgänge von besonderer Bedeutung	268
- Mittelverwendung Gute Schule 2020	269
Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung	270
Kennzahlen	272
Organe und Mitgliedschaften	273

<b>Anlagen zum Lagebericht</b>	<b>275</b>
Anlage 1 - Organe und Mitgliedschaften gem. § 95 Abs. 2 Go NRW	276
Anlage 2 - Personen mit hervorgehobenen Funktionen	282
Anlage 3 - Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	283
Anlage 4 - Kennzahlenset für NRW	285

<b>Ergebnisrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.447.535,08	19.213.000,00	0,00	20.277.421,73	1.064.421,73
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.832.576,69	14.821.793,00	0,00	14.782.695,04	-39.097,96
03	+ Sonstige Transfererträge	81.217,40	28.000,00	0,00	16.944,35	-11.055,65
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.709.295,90	6.112.606,20	0,00	5.981.479,72	-131.126,48
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.956.252,27	2.213.600,00	0,00	2.284.804,66	71.204,66
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	511.312,72	505.322,32	0,00	405.332,04	-99.990,28
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.536.044,27	2.756.765,81	0,00	2.862.096,16	105.330,35
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>44.074.234,33</b>	<b>45.651.087,33</b>	<b>0,00</b>	<b>46.610.773,70</b>	<b>959.686,37</b>
11	- Personalaufwendungen	7.310.398,40	7.997.590,00	0,00	7.627.965,05	-369.624,95
12	- Versorgungsaufwendungen	739.586,00	774.250,00	0,00	888.325,00	114.075,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.357.283,83	15.136.162,33	0,00	13.513.789,88	-1.622.372,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.748.644,00	4.083.126,00	0,00	4.056.393,18	-26.732,82
15	- Transferaufwendungen	16.680.022,41	17.527.776,00	0,00	16.346.955,23	-1.180.820,77
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.988.998,63	2.103.364,00	0,00	2.087.625,93	-15.738,07
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.824.933,27</b>	<b>47.622.268,33</b>	<b>0,00</b>	<b>44.521.054,27</b>	<b>-3.101.214,06</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>249.301,06</b>	<b>-1.971.181,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.089.719,43</b>	<b>4.060.900,43</b>
19	+ Finanzerträge	652.344,03	642.920,00	0,00	768.636,77	125.716,77
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	312.631,85	336.000,00	0,00	227.450,98	-108.549,02
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>339.712,18</b>	<b>306.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>541.185,79</b>	<b>234.265,79</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>589.013,24</b>	<b>-1.664.261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.630.905,22</b>	<b>4.295.166,22</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>589.013,24</b>	<b>-1.664.261,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.630.905,22</b>	<b>4.295.166,22</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
27	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	21.431,20	0,00	0,00	19.495,44	19.495,44
28	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	82.292,39	0,00	0,00	766,70	766,70
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>-60.861,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.728,74</b>	<b>18.728,74</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.

Die Mehrerträge bei Position 07 „Sonstige ordentliche Erträge“ in verschiedenen Teilergebnisrechnungen ergeben sich aus höheren Rückstellungsaufösungen im Bereich der Versorgungsempfänger.

Die höheren Versorgungsaufwendungen in Position 12 in verschiedenen Teilergebnisrechnungen sind auf Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen bei den Versorgungsempfängern aufgrund der aktualisierten Richtwerttafeln von Heubeck (2018 G) zurückzuführen.

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

<b>Finanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	18.471.560,95	19.213.000,00	0,00	20.338.499,35	1.125.499,35
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.906.024,80	12.530.000,00	0,00	12.801.194,59	271.194,59
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	84.506,11	28.000,00	0,00	22.798,70	-5.201,30
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.258.560,01	5.575.467,20	0,00	5.545.936,21	-29.530,99
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.096.580,39	2.007.400,00	0,00	1.665.988,01	-341.411,99
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	534.905,70	505.322,32	0,00	489.780,50	-15.541,82
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.509.183,12	1.664.750,81	0,00	1.553.501,71	-111.249,10
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	652.237,64	642.920,00	0,00	768.636,77	125.716,77
<b>09</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>40.513.558,72</b>	<b>42.166.860,33</b>	<b>0,00</b>	<b>43.186.335,84</b>	<b>1.019.475,51</b>
10	- Personalauszahlungen	6.839.707,19	7.674.880,00	0,00	7.225.719,63	-449.160,37
11	- Versorgungsauszahlungen	682.446,00	770.020,00	0,00	850.942,00	80.922,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.242.142,37	14.963.536,92	0,00	12.948.749,25	-2.014.787,67
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	312.553,34	336.000,00	0,00	193.276,86	-142.723,14
14	- Transferauszahlungen	16.513.074,24	17.521.058,00	0,00	16.476.376,77	-1.044.681,23
15	- Sonstige Auszahlungen	1.683.336,59	2.003.314,00	0,00	1.811.592,01	-191.721,99
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.273.259,73</b>	<b>43.268.808,92</b>	<b>0,00</b>	<b>39.506.656,52</b>	<b>-3.762.152,40</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)</b>	<b>2.240.298,99</b>	<b>-1.101.948,59</b>	<b>0,00</b>	<b>3.679.679,32</b>	<b>4.781.627,91</b>

<b>Finanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.196.181,74	3.122.450,00	0,00	3.767.649,13	645.199,13
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	932.040,11	613.000,00	0,00	925.854,80	312.854,80
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	54.576,19	875.000,00	0,00	358.791,05	-516.208,95
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.182.798,04</b>	<b>4.610.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.052.294,98</b>	<b>441.844,98</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	180.544,93	1.785.088,86	785.088,86	252.171,19	-1.532.917,67
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.551.818,75	2.689.353,54	1.619.099,54	1.175.337,50	-1.514.016,04
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.406.958,33	2.067.864,98	542.993,57	813.497,98	-1.254.367,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	50.150,00	50.000,00	50.000,00	-150,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	465.000,00	0,00	25.000,00	-440.000,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.139.322,01</b>	<b>7.057.457,38</b>	<b>2.997.181,97</b>	<b>2.316.006,67</b>	<b>-4.741.450,71</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)</b>	<b>-2.956.523,97</b>	<b>-2.447.007,38</b>	<b>-2.997.181,97</b>	<b>2.736.288,31</b>	<b>5.183.295,69</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)</b>	<b>-716.224,98</b>	<b>-3.548.955,97</b>	<b>-2.997.181,97</b>	<b>6.415.967,63</b>	<b>9.964.923,60</b>
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.502.530,04	310,00	0,00	1.025.347,98	1.025.037,98
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	432.276,98	841.000,00	0,00	947.860,33	106.860,33
<b>35</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.070.253,06</b>	<b>-840.690,00</b>	<b>0,00</b>	<b>77.487,65</b>	<b>918.177,65</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)</b>	<b>1.354.028,08</b>	<b>-4.389.645,97</b>	<b>-2.997.181,97</b>	<b>6.493.455,28</b>	<b>10.883.101,25</b>
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.000.751,29	8.386.455,02	0,00	8.386.455,02	0,00
38	+ Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	31.675,65	0,00	0,00	10.319,27	10.319,27
<b>39</b>	<b>= Liquide Mittel (Zeile 36 - 38)</b>	<b>8.386.455,02</b>	<b>3.996.809,05</b>	<b>-2.997.181,97</b>	<b>14.890.229,57</b>	<b>10.893.420,52</b>

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Verkauf von Grundstücken 2016	13.000,00	0,00	0,00	24.300,00	24.300,00
Verkauf von Grundstücken 2017	322.493,19	0,00	0,00	22.807,94	22.807,94
Verkauf von Grundstücken 2018	0,00	396.000,00	0,00	570.878,47	174.878,47
Investitionskredit	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2017	1.352.131,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2017	72.265,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten "Gute Schule 2020"	0,00	511.950,00	0,00	1.023.900,00	511.950,00
Sonderposten Schulpauschale 2017	652.389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2017	57.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2018	0,00	1.586.500,00	0,00	1.586.043,71	-456,29
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2018	0,00	72.000,00	0,00	76.526,02	4.526,02
Sonderposten Schulpauschale 2018	0,00	651.000,00	0,00	650.854,00	-146,00
Sonderposten Sportpauschale 2018	0,00	58.000,00	0,00	60.000,00	2.000,00
<b>Summe</b>	<b>4.970.262,61</b>	<b>3.275.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.015.310,14</b>	<b>739.860,14</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Grunderwerb Parkflächenausweisung Melatenweg	5.868,05	4.131,95	4.131,95	847,29	-3.284,66
Einbau von Aufzuganlagen am Schulzentrum	0,00	7.849,08	7.849,08	16.648,92	8.799,84
Glasfaserverbindung für das Schulzentrum	0,00	45.000,00	45.000,00	18.950,00	-26.050,00
Gründung Eigenbetrieb Wasserversorgungsbetrieb Rees	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
Radwege auf Deichen	12.849,44	50.000,00	50.000,00	60.024,56	10.024,56
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	2.582.683,49	302.994,74	302.994,74	6.876,01	-296.118,73
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Bienen	48.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßenausbau "Grüner Weg"	425.333,09	374.913,55	374.913,55	65.880,98	-309.032,57
Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen	0,00	220.000,00	0,00	118.211,93	-101.788,07
Endausbau "Im Hollerfeld"	504.533,32	186.855,62	186.855,62	123.244,30	-63.611,32
Kernsanierung ehem. Gebäude Anne-Frank- Schule	48.835,59	243.190,04	243.190,04	0,00	-243.190,04
Schulhof- und Kanalerneuerung ehem. Anne- Frank	140.808,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Haffen-Mehr	0,00	420.000,00	260.000,00	0,00	-420.000,00
Erneuerung "Sahler Straße"	297.526,98	381.145,59	381.145,59	109.034,76	-272.110,83
Erstausstattung Wohncontaineranlagen Melatenweg	15.978,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau von Wohncontaineranlagen ÜGH Melatenweg	288.248,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Erschließungsanlage Stichweg "Bahnhofstraße"	-32.682,35	20.000,00	0,00	248.820,57	228.820,57
Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Landes	251.608,06	0,00	0,00	7.357,56	7.357,56
Beschaffung Drehleiterfahrzeug DLK 18 / 12	688.892,74	60.801,88	60.801,88	24.023,41	-36.778,47
Digitalisierung Meldeempfänger	99,32	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Haldern	333,13	59.666,87	59.666,87	49.185,34	-10.481,53
Straßenumbau "Elsa-Brandström-Straße"	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
Mobile Sprechanlage für Rathaus / Bürgerhaus	44.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Teilerneuerung der PC-Arbeitsplätze	31.554,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaunch der Webseiten	28.622,83	15.197,17	15.197,17	4.280,00	-10.917,17
Tablets für Ratsmitglieder / Führungskräfte	35.532,03	0,00	0,00	3.972,97	3.972,97
Allgemeiner Grunderwerb 2017	161.981,09	780.956,91	780.956,91	132.212,26	-648.744,65
Beschaffung von Kunstgegenständen 2017	30.804,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Neuherstellung Weg "Kettenbergswall"	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Fahrzeug für Gefahrgut (FW)	40.933,48	67.481,83	42.481,83	2.786,19	-64.695,64
Feuerwehrgerätehaus Rees Komplettsanierung	0,00	100.000,00	30.000,00	7.586,31	-92.413,69
Teilerneuerung der PC-Arbeitsplätze 2018	0,00	30.000,00	0,00	19.282,93	-10.717,07
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	330.389,00	0,00	272.248,65	-58.140,35
Lizenzen 2018	0,00	56.211,00	0,00	43.060,27	-13.150,73
Neuausstattung der Sekretariate in den Schulen	0,00	69.000,00	0,00	42.587,76	-26.412,24
Möbiliar Sitzungssaal - Raum 201	0,00	37.543,78	0,00	37.543,78	0,00
Allgemeiner Grunderwerb 2018	0,00	975.000,00	0,00	107.120,69	-867.879,31
Löschwasserbrunnen 2018	0,00	17.800,00	0,00	0,00	-17.800,00
Straßenbeleuchtung 2018	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
Bau "Parkplatz Schulzentrum Westring"	0,00	230.000,00	0,00	16.304,90	-213.695,10
Radwege auf Deichen 2018 - 2022	0,00	200.000,00	0,00	161.760,14	-38.239,86
Sirenen im Stadtgebiet 2018	0,00	125.000,00	0,00	3.610,75	-121.389,25
Einbau von Aufzulanlagen am Schulzentrum	0,00	270.000,00	0,00	19.511,96	-250.488,04
Sanierung Trafostation Schulzentrum	0,00	222.000,00	0,00	212.757,67	-9.242,33
<b>Summe</b>	<b>5.652.988,57</b>	<b>6.083.129,01</b>	<b>2.935.185,23</b>	<b>1.985.732,86</b>	<b>-4.097.396,15</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>294.878,08</b>	<b>336.552,96</b>	<b>61.996,74</b>	<b>175.812,76</b>	<b>-160.740,20</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 17
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung
- Einrichtungen für Verwaltungsangehörige
- Örtliche Rechnungsprüfung
- Angelegenheiten der unteren staatlichen Verwaltungsbehörde

### Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.363.746,37	1.511.341,00	0,00	1.465.075,40	-46.265,60
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.103,00	5.045,00	0,00	4.923,00	-122,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.934.985,94	2.192.200,00	0,00	2.267.204,70	75.004,70
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	367.108,70	380.600,00	0,00	322.020,57	-58.579,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	855.405,25	1.049.160,00	0,00	684.260,20	-364.899,80
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.526.349,26</b>	<b>5.138.346,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.743.483,87</b>	<b>-394.862,13</b>
11	- Personalaufwendungen	3.159.403,08	3.559.820,00	0,00	3.454.362,44	-105.457,56
12	- Versorgungsaufwendungen	359.246,80	394.090,00	0,00	447.281,08	53.191,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.805.010,67	4.395.720,00	0,00	3.718.165,59	-677.554,41
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.024.394,46	2.323.128,00	0,00	2.228.603,27	-94.524,73
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.471.409,58	1.462.920,00	0,00	1.563.144,78	100.224,78
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.819.464,59</b>	<b>12.135.678,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.411.557,16</b>	<b>-724.120,84</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-5.293.115,33</b>	<b>-6.997.332,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.668.073,29</b>	<b>329.258,71</b>
19	+ Finanzerträge	41.202,38	150,00	0,00	63.961,40	63.811,40
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333,40	1.000,00	0,00	179,26	-820,74
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>40.868,98</b>	<b>-850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63.782,14</b>	<b>64.632,14</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-5.252.246,35</b>	<b>-6.998.182,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.604.291,15</b>	<b>393.890,85</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>-5.252.246,35</b>	<b>-6.998.182,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.604.291,15</b>	<b>393.890,85</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.785.689,57	4.449.867,00	0,00	4.444.158,31	-5.708,69
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.246.035,46	1.453.577,00	0,00	1.392.203,00	-61.374,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-2.712.592,24</b>	<b>-4.001.892,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.552.335,84</b>	<b>449.556,16</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.514.103,64	2.483.395,00	0,00	2.226.954,55	-256.440,45
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.186.596,93	9.610.630,00	0,00	8.460.121,52	-1.150.508,48
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-4.672.493,29	-7.127.235,00	0,00	-6.233.166,97	894.068,03
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.682,35	80.000,00	0,00	1.228.725,40	1.148.725,40
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	910.312,11	613.000,00	0,00	911.361,41	298.361,41
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	906.629,76	693.000,00	0,00	2.140.086,81	1.447.086,81
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	161.981,09	1.755.956,91	780.956,91	239.332,95	-1.516.623,96
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.309.759,31	1.088.184,78	576.184,78	364.381,92	-723.802,86
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	228.812,74	650.657,25	68.046,25	273.726,12	-376.931,13
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.700.553,14	3.494.948,94	1.425.187,94	877.440,99	-2.617.507,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-2.793.923,38	-2.801.948,94	-1.425.187,94	1.262.645,82	4.064.594,76
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-7.466.416,67	-9.929.183,94	-1.425.187,94	-4.970.521,15	4.958.662,79
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.223,26	0,00	0,00	1.950,59	1.950,59
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.223,26	0,00	0,00	-1.950,59	-1.950,59
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-7.468.639,93	-9.929.183,94	-1.425.187,94	-4.972.471,74	4.956.712,20

### Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien / Verwaltungsführung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.223,42	31.850,00	0,00	76.390,54	44.540,54
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>24.223,42</b>	<b>31.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.390,54</b>	<b>44.540,54</b>
11	- Personalaufwendungen	415.456,18	474.910,00	0,00	480.122,61	5.212,61
12	- Versorgungsaufwendungen	106.329,85	113.470,00	0,00	131.114,36	17.644,36
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.790,25	3.600,00	0,00	5.570,13	1.970,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.276,55	3.914,00	0,00	3.829,00	-85,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	268.085,33	288.670,00	0,00	265.419,40	-23.250,60
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>794.938,16</b>	<b>884.564,00</b>	<b>0,00</b>	<b>886.055,50</b>	<b>1.491,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-770.714,74</b>	<b>-852.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-809.664,96</b>	<b>43.049,04</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>-770.714,74</b>	<b>-852.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-809.664,96</b>	<b>43.049,04</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>-770.714,74</b>	<b>-852.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-809.664,96</b>	<b>43.049,04</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-770.714,74</b>	<b>-852.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-809.664,96</b>	<b>43.049,04</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 16

Wie im Vorjahr wurden die wesentlichen Einsparungen bei den Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgeldern erzielt.

**Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.01 Politische Gremien /  
Verwaltungsführung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	724.612,68	833.080,00	0,00	820.656,58	-12.423,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-724.612,68	-832.880,00	0,00	-820.456,58	12.423,42
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.532,03	0,00	0,00	3.972,97	3.972,97
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.532,03	0,00	0,00	3.972,97	3.972,97
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-35.532,03	0,00	0,00	-3.972,97	-3.972,97
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-760.144,71	-832.880,00	0,00	-824.429,55	8.450,45
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)	-760.144,71	-832.880,00	0,00	-824.429,55	8.450,45

**Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Tablets für Ratsmitglieder / Führungskräfte	35.532,03	0,00	0,00	3.972,97	3.972,97
<b>Summe</b>	<b>35.532,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.972,97</b>	<b>3.972,97</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 01.111.02 Zentrale Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.428,41	27.910,00	0,00	13.050,00	-14.860,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.104,60	2.000,00	0,00	6.315,63	4.315,63
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	49.860,00	42.500,00	0,00	44.086,45	1.586,45
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.073,10	119.750,00	0,00	76.519,92	-43.230,08
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>95.466,11</b>	<b>192.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>139.972,00</b>	<b>-52.188,00</b>
11	- Personalaufwendungen	660.810,75	700.500,00	0,00	728.991,15	28.491,15
12	- Versorgungsaufwendungen	63.596,67	66.870,00	0,00	77.128,48	10.258,48
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.373,08	423.000,00	0,00	368.804,74	-54.195,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	95.688,34	128.866,00	0,00	110.588,36	-18.277,64
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	519.973,97	542.900,00	0,00	514.051,26	-28.848,74
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.654.442,81</b>	<b>1.862.136,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.799.563,99</b>	<b>-62.572,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.558.976,70</b>	<b>-1.669.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.659.591,99</b>	<b>10.384,01</b>
19	+ Finanzerträge	41.058,44	0,00	0,00	61.065,27	61.065,27
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>41.058,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61.065,27</b>	<b>61.065,27</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-1.517.918,26</b>	<b>-1.669.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.598.526,72</b>	<b>71.449,28</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>-1.517.918,26</b>	<b>-1.669.976,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.598.526,72</b>	<b>71.449,28</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	72.967,31	74.373,00	0,00	73.034,35	-1.338,65
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	297.347,73	438.455,00	0,00	375.379,36	-63.075,64
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-1.742.298,68</b>	<b>-2.034.058,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.900.871,73</b>	<b>133.186,27</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Der Minderertrag entsteht durch weniger aufgelöste Sonderposten aus Zuwendungen.

**Pos. 07 / 16**

Die geplanten Erträge aus der Rückstellungsinanspruchnahme im Bereich der Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW wurden aufwandsmindernd in Pos. 16 verbucht.

**Pos. 13**

Die Einsparungen wurden im Bereich der laufenden IT-Kosten sowie des Bauhofbetriebes erzielt.

**Pos. 19**

Es konnten Erträge aus der Ausschüttung des Überschusses 2017 vom Bauhofbetrieb gebucht werden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.02 Zentrale Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.452,92	45.600,00	0,00	111.658,64	66.058,64
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.365.105,19	1.689.230,00	0,00	1.579.613,61	-109.616,39
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.271.652,27	-1.643.630,00	0,00	-1.467.954,97	175.675,03
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.915,05	0,00	0,00	3.112,33	3.112,33
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.915,05	0,00	0,00	3.112,33	3.112,33
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	189.351,63	322.808,17	15.197,17	225.069,69	-97.738,48
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.351,63	322.808,17	15.197,17	225.069,69	-97.738,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-187.436,58	-322.808,17	-15.197,17	-221.957,36	100.850,81
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.459.088,85	-1.966.438,17	-15.197,17	-1.689.912,33	276.525,84
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)	-1.459.088,85	-1.966.438,17	-15.197,17	-1.689.912,33	276.525,84

**Erläuterungen:****Pos. 19**

Die Einzahlungen entstanden durch die Veräußerung von IT-Ausstattung an den Bauhofbetrieb.

**Pos. 26**

Zu den Investitionen auf der nächsten Seite kommen noch 22.913,37 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Mobile Sprechanlage für Rathaus / Bürgerhaus	44.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Teilerneuerung der PC-Arbeitsplätze	31.554,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Relaunch der Webseiten	28.622,83	15.197,17	15.197,17	4.280,00	-10.917,17
Teilerneuerung der PC-Arbeitsplätze 2018	0,00	30.000,00	0,00	19.282,93	-10.717,07
Lizenzen 2018	0,00	56.211,00	0,00	43.060,27	-13.150,73
Neuausstattung der Sekretariate in den Schulen	0,00	69.000,00	0,00	42.587,76	-26.412,24
Mobiliar Sitzungssaal - Raum 201	0,00	37.543,78	0,00	37.543,78	0,00
<b>Summe</b>	<b>104.758,71</b>	<b>207.951,95</b>	<b>15.197,17</b>	<b>146.754,74</b>	<b>-61.197,21</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>71.896,15</b>	<b>98.856,22</b>	<b>0,00</b>	<b>55.401,58</b>	<b>-43.454,64</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	251.047,59	269.700,00	0,00	195.224,08	-74.475,92
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.405,71	19.940,00	0,00	43.870,52	23.930,52
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>257.453,30</b>	<b>289.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239.094,60</b>	<b>-50.545,40</b>
11	- Personalaufwendungen	504.642,07	543.620,00	0,00	497.014,57	-46.605,43
12	- Versorgungsaufwendungen	20.922,70	39.480,00	0,00	37.762,84	-1.717,16
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.362,44	151.800,00	0,00	117.430,58	-34.369,42
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>623.927,21</b>	<b>734.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>652.207,99</b>	<b>-82.692,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-366.473,91</b>	<b>-445.260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.113,39</b>	<b>32.146,61</b>
19	+ Finanzerträge	143,94	150,00	0,00	0,00	-150,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>143,94</b>	<b>150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-150,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-366.329,97</b>	<b>-445.110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.113,39</b>	<b>31.996,61</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>-366.329,97</b>	<b>-445.110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-413.113,39</b>	<b>31.996,61</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	256,00	0,00	0,00	262,50	262,50
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-366.073,97</b>	<b>-445.110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-412.850,89</b>	<b>32.259,11</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 06

Die geplanten Personalkostenerstattungen im Bereich der Zentralen Unterbringungseinrichtung (ZUE) Depot Haltern konnten nicht realisiert werden.

##### Pos. 07

Neben den erhöhten Erträgen aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen wurden Mehrerträge bei den sonstigen Erträgen (Erstattung von Zuschüssen zum Mutterschaftsgeld u.a.) erzielt.

##### Pos. 16

Einsparungen ergeben sich bei den Aus- und Fortbildungskosten sowie bei den Fahrt- und Reisekostenerstattungen.

**Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.03 Personalmanagement**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.206,46	279.950,00	0,00	226.297,96	-53.652,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.734,15	715.890,00	0,00	628.790,17	-87.099,83
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-336.527,69	-435.940,00	0,00	-402.492,21	33.447,79
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150,00	0,00	0,00	-150,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-150,00	0,00	0,00	150,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-336.527,69	-436.090,00	0,00	-402.492,21	33.597,79
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	2.223,26	0,00	0,00	1.950,59	1.950,59
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-2.223,26	0,00	0,00	-1.950,59	-1.950,59
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-338.750,95	-436.090,00	0,00	-404.442,80	31.647,20

**Erläuterungen:**
**Pos. 34**

Es wurden Gehaltsvorschüsse gewährt.

### Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung, Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	45,00	0,00	39,00	-6,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	66.201,11	68.400,00	0,00	76.602,04	8.202,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	171.685,63	133.870,00	0,00	265.981,21	132.111,21
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>237.946,74</b>	<b>202.315,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.622,25</b>	<b>140.307,25</b>
11	- Personalaufwendungen	610.239,52	693.240,00	0,00	649.413,29	-43.826,71
12	- Versorgungsaufwendungen	141.725,54	157.250,00	0,00	180.720,24	23.470,24
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.358,33	45.850,00	0,00	185.636,02	139.786,02
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>905.323,39</b>	<b>896.340,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.015.769,55</b>	<b>119.429,55</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-667.376,65</b>	<b>-694.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-673.147,30</b>	<b>20.877,70</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	333,40	1.000,00	0,00	179,26	-820,74
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>-333,40</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-179,26</b>	<b>820,74</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-667.710,05</b>	<b>-695.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-673.326,56</b>	<b>21.698,44</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>-667.710,05</b>	<b>-695.025,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-673.326,56</b>	<b>21.698,44</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	62.454,59	61.280,00	0,00	59.597,13	-1.682,87
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-605.255,46</b>	<b>-633.745,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-613.729,43</b>	<b>20.015,57</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 06

Die anteilige Kostenerstattung für die Veranlagung der Abwassergebühren 2018 ist aufgrund eines höheren Gebührenaufkommens entsprechend höher ausgefallen.

##### Pos. 07

Es wurden Mehrerträge durch die Auflösung der Rückstellung „Urlaubsgeld Beamte“ (siehe auch Rückstellungsspiegel - Anlage 4 des Anhangs) gebucht.

##### Pos. 16

Die Mehraufwendungen entstehen aufgrund der Einbuchung mehrerer Einzelwertberichtigungen, die größer als 10.000,00 € sind (ca. 72.000,00 €). Außerdem wurden mehr Forderungen, die kleiner als 10.000,00 € sind pauschal wertberichtigt (ca. 88.000,00 €).

**Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.04 Finanzverwaltung,  
Rechnungswesen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.554,84	150.445,00	0,00	209.385,23	58.940,23
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.914,91	815.170,00	0,00	759.733,59	-55.436,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-585.360,07	-664.725,00	0,00	-550.348,36	114.376,64
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)	-585.360,07	-664.725,00	0,00	-550.348,36	114.376,64
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)	-585.360,07	-664.725,00	0,00	-550.348,36	114.376,64

### Teilergebnisrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.657,00	4.500,00	0,00	4.488,00	-12,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.242,71	255.000,00	0,00	253.215,85	-1.784,15
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	6.108,00	6.108,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	614.610,54	723.000,00	0,00	149.561,76	-573.438,24
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>877.510,25</b>	<b>982.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>413.373,61</b>	<b>-569.126,39</b>
11	- Personalaufwendungen	122.065,10	128.430,00	0,00	120.262,62	-8.167,38
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.478,61	558.100,00	0,00	120.352,89	-437.747,11
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.115,39	2.300,00	0,00	534,54	-1.765,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>183.659,10</b>	<b>688.830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>241.150,05</b>	<b>-447.679,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>693.851,15</b>	<b>293.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>172.223,56</b>	<b>-121.446,44</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	2.896,13	2.896,13
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.896,13</b>	<b>2.896,13</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>693.851,15</b>	<b>293.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.119,69</b>	<b>-118.550,31</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>693.851,15</b>	<b>293.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>175.119,69</b>	<b>-118.550,31</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	13.932,70	14.424,00	0,00	13.215,80	-1.208,20
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>679.918,45</b>	<b>279.246,00</b>	<b>0,00</b>	<b>161.903,89</b>	<b>-117.342,11</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 06

Es konnte eine nicht eingeplante Kostenerstattung bei einer Pflegemaßnahme im Grünflächenbereich erzielt werden.

##### Pos. 07 / 13

Im Vergleich zur Planung (217.000,00 €) konnten Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 149.561,76 € realisiert werden. Des Weiteren entstehen Mindererträge im Bereich der Rückstellungsaufösungen und entsprechende Minderaufwendungen bei der Instandhaltung von Grundstücken, da die Sanierung der "Altlastenfläche NIAG-Gelände" noch nicht durchgeführt wurde.

##### Pos. 19

Aufgrund einer verspäteten Grundstückskaufpreiszahlung konnten Verzugszinsen erzielt werden.

**Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.05 Grundstücksmanagement**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.199,62	54.500,00	0,00	61.344,61	6.844,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.423,16	688.830,00	0,00	247.633,30	-441.196,70
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-118.223,54	-634.330,00	0,00	-186.288,69	448.041,31
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.682,35	0,00	0,00	32.640,00	32.640,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	908.397,06	613.000,00	0,00	908.249,08	295.249,08
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	903.714,71	613.000,00	0,00	940.889,08	327.889,08
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	161.981,09	1.755.956,91	780.956,91	239.332,95	-1.516.623,96
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	161.981,09	1.755.956,91	780.956,91	239.332,95	-1.516.623,96
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	741.733,62	-1.142.956,91	-780.956,91	701.556,13	1.844.513,04
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	623.510,08	-1.777.286,91	-780.956,91	515.267,44	2.292.554,35
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)	623.510,08	-1.777.286,91	-780.956,91	515.267,44	2.292.554,35

**Erläuterungen:**
**Pos. 18**

Die Baugrundstücke an der Wilhelm-Buckermann-Straße werden vollerschlossen durch die Stadt veräußert. Die hier dargestellten Zuwendungen sind der Anteil der Kaufpreise, die als Sonderposten auf die fertiggestellte Straßenbaumaßnahme verwendet werden.

**Pos. 19**

Zu den Investitionen (inklusive der Pos. 18) auf der nächsten Seite, die die bilanziellen Buchwertabgänge aus der Veräußerung darstellt, kommen noch 323.440,17 € Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, die den Wert aus der Veräußerung über dem Buchwert zeigen.

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Verkauf von Grundstücken 2016	13.000,00	0,00	0,00	24.300,00	24.300,00
Verkauf von Grundstücken 2017	318.075,19	0,00	0,00	22.807,94	22.807,94
Verkauf von Grundstücken 2018	0,00	396.000,00	0,00	570.340,97	174.340,97
<b>Summe</b>	<b>331.075,19</b>	<b>396.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>617.448,91</b>	<b>221.448,91</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Allgemeiner Grunderwerb 2017	161.981,09	780.956,91	780.956,91	132.212,26	-648.744,65
Allgemeiner Grunderwerb 2018	0,00	975.000,00	0,00	107.120,69	-867.879,31
<b>Summe</b>	<b>161.981,09</b>	<b>1.755.956,91</b>	<b>780.956,91</b>	<b>239.332,95</b>	<b>-1.516.623,96</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 01.111.06 Gebäudemanagement

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.338.317,96	1.483.431,00	0,00	1.452.025,40	-31.405,60
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	386,00	500,00	0,00	396,00	-104,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.674.638,63	1.935.200,00	0,00	2.007.673,22	72.473,22
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	20.406,85	20.750,00	0,00	71.936,25	51.186,25
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.033.749,44</b>	<b>3.439.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.532.030,87</b>	<b>92.149,87</b>
11	- Personalaufwendungen	846.189,46	1.019.120,00	0,00	978.558,20	-40.561,80
12	- Versorgungsaufwendungen	26.672,04	17.020,00	0,00	20.555,16	3.535,16
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.427.368,73	3.411.020,00	0,00	3.223.437,83	-187.582,17
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.927.429,57	2.190.348,00	0,00	2.114.185,91	-76.162,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	429.514,12	431.400,00	0,00	480.072,98	48.672,98
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.657.173,92</b>	<b>7.068.908,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.816.810,08</b>	<b>-252.097,92</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-2.623.424,48</b>	<b>-3.629.027,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.284.779,21</b>	<b>344.247,79</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>-2.623.424,48</b>	<b>-3.629.027,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.284.779,21</b>	<b>344.247,79</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>-2.623.424,48</b>	<b>-3.629.027,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.284.779,21</b>	<b>344.247,79</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.650.011,67	4.314.214,00	0,00	4.311.264,33	-2.949,67
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	934.755,03	1.000.698,00	0,00	1.003.607,84	2.909,84
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>91.832,16</b>	<b>-315.511,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.877,28</b>	<b>338.388,28</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 02 / 14

Die Sonderposten und Abschreibungsplanungen gehen von den maximalen Baukosten der jeweiligen noch im Bau befindlichen Baumaßnahme aus. Die Mindererträge und -aufwendungen sind darauf zurückzuführen, dass die Baukosten zum einen niedriger ausgefallen sind und zum anderen die Maßnahmen später als geplant in Betrieb genommen wurden.

##### Pos. 05

Es wurde im Jahr 2018 eine Mietnachzahlung für die Zentrale Unterbringungseinrichtung (ZUE) Depot Haldern verbucht.

##### Pos. 07

Die Mehrerträge sind im Wesentlichen durch die Auflösung der Rückstellung „Sicherheitseinbehalte“ (siehe auch Rückstellungsspiegel - Anlage 4 des Anhangs), durch die anteilige Auflösung des sonstigen Sonderpostens aus der Fördermaßnahme „Gute Schule 2020“ (1. und 2. Rate) des Landes Nordrhein-Westfalen sowie im Bereich der Erstattungen für Schadensfälle durch Versicherungen entstanden.

Pos. 13

	PLAN 2018	IST 2018
Bewirtschaftungsaufwand (GBA, Wasser, Reinigung, Deichschaugebühren) <i>Minderkosten für ZUE Rees I und ZUE Rees II, da weniger Flüchtlinge zugewiesen wurden.</i>	919.050,00 €	753.492,79 €
Energieaufwand (Strom, Gas) <i>Minderkosten für ZUE Rees II und ÜGH Melatenweg 152, da weniger Flüchtlinge zugewiesen wurden. Insgesamt geringere Energiekosten aufgrund der milden Wintertemperaturen.</i>	883.970,00 €	718.176,55 €
Bauhofkosten <i>Es bestehen Einsparungen insbesondere bei ZUE Rees I und ZUE Rees II.</i>	221.100,00 €	171.521,23 €
Gebäudeversicherungen	63.000,00 €	62.103,64 €
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Die Mehrkosten sind im Wesentlichen im Schulzentrum entstanden (Austausch der Rettungskennzeichenbeleuchtung gemäß neuer Norm, Sanierung Brandschutztüren Realschule, Sanierung Notstromanlage Hauptschule). Weiterhin mussten aufgrund der Ergebnisse diverser TÜV-Prüfungen in den Objekten weitergehende Unterhaltungsmaßnahmen durchgeführt werden.</i>	396.250,00 €	562.450,64 €
Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen <i>Es wurden Kosteneinsparungen aufgrund günstiger Ausschreibungsergebnisse z.B. im Bereich der Glasfasermaßnahmen oder bei der Erneuerung des Heizkessels im Stadtmuseum erzielt, wodurch Kosten gesenkt werden konnten. Einige Maßnahmen konnten nicht durchgeführt werden, wodurch es auch zu einer Kostenminimierung kam.</i>	873.250,00 €	857.004,27 €
Zuführung zu Instandhaltungsrückstellungen <i>Der Sanitärcontainer in der ZUE Haldern musste aufgrund wesentlicher Bauschäden general-saniert werden. Für die nicht durch die Gewährleistung der Errichtungsfirma gedeckten Kosten war eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 68.000 € notwendig.</i>	0,00 €	68.000,00 €
Diverses	54.400,00 €	30.688,71 €

**Davon aufgegliedert in folgende Instandhaltungsmaßnahmen:**

Diverse städtische Gebäude	Kosten für Glasfaseranschlüsse <i>Es wurde von Rat und Verwaltung entschieden, dass alle Schulgebäude, sowie die sonstigen Verwaltungsgebäude, Bücherei usw. an das Glasfasernetz anzuschließen sind. Diese Anschlussmaßnahmen sind unter anderem die Grundlage für die durchgreifende Modernisierung der IT-Technik in den Schulen. Es wurden bei der Deutschen Glasfaser aufgrund einer Fachplanung durch die IT-Abteilung insgesamt Maßnahmen für 12 städtische Gebäude beauftragt. Bedingt durch günstige Ausschreibungsergebnisse konnten bei den Maßnahmen insgesamt rund 32.000 € eingespart werden.</i>	220.250,00 €	187.876,59 €
Schulzentrum	Ausstattung mit Sonnenschutzvorhängen <i>Auf Antrag des Gymnasiums, der Hauptschule und der Realschule wurde in den südlich gelegenen Klassenräumen Sonnenschutzvorhänge installiert. Neben der Funktion des Sonnenschutzes eignen sich die Vorhänge auch zur Verdunklung der Klassen für den Einsatz von Beamer-Anlagen.</i>	0,00 €	23.448,33 €

		PLAN 2018	IST 2018
Gymnasium	Sanierung Chemieübungsraum B020	40.000,00 €	111.565,96 €
<p><i>Im Zuge der Sanierung des Chemieübungsraums B 020 im Gymnasium sind folgende Mehrkosten entstanden:</i></p> <p><i>a) Mehrkosten im Bereich der Lüftungstechnik; die Abluft der neuen Digestorien sollte über die vorhandene Anlage des Gymnasiums erfolgen. Dieses Vorhaben konnte nicht realisiert werden, da die vorhandene Altanlage nicht mehr genügend Reserven hatte. Im Zuge dieser Maßnahme wurden auch die technischen Voraussetzungen geschaffen, dass für die weiteren Fachraumlüftungen in 2019 und 2020 die Anschlussinfrastruktur vorbereitet wurde.</i></p> <p><i>b) Mehrkosten bei den Anschlussarbeiten für die Installation; hier sind Mehrkosten durch Probleme bei der Wasser- und Gasinstallation wegen der Querung von mehreren Wänden eines Kriechkellers aufgetreten.</i></p>			
Realschule	Bodenbelagsarbeiten	25.000,00 €	18.179,42 €
<p><i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i></p>			
Realschule	Sanierung Lichtsteuerung Neubau	30.000,00 €	31.982,22 €
<p><i>Geringe Mehrkosten im Bereich der Elektroverkabelung.</i></p>			
Hauptschule	Austausch der Zentralbatterieanlage	0,00 €	8.979,22 €
<p><i>Durch eine Mängelfeststellung des TÜV's mussten wesentliche Teile der Zentralbatterieanlage der Hauptschule ausgetauscht werden.</i></p>			
Grundschule Mehr	Anstrich und Bodenbelagsarbeiten	10.000,00 €	4.483,16 €
<p><i>Kostensparnisse im Bereich des Anstrichs des Lehrerzimmers, sowie im Bereich der Bodenverlegearbeiten im Sekretariat.</i></p>			
Grundschule Haltern	Anstrich Turnhalle	15.000,00 €	4.594,97 €
<p><i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse; aus technischen Gründen musste der Anstrich von zwei Umkleidegebäuden verschoben werden.</i></p>			
Grundschule Millingen	Austausch von 9 kleinen Fenstern im Altbau	5.000,00 €	8.277,58 €
<p><i>Die Fenster mussten im Toilettenanbau des Altbaus ausgetauscht werden. Es wurden Aluminiumfenster eingebaut. In einer beschränkten Ausschreibung wurde der günstigste Bieter mit einer Angebotssumme von rund 8.200 € ermittelt.</i></p>			
Ehemalige Schule	Anne-Frank-Schule Erneuerung Heizkessel Neue Mitte	0,00 €	23.475,71 €
<p><i>Wegen eines Totalausfalles musste der Heizkessel im Gebäude "Neue Mitte" ausgetauscht werden.</i></p>			
Sportplatzgebäude Rees	Optimierung der Warmwasseranlage	16.000,00 €	13.698,19 €
<p><i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i></p>			
Sportplatzgebäude Millingen	Sanierung der Regenwasseranlage	0,00 €	20.048,78 €
<p><i>Das vorhandene alte Regenwasserversickerungssystem war defekt, so dass es bei größeren Regenereignissen immer zum Rückstau bis in das Sportplatzgebäude kam. Die Anlagen wurden komplett saniert, so dass künftig auch bei Gewitterschauern die Entsorgung des Regenwassers gesichert ist.</i></p>			
Sportplatzgebäude Haltern	Sanierung der Abwasserhausanschlussleitung	20.000,00 €	14.524,28 €
<p><i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i></p>			
Rathaus	Umbau Bürgerservice	55.000,00 €	51.412,84 €
<p><i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i></p>			
Rathaus / Bürgerhaus	Einbau elektronisches Schließsystem	85.000,00 €	73.789,28 €
<p><i>Sämtliche Innen- und Außentüren wurden mit einer elektronischen Schließeinrichtung ausgerüstet. Das System läuft störungsfrei und hat sich in der Praxis bewährt. Durch geringe Umplanungen und durch ein günstiges Ausschreibungsergebnis konnten Kosten eingespart werden.</i></p>			

		PLAN 2018	IST 2018
Bürgerhaus	Sanierung des Lüftungssystems <i>Die Maßnahme ist wegen einer erforderlichen grundlegenden Neuplanung der Lüftungsanlage verschoben worden.</i>	200.000,00 €	0,00 €
Museum	Teilsanierung Flachdach <i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i>	15.000,00 €	11.263,14 €
Museum	Austausch Heizkessel und Kaminsanierung <i>Durch technische Umplanungen konnte auf die Kaminsanierung verzichtet werden. So konnten ca. 50 % der eingeplanten Kosten eingespart werden.</i>	40.000,00 €	19.436,26 €
Jugendhaus Remix	Optimierung Tanz/Gymnastikraum <i>Durch die Entfernung einer Wand zwischen dem Tanz- und dem Gymnastikraum kann nunmehr der insgesamt größere Raum effizienter genutzt werden. Im Bereich der Abbruchkosten sind Mehraufwendungen entstanden.</i>	5.000,00 €	8.888,52 €
Trauerhalle Millingen	Umgestaltung Vorplatz <i>Durch die Erstellung einer Rampe im Bereich des Vorplatzes ist die Trauerhalle nunmehr barrierefrei zu erreichen. Die Arbeiten wurden vom städt. Bauhof durchgeführt. Im Zuge der Erstellung der Rampe mussten Teile der Einfriedigung angepasst werden, was zu den Mehrkosten führte (Aufwand beim Bauhof).</i>	10.000,00 €	14.879,12 €
Kindergarten Bienen	Erneuerung Heizkessel <i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i>	20.000,00 €	17.402,72 €
Turnhalle Bienen	Erneuerung Eingangstüranlage <i>Bei dem neuen 3,50 m x 2,50 m großen Türelement sind Mehrkosten im Bereich einer erforderlichen Änderung der Obertürschließeanlage, sowie im Bereich der Fliesen- und Putzarbeiten entstanden.</i>	7.000,00 €	9.224,83 €
Wohnungen Melatenweg 17	Erneuerung Haustüranlage <i>Kostensparnisse durch günstige Ausschreibungsergebnisse.</i>	5.000,00 €	3.985,29 €
Ehemalige Schule Haffen	Einbau einer Gasheizung <i>Die vorhandene Ölheizungsanlage war nach über 35 Jahren defekt. Eine Sanierung war nicht wirtschaftlich. Die alte Anlage wurde zurückgebaut und durch eine Brennwertanlage mit Gasbetrieb ersetzt. So konnten der Verbrauch und die schädlichen Immissionen gesenkt werden.</i>	0,00 €	8.221,39 €
Wohnhaus Neustraße 23	Gebäudeabriss / Sicherung der Nachbargiebel <i>Maßnahmenverschiebung in Abhängigkeit mit den Planungen für das NIAG-Gelände.</i>	50.000,00 €	0,00 €
Grundschule Millingen	Kanalsanierung Schulhof <i>Im Rahmen des Jahresabschluss 2018 wurden die Anlagen im Bau überprüft. Es wurde festgestellt, dass im Gegensatz zur Annahme in der Haushaltsplanung 2018 es nicht zu einer umfangreichen Erneuerung der Kanalbauwerke des Gebäudes und des Schulhofes der Grundschule Millingen gekommen ist. Es wurden lediglich die Kanalleitungen in Teilen erneuert beziehungsweise mit dem Inliner-Verfahren wiederinstandgesetzt. Es handelt sich somit um eine reine Instandsetzungsmaßnahme, welche im Aufwand zu verbuchen war.</i>	0,00 €	182.245,59 €

**Pos. 16**

Die Mehraufwendungen sind durch die Zuführungen zu den sonstigen Rückstellungen für eine drohende Nachzahlung zu den Sanierungskosten der Turnhalle der ehemaligen Anne-Frank-Schule (siehe auch Rückstellungsspiegel - Anlage 4 des Anhangs) entstanden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 01.111.06 Gebäudemanagement</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.039.689,80	1.952.700,00	0,00	1.618.068,11	-334.631,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.675.806,84	4.868.430,00	0,00	4.423.694,27	-444.735,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.636.117,04	-2.915.730,00	0,00	-2.805.626,16	110.103,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000,00	80.000,00	0,00	1.196.085,40	1.116.085,40
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	80.000,00	0,00	1.196.085,40	1.116.085,40
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.309.759,31	1.088.184,78	576.184,78	364.381,92	-723.802,86
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.929,08	327.849,08	52.849,08	44.683,46	-283.165,62
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.313.688,39	1.416.033,86	629.033,86	409.065,38	-1.006.968,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-3.312.688,39	-1.336.033,86	-629.033,86	787.020,02	2.123.053,88
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-4.948.805,43	-4.251.763,86	-629.033,86	-2.018.606,14	2.233.157,72
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)	-4.948.805,43	-4.251.763,86	-629.033,86	-2.018.606,14	2.233.157,72

**Erläuterungen:****Pos. 18**

Es handelt sich um die Zahlung aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW), welche zur Finanzierung der Sanierung der Dreifachturnhalle verwendet wurde.

**Pos. 25 / 26**

Zu den Investitionen auf der nächsten Seite kommen noch 1.165,02 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Einbau von Aufzuganlagen am Schulzentrum	0,00	7.849,08	7.849,08	16.648,92	8.799,84
Glasfaserverbindung für das Schulzentrum	0,00	45.000,00	45.000,00	18.950,00	-26.050,00
Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum	2.582.683,49	302.994,74	302.994,74	6.876,01	-296.118,73
Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen	0,00	220.000,00	0,00	118.211,93	-101.788,07
Kernsanierung ehem. Gebäude Anne-Frank-Schule	48.835,59	243.190,04	243.190,04	0,00	-243.190,04
Schulhof- und Kanalerneuerung ehem. Anne-Frank	140.808,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Bau von Wohncontaineranlagen ÜGH Melatenweg	288.248,79	0,00	0,00	0,00	0,00
Umbau Depot Haldern zu einer ZUE des Landes	251.608,06	0,00	0,00	7.357,56	7.357,56
Feuerwehrgerätehaus Rees Komplettsanierung	0,00	100.000,00	30.000,00	7.586,31	-92.413,69
Einbau von Aufzuganlagen am Schulzentrum	0,00	270.000,00	0,00	19.511,96	-250.488,04
Sanierung Trafostation Schulzentrum	0,00	222.000,00	0,00	212.757,67	-9.242,33
<b>Summe</b>	<b>3.312.184,48</b>	<b>1.411.033,86</b>	<b>629.033,86</b>	<b>407.900,36</b>	<b>-1.003.133,50</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.000,00</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 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.260,00	83.813,00	0,00	72.382,00	-11.431,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	278.578,66	247.250,00	0,00	247.858,65	608,65
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.616,00	1.500,00	0,00	1.365,50	-134,50
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	29.058,43	2.600,00	0,00	10.668,00	8.068,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	126.682,81	120.290,00	0,00	131.277,75	10.987,75
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>508.195,90</b>	<b>455.453,00</b>	<b>0,00</b>	<b>463.551,90</b>	<b>8.098,90</b>
11	- Personalaufwendungen	731.616,98	718.210,00	0,00	703.230,39	-14.979,61
12	- Versorgungsaufwendungen	94.409,55	74.170,00	0,00	87.555,88	13.385,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.407,07	421.550,00	0,00	364.390,51	-57.159,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	134.574,97	177.795,00	0,00	157.780,63	-20.014,37
15	- Transferaufwendungen	3.142,00	4.700,00	0,00	3.488,00	-1.212,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.575,20	178.800,00	0,00	185.839,00	7.039,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.364.725,77</b>	<b>1.575.225,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.502.284,41</b>	<b>-72.940,59</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-856.529,87</b>	<b>-1.119.772,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.038.732,51</b>	<b>81.039,49</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>-856.529,87</b>	<b>-1.119.772,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.038.732,51</b>	<b>81.039,49</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>-856.529,87</b>	<b>-1.119.772,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.038.732,51</b>	<b>81.039,49</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	36.513,00	36.511,00	0,00	36.511,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	174.786,03	114.728,00	0,00	121.632,74	6.904,74
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-994.802,90</b>	<b>-1.197.989,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.123.854,25</b>	<b>74.134,75</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	405.993,78	351.950,00	0,00	340.059,91	-11.890,09
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.100.791,31	1.302.600,00	0,00	1.178.134,47	-124.465,53
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-694.797,53	-950.650,00	0,00	-838.074,56	112.575,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.302,22	72.000,00	0,00	76.526,02	4.526,02
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.999,00	0,00	0,00	13.247,89	13.247,89
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.301,22	72.000,00	0,00	89.773,91	17.773,91
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	878.036,50	894.397,32	474.947,32	153.368,89	-741.028,43
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	878.036,50	894.397,32	474.947,32	153.368,89	-741.028,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-772.735,28	-822.397,32	-474.947,32	-63.594,98	758.802,34
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.467.532,81	-1.773.047,32	-474.947,32	-901.669,54	871.377,78
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	369,43	369,43
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	369,43	369,43
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.467.532,81	-1.773.047,32	-474.947,32	-901.300,11	871.747,21

**Teilergebnisrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	27.005,83	0,00	0,00	8.522,70	8.522,70
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.670,58	2.260,00	0,00	5.427,42	3.167,42
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>28.676,41</b>	<b>2.260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.950,12</b>	<b>11.690,12</b>
11	- Personalaufwendungen	25.771,65	27.890,00	0,00	29.117,96	1.227,96
12	- Versorgungsaufwendungen	7.134,10	8.110,00	0,00	9.321,11	1.211,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.909,05	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	418,00	418,00	0,00	418,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.660,41	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>71.893,21</b>	<b>36.418,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38.857,07</b>	<b>2.439,07</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-43.216,80</b>	<b>-34.158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.906,95</b>	<b>9.251,05</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>-43.216,80</b>	<b>-34.158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.906,95</b>	<b>9.251,05</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>-43.216,80</b>	<b>-34.158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.906,95</b>	<b>9.251,05</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-43.216,80</b>	<b>-34.158,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.906,95</b>	<b>9.251,05</b>

**Erläuterungen:**
**Pos. 06**

Es konnten nicht geplante Erträge aus der Schlusszahlung des Kreises Kleve im Bereich der Wahlkosten sowie durch das Land NRW beim Volksbegehren „G9“ erzielt werden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.121.01 Statistik / Wahlen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.725,59	0,00	0,00	14.802,94	14.802,94
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.058,44	32.600,00	0,00	33.722,36	1.122,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-46.332,85	-32.600,00	0,00	-18.919,42	13.680,58
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)	-46.332,85	-32.600,00	0,00	-18.919,42	13.680,58
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)	-46.332,85	-32.600,00	0,00	-18.919,42	13.680,58

### Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.274,47	76.850,00	0,00	77.277,88	427,88
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	2.052,60	500,00	0,00	1.854,68	1.354,68
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.935,38	108.420,00	0,00	102.089,02	-6.330,98
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>220.262,45</b>	<b>185.770,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.221,58</b>	<b>-4.548,42</b>
11	- Personalaufwendungen	348.180,32	358.670,00	0,00	355.423,88	-3.246,12
12	- Versorgungsaufwendungen	19.017,96	31.610,00	0,00	35.621,68	4.011,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.164,27	247.350,00	0,00	211.667,97	-35.682,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	418,00	419,00	0,00	419,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	614,76	750,00	0,00	1.429,93	679,93
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>431.395,31</b>	<b>638.799,00</b>	<b>0,00</b>	<b>604.562,46</b>	<b>-34.236,54</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-211.132,86</b>	<b>-453.029,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.340,88</b>	<b>29.688,12</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>-211.132,86</b>	<b>-453.029,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.340,88</b>	<b>29.688,12</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>-211.132,86</b>	<b>-453.029,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.340,88</b>	<b>29.688,12</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-211.132,86</b>	<b>-453.029,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-423.340,88</b>	<b>29.688,12</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07

Die eingeplanten Erträge im Bereich der Buß- und Verwargelder „Ruhender Verkehr“ konnten nicht erreicht werden.

##### Pos. 13

Die überplanmäßig bereitgestellten Mittel für den Kampfmittelverdachtspunkt St. Josef Kindergarten Haltern mussten nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden.

### Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	216.820,45	176.950,00	0,00	156.872,03	-20.077,97
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.379,24	624.880,00	0,00	514.286,34	-110.593,66
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-202.558,79	-447.930,00	0,00	-357.414,31	90.515,69
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	250,00	0,00	299,02	49,02
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	250,00	0,00	299,02	49,02
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-250,00	0,00	-299,02	-49,02
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-202.558,79	-448.180,00	0,00	-357.713,33	90.466,67
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	369,43	369,43
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	369,43	369,43
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-202.558,79	-448.180,00	0,00	-357.343,90	90.836,10

#### Erläuterungen:

##### Pos. 26

Es handelt sich um eine Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € (Schallpegelmessgerät).

##### Pos. 33

Es handelt sich um die Tilgung eines Gehaltsvorschusses.

**Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.369,75	129.400,00	0,00	134.927,00	5.527,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.935,25	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>129.305,00</b>	<b>129.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>134.927,00</b>	<b>5.527,00</b>
11	- Personalaufwendungen	98.976,87	71.790,00	0,00	66.854,27	-4.935,73
12	- Versorgungsaufwendungen	35.192,24	0,00	0,00	2.709,87	2.709,87
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.019,33	85.400,00	0,00	85.393,91	-6,09
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>211.188,44</b>	<b>157.190,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.958,05</b>	<b>-2.231,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-81.883,44</b>	<b>-27.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.031,05</b>	<b>7.758,95</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>-81.883,44</b>	<b>-27.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.031,05</b>	<b>7.758,95</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>-81.883,44</b>	<b>-27.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.031,05</b>	<b>7.758,95</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-81.883,44</b>	<b>-27.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.031,05</b>	<b>7.758,95</b>

**Erläuterungen:**
**Pos. 04**

Es konnten Mehrerträge im Bereich der Verwaltungsgebühren für Personalausweise, Reisepässe, Meldebescheinigungen und ähnlichem erzielt werden.

**Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.02 Einwohnerangelegenheiten**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.369,75	129.400,00	0,00	134.927,00	5.527,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.895,59	157.190,00	0,00	154.855,37	-2.334,63
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-65.525,84	-27.790,00	0,00	-19.928,37	7.861,63
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)	-65.525,84	-27.790,00	0,00	-19.928,37	7.861,63
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)	-65.525,84	-27.790,00	0,00	-19.928,37	7.861,63

**Teilergebnisrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.688,30	18.500,00	0,00	17.977,03	-522,97
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.616,00	1.500,00	0,00	1.365,50	-134,50
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.264,67	6.780,00	0,00	16.333,92	9.553,92
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>27.568,97</b>	<b>26.780,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.676,45</b>	<b>8.896,45</b>
11	- Personalaufwendungen	110.513,24	96.560,00	0,00	95.257,63	-1.302,37
12	- Versorgungsaufwendungen	26.684,22	24.320,00	0,00	28.474,62	4.154,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.893,45	6.150,00	0,00	2.188,14	-3.961,86
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>139.090,91</b>	<b>127.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.920,39</b>	<b>-1.109,61</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-111.521,94</b>	<b>-100.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.243,94</b>	<b>10.006,06</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>-111.521,94</b>	<b>-100.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.243,94</b>	<b>10.006,06</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>-111.521,94</b>	<b>-100.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.243,94</b>	<b>10.006,06</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-111.521,94</b>	<b>-100.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-90.243,94</b>	<b>10.006,06</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 02.122.03 Personenstandswesen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.073,30	20.000,00	0,00	19.663,53	-336,47
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.967,53	116.850,00	0,00	111.540,00	-5.310,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-101.894,23	-96.850,00	0,00	-91.876,47	4.973,53
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)	-101.894,23	-96.850,00	0,00	-91.876,47	4.973,53
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)	-101.894,23	-96.850,00	0,00	-91.876,47	4.973,53

### Teilergebnisrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.260,00	83.813,00	0,00	72.382,00	-11.431,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.246,14	22.500,00	0,00	17.676,74	-4.823,26
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	2.100,00	0,00	290,62	-1.809,38
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.876,93	2.830,00	0,00	7.427,39	4.597,39
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>102.383,07</b>	<b>111.243,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.776,75</b>	<b>-13.466,25</b>
11	- Personalaufwendungen	148.174,90	163.300,00	0,00	156.576,65	-6.723,35
12	- Versorgungsaufwendungen	6.381,03	10.130,00	0,00	11.428,60	1.298,60
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.333,75	174.200,00	0,00	152.722,54	-21.477,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	133.738,97	176.958,00	0,00	156.943,63	-20.014,37
15	- Transferaufwendungen	3.142,00	4.700,00	0,00	3.488,00	-1.212,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.387,25	86.500,00	0,00	96.827,02	10.327,02
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>511.157,90</b>	<b>615.788,00</b>	<b>0,00</b>	<b>577.986,44</b>	<b>-37.801,56</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-408.774,83</b>	<b>-504.545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-480.209,69</b>	<b>24.335,31</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>-408.774,83</b>	<b>-504.545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-480.209,69</b>	<b>24.335,31</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>-408.774,83</b>	<b>-504.545,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-480.209,69</b>	<b>24.335,31</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	36.513,00	36.511,00	0,00	36.511,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	174.786,03	114.728,00	0,00	121.632,74	6.904,74
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-547.047,86</b>	<b>-582.762,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-565.331,43</b>	<b>17.430,57</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 04

Die geplanten Erträge bei den Benutzungsgebühren im Bereich der Feuerwehreinsätze sowie bei den Brandschaugengebühren konnten nicht erzielt werden.

##### Pos. 13

Die wesentlichen Einsparungen wurden im Bereich der Unterhaltung von Geräten und Einrichtungsgegenständen sowie bei der Beschaffung von Vermögensgegenständen erzielt.

##### Pos. 16

Mehraufwendungen wurden im Bereich der Aufwandsentschädigungen und des Verdienstauffalls für Einsätze nötig.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 02.126.01 Gefahrenabwehr / -vorbeugung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.004,69	25.600,00	0,00	13.794,41	-11.805,59
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.490,51	371.080,00	0,00	363.730,40	-7.349,60
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-278.485,82	-345.480,00	0,00	-349.935,99	-4.455,99
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	92.302,22	72.000,00	0,00	76.526,02	4.526,02
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.999,00	0,00	0,00	13.247,89	13.247,89
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105.301,22	72.000,00	0,00	89.773,91	17.773,91
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	878.036,50	894.147,32	474.947,32	153.069,87	-741.077,45
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	878.036,50	894.147,32	474.947,32	153.069,87	-741.077,45
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-772.735,28	-822.147,32	-474.947,32	-63.295,96	758.851,36
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.051.221,10	-1.167.627,32	-474.947,32	-413.231,95	754.395,37
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)	-1.051.221,10	-1.167.627,32	-474.947,32	-413.231,95	754.395,37

**Erläuterungen:****Pos. 19**

Die Einzahlungen resultieren aus der Veräußerung eines Mannschaftstransportwagens und des Drehleiterfahrzeuges.

**Pos. 26**

Zu den Investitionen auf der nächsten Seite kommen noch 45.330,76 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2017	72.265,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Feuerschutzpauschale 2018	0,00	72.000,00	0,00	76.526,02	4.526,02
<b>Summe</b>	<b>72.265,80</b>	<b>72.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>76.526,02</b>	<b>4.526,02</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Bienen	48.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Löschfahrzeug 20/16 LZ Haffen-Mehr	0,00	420.000,00	260.000,00	0,00	-420.000,00
Beschaffung Drehleiterfahrzeug DLK 18 / 12	688.892,74	60.801,88	60.801,88	24.023,41	-36.778,47
Digitalisierung Meldeempfänger	99,32	0,00	0,00	0,00	0,00
Mannschaftstransportfahrzeug (MTF) LZ Haldern	333,13	59.666,87	59.666,87	49.185,34	-10.481,53
Fahrzeug für Gefahrgut (FW)	40.933,48	67.481,83	42.481,83	2.786,19	-64.695,64
Löschwasserbrunnen 2018	0,00	17.800,00	0,00	0,00	-17.800,00
Sirenen im Stadtgebiet 2018	0,00	125.000,00	0,00	3.610,75	-121.389,25
<b>Summe</b>	<b>778.320,67</b>	<b>750.750,58</b>	<b>422.950,58</b>	<b>79.605,69</b>	<b>-671.144,89</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>45.662,30</b>	<b>79.896,74</b>	<b>51.996,74</b>	<b>28.133,42</b>	<b>-51.763,32</b>



# **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 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	283.567,05	347.013,00	0,00	300.107,78	-46.905,22
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64.454,68	55.000,00	0,00	59.666,99	4.666,99
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	512,00	512,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	20.163,55	15.938,00	0,00	11.588,90	-4.349,10
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.864,58	3.140,81	0,00	6.646,81	3.506,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>370.049,86</b>	<b>421.091,81</b>	<b>0,00</b>	<b>378.522,48</b>	<b>-42.569,33</b>
11	- Personalaufwendungen	256.367,67	332.050,00	0,00	275.981,77	-56.068,23
12	- Versorgungsaufwendungen	8.149,79	8.920,00	0,00	10.294,93	1.374,93
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.986,88	1.543.310,81	0,00	1.462.401,90	-80.908,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.138,94	98.431,00	0,00	80.297,12	-18.133,88
15	- Transferaufwendungen	107.142,47	126.258,00	0,00	122.238,90	-4.019,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.067,97	182.012,00	0,00	174.697,11	-7.314,89
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.043.853,72</b>	<b>2.290.981,81</b>	<b>0,00</b>	<b>2.125.911,73</b>	<b>-165.070,08</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.673.803,86</b>	<b>-1.869.890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.747.389,25</b>	<b>122.500,75</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>-1.673.803,86</b>	<b>-1.869.890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.747.389,25</b>	<b>122.500,75</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>-1.673.803,86</b>	<b>-1.869.890,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.747.389,25</b>	<b>122.500,75</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	692.420,50	756.272,00	0,00	745.035,42	-11.236,58
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.438.555,19	2.830.689,00	0,00	2.983.873,46	153.184,46
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-3.419.938,55</b>	<b>-3.944.307,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.986.227,29</b>	<b>-41.920,29</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.365,33	358.815,81	0,00	349.333,68	-9.482,13
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.917.048,12	2.143.459,40	0,00	2.016.518,82	-126.940,58
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.531.682,79	-1.784.643,59	0,00	-1.667.185,14	117.458,45
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.569,65	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.569,65	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	106.081,63	402.850,41	0,00	315.758,36	-87.092,05
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.081,63	402.850,41	0,00	315.758,36	-87.092,05
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-93.511,98	-402.850,41	0,00	-315.758,36	87.092,05
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.625.194,77	-2.187.494,00	0,00	-1.982.943,50	204.550,50
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)	-1.625.194,77	-2.187.494,00	0,00	-1.982.943,50	204.550,50

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.953,72	72.699,00	0,00	80.490,00	7.791,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.629,68	20.000,00	0,00	27.975,33	7.975,33
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>104.583,40</b>	<b>92.699,00</b>	<b>0,00</b>	<b>108.465,33</b>	<b>15.766,33</b>
11	- Personalaufwendungen	21.303,73	27.720,00	0,00	23.021,01	-4.698,99
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.916,92	158.988,00	0,00	155.253,31	-3.734,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.870,22	17.559,00	0,00	18.315,33	756,33
15	- Transferaufwendungen	7.397,86	10.170,00	0,00	8.170,00	-2.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.894,09	20.872,00	0,00	21.135,44	263,44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>213.382,82</b>	<b>235.309,00</b>	<b>0,00</b>	<b>225.895,09</b>	<b>-9.413,91</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-108.799,42</b>	<b>-142.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.429,76</b>	<b>25.180,24</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>-108.799,42</b>	<b>-142.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.429,76</b>	<b>25.180,24</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>-108.799,42</b>	<b>-142.610,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.429,76</b>	<b>25.180,24</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	100.865,54	108.274,00	0,00	100.867,54	-7.406,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	342.478,39	349.760,00	0,00	383.004,51	33.244,51
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-350.412,27</b>	<b>-384.096,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-399.566,73</b>	<b>-15.470,73</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Für die Betreuung der Schüler (OGATA / Schule 8 bis 1) wurden höhere Landeszuweisungen verbucht.

**Pos. 04**

Mehrerträge wurden auch im Bereich der Elternbeiträge erzielt.

**Pos. 13**

Im Vergleich zum Vorjahr wurden analog zu Pos. 02 und 04 auch höhere Aufwendungen im Betreuungsbereich nötig.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.01 Grundschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.651,07	86.540,00	0,00	101.206,00	14.666,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.947,85	215.022,00	0,00	203.799,38	-11.222,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-88.296,78	-128.482,00	0,00	-102.593,38	25.888,62
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	30.383,76	8.341,00	0,00	10.158,09	1.817,09
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.383,76	8.341,00	0,00	10.158,09	1.817,09
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-30.383,76	-8.341,00	0,00	-10.158,09	-1.817,09
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-118.680,54	-136.823,00	0,00	-112.751,47	24.071,53
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)	-118.680,54	-136.823,00	0,00	-112.751,47	24.071,53

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 3.152,85 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € und die Ersatzbeschaffung von Schultischen und -stühlen.

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	0,00	0,00	2.659,97	2.659,97
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.659,97</b>	<b>2.659,97</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>23.180,54</b>	<b>5.613,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.345,27</b>	<b>-1.267,73</b>

**Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.530,34	39.426,00	0,00	40.053,00	627,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.100,00	15.000,00	0,00	17.141,66	2.141,66
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>54.630,34</b>	<b>54.426,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.194,66</b>	<b>2.768,66</b>
11	- Personalaufwendungen	15.693,66	18.820,00	0,00	17.896,88	-923,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.020,68	85.137,00	0,00	82.540,19	-2.596,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.994,68	3.763,00	0,00	3.646,69	-116,31
15	- Transferaufwendungen	5.992,84	7.650,00	0,00	7.650,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.372,16	11.100,00	0,00	11.270,57	170,57
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>100.074,02</b>	<b>126.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>123.004,33</b>	<b>-3.465,67</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-45.443,68</b>	<b>-72.044,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.809,67</b>	<b>6.234,33</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>-45.443,68</b>	<b>-72.044,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.809,67</b>	<b>6.234,33</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>-45.443,68</b>	<b>-72.044,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-65.809,67</b>	<b>6.234,33</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	30.323,00	30.322,00	0,00	30.507,65	185,65
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	162.948,31	169.948,00	0,00	191.007,18	21.059,18
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-178.068,99</b>	<b>-211.670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-226.309,20</b>	<b>-14.639,20</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.02 Grundschule Millingen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.290,34	53.187,00	0,00	54.889,00	1.702,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.031,36	116.557,00	0,00	112.990,44	-3.566,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-39.741,02	-63.370,00	0,00	-58.101,44	5.268,56
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	12.717,03	13.150,00	0,00	11.771,94	-1.378,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.717,03	13.150,00	0,00	11.771,94	-1.378,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-12.717,03	-13.150,00	0,00	-11.771,94	1.378,06
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-52.458,05	-76.520,00	0,00	-69.873,38	6.646,62
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)	-52.458,05	-76.520,00	0,00	-69.873,38	6.646,62

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 5.527,25 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € und die Ersatzbeschaffung von Tafeln.

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	0,00	0,00	807,14	807,14
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>807,14</b>	<b>807,14</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>9.605,68</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.437,55</b>	<b>-1.562,45</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.945,22	56.713,00	0,00	42.960,00	-13.753,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.725,00	20.000,00	0,00	14.550,00	-5.450,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>56.670,22</b>	<b>76.713,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.510,00</b>	<b>-19.203,00</b>
11	- Personalaufwendungen	19.094,44	22.970,00	0,00	19.720,56	-3.249,44
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.652,32	93.487,00	0,00	77.770,98	-15.716,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.522,28	10.081,00	0,00	6.975,66	-3.105,34
15	- Transferaufwendungen	6.992,86	9.500,00	0,00	12.700,00	3.200,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.018,85	14.000,00	0,00	13.220,69	-779,31
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.280,75</b>	<b>150.038,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.387,89</b>	<b>-19.650,11</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-68.610,53</b>	<b>-73.325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.877,89</b>	<b>447,11</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>-68.610,53</b>	<b>-73.325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.877,89</b>	<b>447,11</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>-68.610,53</b>	<b>-73.325,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.877,89</b>	<b>447,11</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	38.784,00	38.786,00	0,00	38.786,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	207.844,54	237.948,00	0,00	245.745,91	7.797,91
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-237.671,07</b>	<b>-272.487,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-279.837,80</b>	<b>-7.350,80</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 02

Im Gegensatz zur Planung konnten keine höheren Landeszuweisungen für die Betreuung der Schüler realisiert werden.

##### Pos. 04

Auch bei den Elternbeiträgen konnten die Planwerte nicht realisiert werden.

##### Pos. 13

Entsprechend zu den Pos. 02 und 04 konnten Aufwendungen im Betreuungsbereich eingespart werden.

### Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.03 Grundschule Haldern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.952,72	69.500,00	0,00	54.792,48	-14.707,52
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	117.875,60	137.757,00	0,00	122.131,94	-15.625,06
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-60.922,88	-68.257,00	0,00	-67.339,46	917,54
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.181,56	50.300,00	0,00	39.410,01	-10.889,99
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.181,56	50.300,00	0,00	39.410,01	-10.889,99
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-4.181,56	-50.300,00	0,00	-39.410,01	10.889,99
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-65.104,44	-118.557,00	0,00	-106.749,47	11.807,53
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)	-65.104,44	-118.557,00	0,00	-106.749,47	11.807,53

#### Erläuterungen:

##### Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 490,06 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

### Investitionen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	45.000,00	0,00	35.881,95	-9.118,05
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.881,95</b>	<b>-9.118,05</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
	731,64	3.100,00	0,00	3.038,00	-62,00

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.249,72	16.344,00	0,00	9.846,39	-6.497,61
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.249,72</b>	<b>16.344,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.846,39</b>	<b>-6.497,61</b>
11	- Personalaufwendungen	10.521,55	13.490,00	0,00	11.932,61	-1.557,39
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.009,95	12.360,00	0,00	12.449,29	89,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.417,00	8.335,00	0,00	6.231,58	-2.103,42
15	- Transferaufwendungen	8.192,86	8.500,00	0,00	7.755,00	-745,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.619,55	7.440,00	0,00	7.006,57	-433,43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>36.760,91</b>	<b>50.125,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.375,05</b>	<b>-4.749,95</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-27.511,19</b>	<b>-33.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.528,66</b>	<b>-1.747,66</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>-27.511,19</b>	<b>-33.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.528,66</b>	<b>-1.747,66</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>-27.511,19</b>	<b>-33.781,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.528,66</b>	<b>-1.747,66</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	31.234,00	31.232,00	0,00	31.232,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	107.731,78	123.360,00	0,00	157.515,85	34.155,85
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-104.008,97</b>	<b>-125.909,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-161.812,51</b>	<b>-35.903,51</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Im Gegensatz zur Planung wurden weniger Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Im Rahmen der Planung wurde davon ausgegangen, dass für die neu zu beschaffende IT-Ausstattung Mittel aus der Schulpauschale verwendet werden. Dies ist im Jahresabschluss 2018 aufgrund der in den Folgejahren eingeplanten Investitionen (Einbau Aufzuganlagen / Einfeldsporthalle / Sanierung Umkleide und Turnhalle Realschule) verworfen worden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.211.04 Grundschule Mehr</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.035,72	9.500,00	0,00	7.500,00	-2.000,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.028,18	40.190,00	0,00	36.448,18	-3.741,82
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-24.992,46	-30.690,00	0,00	-28.948,18	1.741,82
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.012,39	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.012,39	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.245,68	49.215,00	0,00	34.849,94	-14.365,06
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.245,68	49.215,00	0,00	34.849,94	-14.365,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-3.233,29	-49.215,00	0,00	-34.849,94	14.365,06
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-28.225,75	-79.905,00	0,00	-63.798,12	16.106,88
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)	-28.225,75	-79.905,00	0,00	-63.798,12	16.106,88

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 755,74 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	45.000,00	0,00	32.623,91	-12.376,09
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.623,91</b>	<b>-12.376,09</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>2.964,33</b>	<b>2.615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.470,29</b>	<b>-1.144,71</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.153,20	40.065,00	0,00	24.687,80	-15.377,20
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.153,20</b>	<b>40.065,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.687,80</b>	<b>-15.377,20</b>
11	- Personalaufwendungen	27.735,76	40.230,00	0,00	28.587,57	-11.642,43
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.264,51	46.200,00	0,00	50.422,28	4.222,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.948,25	22.233,00	0,00	17.091,54	-5.141,46
15	- Transferaufwendungen	20.910,00	24.000,00	0,00	22.720,00	-1.280,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.507,58	28.300,00	0,00	25.922,72	-2.377,28
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>120.366,10</b>	<b>160.963,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144.744,11</b>	<b>-16.218,89</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-97.212,90</b>	<b>-120.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.056,31</b>	<b>841,69</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>-97.212,90</b>	<b>-120.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.056,31</b>	<b>841,69</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>-97.212,90</b>	<b>-120.898,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.056,31</b>	<b>841,69</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	115.395,96	171.840,00	0,00	167.275,40	-4.564,60
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	549.654,11	575.857,00	0,00	589.634,32	13.777,32
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-531.471,05</b>	<b>-524.915,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-542.415,23</b>	<b>-17.500,23</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Im Gegensatz zur Planung wurden weniger Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Im Rahmen der Planung wurde davon ausgegangen, dass für die neu zu beschaffende IT-Ausstattung Mittel aus der Schulpauschale verwendet werden. Dies ist im Jahresabschluss 2018 aufgrund der in den Folgejahren eingeplanten Investitionen (Einbau Aufzuganlagen / Einfeldsporthalle / Sanierung Umkleide und Turnhalle Realschule) verworfen worden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.212.01 Hauptschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.070,20	24.000,00	0,00	22.720,00	-1.280,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.480,62	133.930,00	0,00	127.471,27	-6.458,73
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-87.410,42	-109.930,00	0,00	-104.751,27	5.178,73
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.239,80	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.239,80	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.122,52	123.135,00	0,00	109.314,06	-13.820,94
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.122,52	123.135,00	0,00	109.314,06	-13.820,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-18.882,72	-123.135,00	0,00	-109.314,06	13.820,94
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-106.293,14	-233.065,00	0,00	-214.065,33	18.999,67
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)	-106.293,14	-233.065,00	0,00	-214.065,33	18.999,67

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 299,00 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	115.000,00	0,00	107.307,11	-7.692,89
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>107.307,11</b>	<b>-7.692,89</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>20.027,33</b>	<b>3.335,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.707,95</b>	<b>-1.627,05</b>

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.141,00	53.406,00	0,00	36.081,00	-17.325,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>35.141,00</b>	<b>53.406,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.081,00</b>	<b>-17.325,00</b>
11	- Personalaufwendungen	48.364,92	64.680,00	0,00	49.901,92	-14.778,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.682,81	71.800,00	0,00	67.431,45	-4.368,55
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.739,47	26.936,00	0,00	16.875,58	-10.060,42
15	- Transferaufwendungen	31.365,00	34.000,00	0,00	32.305,00	-1.695,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.707,65	51.200,00	0,00	49.460,60	-1.739,40
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.859,85</b>	<b>248.616,00</b>	<b>0,00</b>	<b>215.974,55</b>	<b>-32.641,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-163.718,85</b>	<b>-195.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.893,55</b>	<b>15.316,45</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>-163.718,85</b>	<b>-195.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.893,55</b>	<b>15.316,45</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>-163.718,85</b>	<b>-195.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-179.893,55</b>	<b>15.316,45</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	252.271,00	252.272,00	0,00	252.272,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	662.028,86	707.381,00	0,00	718.346,80	10.965,80
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-573.476,71</b>	<b>-650.319,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-645.968,35</b>	<b>4.350,65</b>

**Erläuterungen:****Pos. 02**

Im Gegensatz zur Planung wurden weniger Erträge aus der Auflösung von Sonderposten verbucht. Im Rahmen der Planung wurde davon ausgegangen, dass für die neu zu beschaffende IT-Ausstattung Mittel aus der Schulpauschale verwendet werden. Dies ist im Jahresabschluss 2018 aufgrund der in den Folgejahren eingeplanten Investitionen (Einbau Aufzuganlagen / Einfeldsporthalle / Sanierung Umkleide und Turnhalle Realschule) verworfen worden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.215.01 Realschule Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.365,00	34.000,00	0,00	32.305,00	-1.695,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	180.760,19	211.980,00	0,00	194.140,50	-17.839,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-149.395,19	-177.980,00	0,00	-161.835,50	16.144,50
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.298,65	135.089,00	0,00	96.404,51	-38.684,49
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.298,65	135.089,00	0,00	96.404,51	-38.684,49
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-6.298,65	-135.089,00	0,00	-96.404,51	38.684,49
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-155.693,84	-313.069,00	0,00	-258.240,01	54.828,99
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)	-155.693,84	-313.089,00	0,00	-258.240,01	54.828,99

## Erläuterungen:

## Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 5.443,19 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € und die Ersatzbeschaffung von Klassenraummobilien und Stapelstühlen.

<b>Investitionen</b>						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis	
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>						
Neuanschaffung der IT in den Schulen	0,00	125.389,00	0,00	87.812,58	-37.576,42	
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>125.389,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87.812,58</b>	<b>-37.576,42</b>	
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>1.578,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.148,74</b>	<b>3.148,74</b>	

### Teilergebnisrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.797,46	26.860,00	0,00	25.692,00	-1.168,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26,95	650,81	0,00	650,81	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.824,41</b>	<b>27.510,81</b>	<b>0,00</b>	<b>26.342,81</b>	<b>-1.168,00</b>
11	- Personalaufwendungen	48.936,43	68.390,00	0,00	50.682,06	-17.707,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.443,95	69.281,39	0,00	68.295,69	-985,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.647,04	9.524,00	0,00	11.160,74	1.636,74
15	- Transferaufwendungen	20.910,00	24.000,00	0,00	22.500,00	-1.500,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.051,58	48.800,00	0,00	46.388,97	-2.411,03
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>204.989,00</b>	<b>219.995,39</b>	<b>0,00</b>	<b>199.027,46</b>	<b>-20.967,93</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-181.164,59</b>	<b>-192.484,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-172.684,65</b>	<b>19.799,93</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>-181.164,59</b>	<b>-192.484,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-172.684,65</b>	<b>19.799,93</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>-181.164,59</b>	<b>-192.484,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-172.684,65</b>	<b>19.799,93</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	123.547,00	123.546,00	0,00	124.094,83	548,83
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	405.869,20	666.435,00	0,00	698.618,89	32.183,89
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-463.486,79</b>	<b>-735.373,58</b>	<b>0,00</b>	<b>-747.208,71</b>	<b>-11.835,13</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 03.217.01 Gymnasium Rees</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.936,95	24.650,81	0,00	23.150,81	-1.500,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.363,37	200.120,40	0,00	179.167,25	-20.953,15
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-166.426,42	-175.469,59	0,00	-156.016,44	19.453,15
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.317,46	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.317,46	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.132,43	10.985,37	0,00	13.849,81	2.864,44
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.132,43	10.985,37	0,00	13.849,81	2.864,44
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-17.814,97	-10.985,37	0,00	-13.849,81	-2.864,44
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-184.241,39	-186.454,96	0,00	-169.866,25	16.588,71
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)	-184.241,39	-186.454,96	0,00	-169.866,25	16.588,71

**Erläuterungen:**

**Pos. 26**

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 8.059,44 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € und die Ersatzbeschaffung von Overheadprojektoren, eines Mikroskops, einer Augendusche und einer Geschirrspülmaschine.

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Neuausstattung der IT in den Schulen	0,00	0,00	0,00	5.155,99	5.155,99
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.155,99</b>	<b>5.155,99</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>10.346,36</b>	<b>634,38</b>	<b>0,00</b>	<b>634,38</b>	<b>0,00</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 03.221.01 Förderschule Rees

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Erläuterungen:

Der Betrieb der Förderschule der Stadt Rees ist zum Schuljahresende 2014 / 2015 eingestellt worden.

**Teilfinanzrechnung Produkt 03.221.01 Förderschule Rees**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.976,50	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26,28	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	34.950,22	0,00	0,00	0,00	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)	34.950,22	0,00	0,00	0,00	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)	34.950,22	0,00	0,00	0,00	0,00

**Erläuterungen:**

Der Betrieb der Förderschule der Stadt Rees ist zum Schuljahresende 2014 / 2015 eingestellt worden.

### Teilergebnisrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.583,00	11.500,00	0,00	11.583,00	83,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	13.682,50	7.500,00	0,00	3.150,00	-4.350,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>25.265,50</b>	<b>19.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.733,00</b>	<b>-4.267,00</b>
11	- Personalaufwendungen	15.499,06	15.840,00	0,00	15.987,57	147,57
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	951.329,77	996.900,00	0,00	947.438,71	-49.461,29
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>966.828,83</b>	<b>1.012.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>963.426,28</b>	<b>-49.313,72</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-941.563,33</b>	<b>-993.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-948.693,28</b>	<b>45.046,72</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>-941.563,33</b>	<b>-993.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-948.693,28</b>	<b>45.046,72</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>-941.563,33</b>	<b>-993.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-948.693,28</b>	<b>45.046,72</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-941.563,33</b>	<b>-993.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-948.693,28</b>	<b>45.046,72</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Bei den Aufwendungen für die Schülerbeförderung (Schülerspezialverkehr / Schokoticket und andere) konnten Einsparungen erzielt werden.

**Teilfinanzrechnung Produkt 03.241.01 Schülerbeförderung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.265,50	19.000,00	0,00	14.733,00	-4.267,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	938.373,24	1.012.740,00	0,00	967.530,74	-45.209,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-913.107,74	-993.740,00	0,00	-952.797,74	40.942,26
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)	-913.107,74	-993.740,00	0,00	-952.797,74	40.942,26
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)	-913.107,74	-993.740,00	0,00	-952.797,74	40.942,26

### Teilergebnisrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.213,39	30.000,00	0,00	28.714,59	-1.285,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	512,00	512,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	6.481,05	8.438,00	0,00	8.438,90	0,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.837,63	2.490,00	0,00	5.996,00	3.506,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>37.532,07</b>	<b>40.928,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.661,49</b>	<b>2.733,49</b>
11	- Personalaufwendungen	49.218,12	59.910,00	0,00	58.251,59	-1.658,41
12	- Versorgungsaufwendungen	8.149,79	8.920,00	0,00	10.294,93	1.374,93
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.665,97	9.157,42	0,00	800,00	-8.357,42
15	- Transferaufwendungen	5.381,05	8.438,00	0,00	8.438,90	0,90
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.896,51	300,00	0,00	291,55	-8,45
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>77.311,44</b>	<b>86.725,42</b>	<b>0,00</b>	<b>78.076,97</b>	<b>-8.648,45</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-39.779,37</b>	<b>-45.797,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.415,48</b>	<b>11.381,94</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>-39.779,37</b>	<b>-45.797,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.415,48</b>	<b>11.381,94</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>-39.779,37</b>	<b>-45.797,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.415,48</b>	<b>11.381,94</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-39.779,37</b>	<b>-45.797,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-34.415,48</b>	<b>11.381,94</b>

#### Erläuterungen:

##### 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.

**Teilfinanzrechnung Produkt 03.243.01 Sonstige schulische Aufgaben**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.821,33	38.438,00	0,00	38.037,39	-400,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.161,43	75.163,00	0,00	72.839,12	-2.323,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-36.340,10	-36.725,00	0,00	-34.801,73	1.923,27
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	12.635,04	0,00	0,00	-12.635,04
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.635,04	0,00	0,00	-12.635,04
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-12.635,04	0,00	0,00	12.635,04
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-36.340,10	-49.360,04	0,00	-34.801,73	14.558,31
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)	-36.340,10	-49.360,04	0,00	-34.801,73	14.558,31

**Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	4.802,62	0,00	0,00	-4.802,62

# **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 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.396,19	30.695,00	0,00	31.450,00	755,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.727,56	30.314,00	0,00	28.413,51	-1.900,49
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39,50	200,00	0,00	5,80	-194,20
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	44.477,24	47.600,00	0,00	3.405,54	-44.194,46
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.637,68	13.420,00	0,00	23.436,53	10.016,53
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>132.278,17</b>	<b>122.229,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.711,38</b>	<b>-35.517,62</b>
11	- Personalaufwendungen	327.839,92	367.350,00	0,00	350.443,96	-16.906,04
12	- Versorgungsaufwendungen	14.447,40	15.810,00	0,00	18.363,74	2.553,74
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.096,49	191.604,00	0,00	130.064,92	-61.539,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.206,22	18.584,00	0,00	18.287,36	-296,64
15	- Transferaufwendungen	19.374,77	26.000,00	0,00	13.468,95	-12.531,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.122,11	28.300,00	0,00	24.085,68	-4.214,32
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>602.086,91</b>	<b>647.648,00</b>	<b>0,00</b>	<b>554.714,61</b>	<b>-92.933,39</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-469.808,74</b>	<b>-525.419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-468.003,23</b>	<b>57.415,77</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>-469.808,74</b>	<b>-525.419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-468.003,23</b>	<b>57.415,77</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>-469.808,74</b>	<b>-525.419,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-468.003,23</b>	<b>57.415,77</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	34.184,46	26.776,00	0,00	34.182,46	7.406,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	177.208,23	228.815,00	0,00	188.316,45	-40.498,55
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-612.832,51</b>	<b>-727.458,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-622.137,22</b>	<b>105.320,78</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.853,63	108.114,00	0,00	65.739,22	-42.374,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585.476,77	587.760,00	0,00	496.204,72	-91.555,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-422.623,14	-479.646,00	0,00	-430.465,50	49.180,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	12.800,00	2.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.800,00	2.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	70.309,55	43.714,00	0,00	36.442,87	-7.271,13
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.309,55	43.714,00	0,00	36.442,87	-7.271,13
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-57.509,55	-41.714,00	0,00	-35.442,87	6.271,13
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-480.132,69	-521.360,00	0,00	-465.908,37	55.451,63
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	491,27	491,27
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	491,27	491,27
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-480.132,69	-521.360,00	0,00	-465.417,10	55.942,90

### Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.007,00	18.414,00	0,00	18.849,00	435,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.885,50	3.000,00	0,00	3.260,50	260,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39,50	200,00	0,00	5,80	-194,20
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	1.200,00	1.500,00	0,00	988,00	-512,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.335,29	1.130,00	0,00	2.739,54	1.609,54
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.467,29</b>	<b>24.244,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.842,84</b>	<b>1.598,84</b>
11	- Personalaufwendungen	32.220,73	41.200,00	0,00	36.998,76	-4.201,24
12	- Versorgungsaufwendungen	3.704,44	4.050,00	0,00	4.702,19	652,19
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.455,67	9.910,00	0,00	9.331,23	-578,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.777,22	4.666,00	0,00	4.419,36	-246,64
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.676,78	14.350,00	0,00	10.679,65	-3.670,35
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.834,84</b>	<b>74.176,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.131,19</b>	<b>-8.044,81</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-57.367,55</b>	<b>-49.932,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.288,35</b>	<b>9.643,65</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>-57.367,55</b>	<b>-49.932,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.288,35</b>	<b>9.643,65</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>-57.367,55</b>	<b>-49.932,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40.288,35</b>	<b>9.643,65</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	13.040,00	13.039,00	0,00	13.039,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	59.778,89	131.978,00	0,00	91.809,72	-40.168,28
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-104.106,44</b>	<b>-168.871,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-119.059,07</b>	<b>49.811,93</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 16

Der geplante Ansatz für die Aufwandsentschädigungen der ehrenamtlichen Museumsmitarbeiter wurde nicht in vollem Umfang benötigt.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.01 Ausstellungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.375,00	20.700,00	0,00	20.254,30	-445,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.404,22	66.920,00	0,00	62.285,19	-4.634,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-52.029,22	-46.220,00	0,00	-42.030,89	4.189,11
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.000,00	2.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00	2.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	33.602,47	7.900,00	0,00	2.009,36	-5.890,64
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.602,47	7.900,00	0,00	2.009,36	-5.890,64
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-27.602,47	-5.900,00	0,00	-1.009,36	4.890,64
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-79.631,69	-52.120,00	0,00	-43.040,25	9.079,75
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)	-79.631,69	-52.120,00	0,00	-43.040,25	9.079,75

**Erläuterungen:****Pos. 18**

Die Einzahlung resultiert aus einem Zuschuss der Koenraad-Bosman-Stiftung zur Beschaffung von Kunstgegenständen.

<b>Investitionen</b>						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis	
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>						
Beschaffung von Kunstgegenständen 2017	30.804,10	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>30.804,10</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>2.709,12</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.009,36</b>	<b>-4.990,64</b>	

**Teilergebnisrechnung Produkt 04.252.02 Archiv**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.888,00	1.190,00	0,00	1.210,00	20,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	439,80	500,00	0,00	360,95	-139,05
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	167,05	230,00	0,00	568,59	338,59
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.494,85</b>	<b>1.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.139,54</b>	<b>219,54</b>
11	- Personalaufwendungen	55.754,03	63.390,00	0,00	62.236,09	-1.153,91
12	- Versorgungsaufwendungen	740,90	810,00	0,00	973,81	163,81
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.561,33	4.100,00	0,00	2.277,08	-1.822,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.683,00	2.685,00	0,00	2.685,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.508,21	1.700,00	0,00	1.534,37	-165,63
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.247,47</b>	<b>72.685,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69.706,35</b>	<b>-2.978,65</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-62.752,62</b>	<b>-70.765,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.566,81</b>	<b>3.198,19</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>-62.752,62</b>	<b>-70.765,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.566,81</b>	<b>3.198,19</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>-62.752,62</b>	<b>-70.765,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.566,81</b>	<b>3.198,19</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.406,46	0,00	0,00	7.406,46	7.406,46
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	33.347,04	10.557,00	0,00	22.313,28	11.756,28
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-88.693,20</b>	<b>-81.322,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-82.473,63</b>	<b>-1.151,63</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 04.252.02 Archiv**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.159,80	500,00	0,00	320,15	-179,85
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.878,85	69.170,00	0,00	66.252,07	-2.917,93
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-60.719,05	-68.670,00	0,00	-65.931,92	2.738,08
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-500,00	0,00	0,00	500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-60.719,05	-69.170,00	0,00	-65.931,92	3.238,08
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)	-60.719,05	-69.170,00	0,00	-65.931,92	3.238,08

### Teilergebnisrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.678,03	3.730,00	0,00	9.109,31	5.379,31
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.678,03</b>	<b>3.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.109,31</b>	<b>5.379,31</b>
11	- Personalaufwendungen	6.671,35	7.280,00	0,00	7.149,44	-130,56
12	- Versorgungsaufwendungen	740,89	810,00	0,00	973,79	163,79
15	- Transferaufwendungen	16.774,77	20.000,00	0,00	5.768,95	-14.231,05
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.187,01</b>	<b>28.090,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.892,18</b>	<b>-14.197,82</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-12.508,98</b>	<b>-24.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.782,87</b>	<b>19.577,13</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>-12.508,98</b>	<b>-24.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.782,87</b>	<b>19.577,13</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>-12.508,98</b>	<b>-24.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.782,87</b>	<b>19.577,13</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-12.508,98</b>	<b>-24.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.782,87</b>	<b>19.577,13</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07

Es wurden Mehrerträge durch die Rückerstattung zu viel gezahlter Volkshochschulbeiträge aus dem Jahr 2017 erzielt.

##### Pos. 15

Im Jahr 2018 wurde ein geringerer Beitrag als ursprünglich veranschlagt an die Volkshochschule gezahlt. Gründe dafür sind zum einen, dass in Rees weniger Kurse durch die Volkshochschule angeboten worden sind und zum anderen, dass es höhere Zuschüsse zum Betrieb der Volkshochschule gegeben hat.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.271.01 Volkshochschule</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.510,97	3.500,00	0,00	8.540,72	5.040,72
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.701,47	27.760,00	0,00	13.382,71	-14.377,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-12.190,50	-24.260,00	0,00	-4.841,99	19.418,01
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)	-12.190,50	-24.260,00	0,00	-4.841,99	19.418,01
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)	-12.190,50	-24.260,00	0,00	-4.841,99	19.418,01

**Teilergebnisrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.946,19	1.726,00	0,00	1.726,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.371,65	16.314,00	0,00	17.024,80	710,80
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	453,27	1.700,00	0,00	2.417,54	717,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.619,67	5.840,00	0,00	5.023,08	-816,92
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>23.390,78</b>	<b>25.580,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.191,42</b>	<b>611,42</b>
11	- Personalaufwendungen	177.018,08	188.110,00	0,00	181.462,88	-6.647,12
12	- Versorgungsaufwendungen	1.111,37	1.220,00	0,00	1.419,02	199,02
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.243,35	44.014,00	0,00	40.910,19	-3.103,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.617,00	4.292,00	0,00	4.242,00	-50,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.189,86	11.350,00	0,00	11.124,40	-225,60
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>229.179,66</b>	<b>248.986,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239.158,49</b>	<b>-9.827,51</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-205.788,88</b>	<b>-223.406,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-212.967,07</b>	<b>10.438,93</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>-205.788,88</b>	<b>-223.406,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-212.967,07</b>	<b>10.438,93</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>-205.788,88</b>	<b>-223.406,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-212.967,07</b>	<b>10.438,93</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	13.738,00	13.737,00	0,00	13.737,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	84.082,30	86.280,00	0,00	74.193,45	-12.086,55
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-276.133,18</b>	<b>-295.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-273.423,52</b>	<b>22.525,48</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 04.272.01 Bücherei</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.577,98	23.514,00	0,00	23.550,89	36,89
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.434,16	210.870,00	0,00	201.008,56	-9.861,44
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-172.856,18	-187.356,00	0,00	-177.457,67	9.898,33
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	29.907,08	35.314,00	0,00	34.433,51	-880,49
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.907,08	35.314,00	0,00	34.433,51	-880,49
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-29.907,08	-35.314,00	0,00	-34.433,51	880,49
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-202.763,26	-222.670,00	0,00	-211.891,18	10.778,82
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	491,27	491,27
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	491,27	491,27
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-202.763,26	-222.670,00	0,00	-211.399,91	11.270,09

**Erläuterungen:****Pos. 26**

Es handelt sich um die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 € (Bücher, DVD und ähnlichen Medien).

**Pos. 33**

Rückzahlung eines Gehaltsvorschusses.

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00

### Teilergebnisrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/ -veranstaltungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.555,00	9.365,00	0,00	9.665,00	300,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.030,61	10.500,00	0,00	7.767,26	-2.732,74
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	42.823,97	44.400,00	0,00	0,00	-44.400,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.837,64	2.490,00	0,00	5.996,01	3.506,01
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>58.247,22</b>	<b>66.755,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.428,27</b>	<b>-43.326,73</b>
11	- Personalaufwendungen	56.175,73	67.370,00	0,00	62.596,79	-4.773,21
12	- Versorgungsaufwendungen	8.149,80	8.920,00	0,00	10.294,93	1.374,93
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.836,14	133.580,00	0,00	77.546,42	-56.033,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.129,00	6.941,00	0,00	6.941,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.600,00	6.000,00	0,00	7.700,00	1.700,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	747,26	900,00	0,00	747,26	-152,74
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>189.637,93</b>	<b>223.711,00</b>	<b>0,00</b>	<b>165.826,40</b>	<b>-57.884,60</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-131.390,71</b>	<b>-156.956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.398,13</b>	<b>14.557,87</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>-131.390,71</b>	<b>-156.956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.398,13</b>	<b>14.557,87</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>-131.390,71</b>	<b>-156.956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.398,13</b>	<b>14.557,87</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-131.390,71</b>	<b>-156.956,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-142.398,13</b>	<b>14.557,87</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 06 / 13

Eine Abrechnung von Kosten für eine Veranstaltung im Stadtgebiet ist erst im Mai 2019 eingegangen. Die entsprechende Erstattung (Pos. 04) der Kosten erfolgt dementsprechend auch erst im Jahr 2019.

Bei den Leistungen des Bauhofbetriebes für kulturelle Veranstaltungen konnten darüber hinaus Einsparungen erzielt werden.

**Teilfinanzrechnung Produkt 04.281.01 Kulturförderung/  
-veranstaltungen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.229,88	59.900,00	0,00	13.073,16	-46.826,84
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.058,07	213.040,00	0,00	153.276,19	-59.763,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-124.828,19	-153.140,00	0,00	-140.203,03	12.936,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.800,00	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)	-124.828,19	-153.140,00	0,00	-140.203,03	12.936,97
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)	-124.828,19	-153.140,00	0,00	-140.203,03	12.936,97

# **Produkt- bereich 05**

## **Soziale Hilfen**

**Inhaltsbestimmung:**

- Grundversorgung natürlicher Personen
- Soziale Einrichtungen
- Sonstige soziale Leistungen

### Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.040.694,09	1.415.048,00	0,00	1.712.652,01	297.604,01
03	+ Sonstige Transfererträge	81.217,40	28.000,00	0,00	16.944,35	-11.055,65
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.069,38	40.000,00	0,00	37.676,29	-2.323,71
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.901,92	29.400,00	0,00	74.173,06	44.773,06
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.192.882,79</b>	<b>1.512.448,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.841.445,71</b>	<b>328.997,71</b>
11	- Personalaufwendungen	1.523.602,28	1.524.120,00	0,00	1.429.770,96	-94.349,04
12	- Versorgungsaufwendungen	103.724,60	105.370,00	0,00	122.078,42	16.708,42
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.674,06	15.300,00	0,00	14.228,20	-1.071,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.748,96	2.245,00	0,00	2.245,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	1.638.257,34	1.951.500,00	0,00	1.117.194,85	-834.305,15
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.639,44	14.080,00	0,00	15.441,30	1.361,30
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.285.646,68</b>	<b>3.612.615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.700.958,73</b>	<b>-911.656,27</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.092.763,89</b>	<b>-2.100.167,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-859.513,02</b>	<b>1.240.653,98</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>-1.092.763,89</b>	<b>-2.100.167,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-859.513,02</b>	<b>1.240.653,98</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>-1.092.763,89</b>	<b>-2.100.167,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-859.513,02</b>	<b>1.240.653,98</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	58.000,00	67.610,00	0,00	74.571,00	6.961,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	337.379,58	478.225,00	0,00	353.474,13	-124.750,87
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-1.372.143,47</b>	<b>-2.510.782,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.138.416,15</b>	<b>1.372.365,85</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.115.913,03	1.483.000,00	0,00	1.755.926,95	272.926,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.190.808,70	3.559.190,00	0,00	2.648.031,23	-911.158,77
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.074.895,67	-2.076.190,00	0,00	-892.104,28	1.184.085,72
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.087,95	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.087,95	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-16.087,95	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-1.090.983,62	-2.083.190,00	0,00	-892.104,28	1.191.085,72
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.333,96	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.333,96	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-1.089.649,66	-2.083.190,00	0,00	-892.104,28	1.191.085,72

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.549,02	15.830,00	0,00	41.102,17	25.272,17
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.549,02</b>	<b>15.830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.102,17</b>	<b>25.272,17</b>
11	- Personalaufwendungen	153.063,36	128.140,00	0,00	129.129,46	989,46
12	- Versorgungsaufwendungen	66.680,10	56.740,00	0,00	66.555,44	9.815,44
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.743,46</b>	<b>184.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>195.684,90</b>	<b>10.804,90</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-203.194,44</b>	<b>-169.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.582,73</b>	<b>14.467,27</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>-203.194,44</b>	<b>-169.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.582,73</b>	<b>14.467,27</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>-203.194,44</b>	<b>-169.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.582,73</b>	<b>14.467,27</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-203.194,44</b>	<b>-169.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-154.582,73</b>	<b>14.467,27</b>

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.036,06	161.090,00	0,00	162.724,97	1.634,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-175.036,06	-161.090,00	0,00	-162.724,97	-1.634,97
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)	-175.036,06	-161.090,00	0,00	-162.724,97	-1.634,97
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	889,30	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	889,30	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-174.146,76	-161.090,00	0,00	-162.724,97	-1.634,97

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	9.137,96	9.580,00	0,00	9.353,19	-226,81
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.137,96	9.580,00	0,00	9.353,19	-226,81
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81
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)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.137,96	9.580,00	0,00	9.353,19	-226,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81
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)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81
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)	-9.137,96	-9.580,00	0,00	-9.353,19	226,81

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.064.796,09	1.000.000,00	0,00	1.120.124,91	120.124,91
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	7.517,61	10.170,00	0,00	24.500,90	14.330,90
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.072.313,70</b>	<b>1.010.170,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.144.625,81</b>	<b>134.455,81</b>
11	- Personalaufwendungen	929.453,81	997.320,00	0,00	990.262,02	-7.057,98
12	- Versorgungsaufwendungen	33.340,05	36.470,00	0,00	42.070,15	5.600,15
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.457,20	2.800,00	0,00	2.415,41	-384,59
15	- Transferaufwendungen	746.470,17	930.000,00	0,00	619.179,01	-310.820,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.670,36	13.000,00	0,00	11.775,40	-1.224,60
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.723.391,59</b>	<b>1.979.590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.665.701,99</b>	<b>-313.888,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-651.077,89</b>	<b>-969.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-521.076,18</b>	<b>448.343,82</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>-651.077,89</b>	<b>-969.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-521.076,18</b>	<b>448.343,82</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>-651.077,89</b>	<b>-969.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-521.076,18</b>	<b>448.343,82</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-651.077,89</b>	<b>-969.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-521.076,18</b>	<b>448.343,82</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 02

Bei der Erstattung der Personal- und Sachkosten wurden aus folgenden Gründen Mehrerträge erzielt.

- Es konnten 36.701,82 € Erstattung aus der Nachzahlung des Zuschusses für 2017 im Rahmen der Spitzabrechnung für das Jahr 2018 (50 % Kommunale Finanzierungsbeteiligung) verbucht werden.
- Die rückwirkende Änderung der Kommunalträger-Abrechnungsverwaltungsvorschrift (KoA-VV) zum 01.01.2018 (entschieden im November 2018) führt zu einer Erweiterung der Spitzabrechnung von bisher nicht abrechenbaren Lohnkosten.
- Es erfolgt eine erhöhte Personalkostenerstattung durch volle Vollzeitäquivalenzberücksichtigung des Einsatzes eines sich in der Ausbildung befindenden Verwaltungsfachangestellten im Zeitraum Januar bis September 2018 und eines Inspektoranwärters im Zeitraum September bis Dezember 2018.
- Es wurden Tarifierhöhungen für das Jahr 2018 berücksichtigt.
- Es kam im Jahr 2018 zu einer Minderung der Umlage und des Vorwegabzuges durch den Kreis Kleve, wodurch sich die prozentuale Ausschüttung der Kreis-Personalgemeinkosten erhöhte.
- Durch geringere Kosten für den Kreisaußendienst wurde die Erstattung zudem erhöht.

##### Pos. 15

Es wurden Aufwandseinsparungen durch die erfolgte Erhöhung des Bundeszuschusses von insgesamt 32,3 % auf 42,2 % erzielt. Außerdem hat sich die Anzahl der durchschnittlichen monatlichen Bedarfsgemeinschaften von 742 im Jahr 2017 auf 682 im Jahr 2018 verringert.

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.064.992,51	1.000.000,00	0,00	1.084.500,65	84.500,65
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.670.381,58	1.964.300,00	0,00	1.657.667,44	-306.632,56
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-605.389,07	-964.300,00	0,00	-573.166,79	391.133,21
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)	-605.389,07	-964.300,00	0,00	-573.166,79	391.133,21
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)	-605.389,07	-964.300,00	0,00	-573.166,79	391.133,21

**Teilergebnisrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	975.850,00	415.000,00	0,00	592.479,10	177.479,10
03	+ Sonstige Transfererträge	81.217,40	28.000,00	0,00	16.944,35	-11.055,65
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	835,29	2.830,00	0,00	7.021,92	4.191,92
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.057.902,69</b>	<b>445.830,00</b>	<b>0,00</b>	<b>616.445,37</b>	<b>170.615,37</b>
11	- Personalaufwendungen	265.528,41	199.300,00	0,00	138.970,39	-60.329,61
12	- Versorgungsaufwendungen	3.704,45	10.130,00	0,00	11.285,99	1.155,99
15	- Transferaufwendungen	874.590,97	1.004.300,00	0,00	482.751,84	-521.548,16
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.143.823,83</b>	<b>1.213.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>633.008,22</b>	<b>-580.721,78</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-85.921,14</b>	<b>-767.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.562,85</b>	<b>751.337,15</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>-85.921,14</b>	<b>-767.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.562,85</b>	<b>751.337,15</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>-85.921,14</b>	<b>-767.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.562,85</b>	<b>751.337,15</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-85.921,14</b>	<b>-767.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.562,85</b>	<b>751.337,15</b>

**Erläuterungen:**
**Pos. 02**

Da der Stadt Rees im Jahr 2018 keine Asylbewerber zugewiesen wurden, sinken die Zuweisungen in diesem Bereich.

**Pos. 03**

Die Kostenerstattungsverfahren durch den Wechsel der Rechtsgebiete (Asylbereich zu SGB II-Bereich) sind rückläufig.

**Pos. 15**

Die hinter den Erwartungen zurückgebliebenen Zahl an Zuweisungen von Flüchtlingen führen zu Einsparungen bei den Aufwendungen.

**Teilfinanzrechnung Produkt 05.313.01 Hilfen nach AsylBLG**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.007.098,11	443.000,00	0,00	631.064,70	188.064,70
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.148.437,19	1.209.480,00	0,00	627.897,86	-581.582,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-141.339,08	-766.480,00	0,00	3.166,84	769.646,84
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)	-141.339,08	-766.480,00	0,00	3.166,84	769.646,84
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	333,49	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	333,49	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-141.005,59	-766.480,00	0,00	3.166,84	769.646,84

**Teilergebnisrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48,00	48,00	0,00	48,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.069,38	40.000,00	0,00	37.676,29	-2.323,71
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	204,14	204,14
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>46.117,38</b>	<b>40.048,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.928,43</b>	<b>-2.119,57</b>
11	- Personalaufwendungen	16.148,73	26.230,00	0,00	23.317,76	-2.912,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.216,86	12.500,00	0,00	11.812,79	-687,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.748,96	2.245,00	0,00	2.245,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	589,08	700,00	0,00	3.285,90	2.585,90
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>21.703,63</b>	<b>41.675,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.661,45</b>	<b>-1.013,55</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>24.413,75</b>	<b>-1.627,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.733,02</b>	<b>-1.106,02</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>24.413,75</b>	<b>-1.627,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.733,02</b>	<b>-1.106,02</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>24.413,75</b>	<b>-1.627,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.733,02</b>	<b>-1.106,02</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	58.000,00	67.610,00	0,00	74.571,00	6.961,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	337.379,58	478.225,00	0,00	353.474,13	-124.750,87
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-254.965,83</b>	<b>-412.242,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-281.636,15</b>	<b>130.605,85</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 05.315.01 Soziale Einrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.822,41	40.000,00	0,00	40.361,60	361,60
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.613,41	32.430,00	0,00	35.782,55	3.352,55
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	23.209,00	7.570,00	0,00	4.579,05	-2.990,95
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	16.087,95	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.087,95	7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-16.087,95	-7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	7.121,05	570,00	0,00	4.579,05	4.009,05
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)	7.121,05	570,00	0,00	4.579,05	4.009,05

<b>Investitionen</b>						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis	
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>						
Erstausstattung Wohncontaineranlagen Melatenweg	15.978,96	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>15.978,96</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>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**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	16.287,00	16.000,00	0,00	14.512,00	-1.488,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.667,00	16.380,00	0,00	14.892,00	-1.488,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-16.667,00	-16.380,00	0,00	-14.892,00	1.488,00
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)	-16.667,00	-16.380,00	0,00	-14.892,00	1.488,00
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-16.667,00	-16.380,00	0,00	-14.892,00	1.488,00
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-16.667,00	-16.380,00	0,00	-14.892,00	1.488,00

### Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.01 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.335,00	16.380,00	0,00	14.794,00	-1.586,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-16.335,00	-16.380,00	0,00	-14.794,00	1.586,00
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)	-16.335,00	-16.380,00	0,00	-14.794,00	1.586,00
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)	-16.335,00	-16.380,00	0,00	-14.794,00	1.586,00

**Teilergebnisrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	29.478,77	33.960,00	0,00	14.446,12	-19.513,88
15	- Transferaufwendungen	909,20	1.200,00	0,00	752,00	-448,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.387,97	35.160,00	0,00	15.198,12	-19.961,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-30.387,97	-35.160,00	0,00	-15.198,12	19.961,88
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)	-30.387,97	-35.160,00	0,00	-15.198,12	19.961,88
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-30.387,97	-35.160,00	0,00	-15.198,12	19.961,88
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-30.387,97	-35.160,00	0,00	-15.198,12	19.961,88

**Teilfinanzrechnung Produkt 05.331.02 Unterstützung von Senioren**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.465,45	35.160,00	0,00	14.954,03	-20.205,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-30.465,45	-35.160,00	0,00	-14.954,03	20.205,97
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)	-30.465,45	-35.160,00	0,00	-14.954,03	20.205,97
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)	-30.465,45	-35.160,00	0,00	-14.954,03	20.205,97

**Teilergebnisrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	570,00	0,00	1.343,93	773,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.343,93</b>	<b>773,93</b>
11	- Personalaufwendungen	120.791,24	129.590,00	0,00	124.292,02	-5.297,98
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	2.030,00	0,00	2.166,84	136,84
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>120.791,24</b>	<b>131.620,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.458,86</b>	<b>-5.161,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-120.791,24</b>	<b>-131.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.114,93</b>	<b>5.935,07</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>-120.791,24</b>	<b>-131.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.114,93</b>	<b>5.935,07</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>-120.791,24</b>	<b>-131.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.114,93</b>	<b>5.935,07</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-120.791,24</b>	<b>-131.050,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-125.114,93</b>	<b>5.935,07</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 05.351.01 Subjektbezogene Förderung für Wohnraum**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.402,05	130.770,00	0,00	124.857,19	-5.912,81
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-120.402,05	-130.770,00	0,00	-124.857,19	5.912,81
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)	-120.402,05	-130.770,00	0,00	-124.857,19	5.912,81
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	111,17	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	111,17	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-120.290,88	-130.770,00	0,00	-124.857,19	5.912,81

# **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 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.160,23	56.937,00	0,00	58.623,95	1.686,95
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	931,00	400,00	0,00	860,00	460,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.088,23	5.090,00	0,00	12.355,53	7.265,53
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>62.179,46</b>	<b>62.427,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.839,48</b>	<b>9.412,48</b>
11	- Personalaufwendungen	293.372,52	374.390,00	0,00	336.532,61	-37.857,39
12	- Versorgungsaufwendungen	9.261,08	18.240,00	0,00	20.464,58	2.224,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.641,84	168.440,00	0,00	141.357,60	-27.082,40
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.180,76	17.478,00	0,00	18.184,10	706,10
15	- Transferaufwendungen	47.550,42	51.000,00	0,00	48.012,38	-2.987,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.523,75	7.075,00	0,00	8.152,46	1.077,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>542.530,37</b>	<b>636.623,00</b>	<b>0,00</b>	<b>572.703,73</b>	<b>-63.919,27</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-480.350,91</b>	<b>-574.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500.864,25</b>	<b>73.331,75</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>-480.350,91</b>	<b>-574.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500.864,25</b>	<b>73.331,75</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>-480.350,91</b>	<b>-574.196,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-500.864,25</b>	<b>73.331,75</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.416,00	3.415,00	0,00	3.415,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.288,51	32.188,00	0,00	37.761,17	5.573,17
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-502.223,42</b>	<b>-602.969,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-535.210,42</b>	<b>67.758,58</b>

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

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.329,03	55.940,00	0,00	58.358,95	2.418,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	512.477,19	609.495,00	0,00	544.388,22	-65.106,78
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-453.148,16	-553.555,00	0,00	-486.029,27	67.525,73
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	49.684,02	44.046,00	0,00	22.195,52	-21.850,48
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.684,02	44.046,00	0,00	22.195,52	-21.850,48
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-44.995,42	-44.046,00	0,00	-22.195,52	21.850,48
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-498.143,58	-597.601,00	0,00	-508.224,79	89.376,21
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	889,30	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.830,02	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-940,72	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-499.084,30	-597.601,00	0,00	-508.224,79	89.376,21

**Teilergebnisrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	931,00	400,00	0,00	860,00	460,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.088,23	5.090,00	0,00	12.250,46	7.160,46
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.019,23</b>	<b>5.490,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.110,46</b>	<b>7.620,46</b>
11	- Personalaufwendungen	148.629,60	179.890,00	0,00	170.668,13	-9.221,87
12	- Versorgungsaufwendungen	9.261,08	18.240,00	0,00	20.464,58	2.224,58
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	381,93	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	47.550,42	51.000,00	0,00	48.012,38	-2.987,62
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14,79	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>205.837,82</b>	<b>249.130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>239.145,09</b>	<b>-9.984,91</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-202.818,59</b>	<b>-243.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-226.034,63</b>	<b>17.605,37</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>-202.818,59</b>	<b>-243.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-226.034,63</b>	<b>17.605,37</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>-202.818,59</b>	<b>-243.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-226.034,63</b>	<b>17.605,37</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-202.818,59</b>	<b>-243.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-226.034,63</b>	<b>17.605,37</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 06.362.01 Kinder- und Jugendarbeit**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.481,40	400,00	0,00	1.131,00	731,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.515,50	241.480,00	0,00	228.067,48	-13.412,52
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-198.034,10	-241.080,00	0,00	-226.936,48	14.143,52
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)	-198.034,10	-241.080,00	0,00	-226.936,48	14.143,52
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	889,30	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	1.830,02	0,00	0,00	0,00	0,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-940,72	0,00	0,00	0,00	0,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-198.974,82	-241.080,00	0,00	-226.936,48	14.143,52

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

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.487,63	56.123,00	0,00	57.810,95	1.687,95
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>58.487,63</b>	<b>56.123,00</b>	<b>0,00</b>	<b>57.810,95</b>	<b>1.687,95</b>
11	- Personalaufwendungen	144.742,92	194.500,00	0,00	165.864,48	-28.635,52
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.846,57	20.440,00	0,00	17.671,09	-2.768,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.805,94	3.432,00	0,00	3.572,18	140,18
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.056,39	6.525,00	0,00	7.699,89	1.174,89
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>174.451,82</b>	<b>224.897,00</b>	<b>0,00</b>	<b>194.807,64</b>	<b>-30.089,36</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-115.964,19</b>	<b>-168.774,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136.996,69</b>	<b>31.777,31</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>-115.964,19</b>	<b>-168.774,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136.996,69</b>	<b>31.777,31</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>-115.964,19</b>	<b>-168.774,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-136.996,69</b>	<b>31.777,31</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	3.416,00	3.415,00	0,00	3.415,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	25.288,51	32.188,00	0,00	37.761,17	5.573,17
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-137.836,70</b>	<b>-197.547,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-171.342,86</b>	<b>26.204,14</b>

### Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.01 Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.847,63	55.540,00	0,00	57.227,95	1.687,95
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.854,93	219.465,00	0,00	190.925,74	-28.539,26
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-107.007,30	-163.925,00	0,00	-133.697,79	30.227,21
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.354,92	4.046,00	0,00	3.375,89	-670,11
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.354,92	4.046,00	0,00	3.375,89	-670,11
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-5.354,92	-4.046,00	0,00	-3.375,89	670,11
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-112.362,22	-167.971,00	0,00	-137.073,68	30.897,32
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)	-112.362,22	-167.971,00	0,00	-137.073,68	30.897,32

#### Erläuterungen:

##### Pos. 26

Zu den unten aufgeführten Investitionen kommen noch 1.330,78 € für die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

### Investitionen

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	1.701,18	2.046,00	0,00	2.045,11	-0,89

### Teilergebnisrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	672,60	814,00	0,00	813,00	-1,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	105,07	105,07
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>672,60</b>	<b>814,00</b>	<b>0,00</b>	<b>918,07</b>	<b>104,07</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.413,34	148.000,00	0,00	123.686,51	-24.313,49
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.374,82	14.046,00	0,00	14.611,92	565,92
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	452,57	550,00	0,00	452,57	-97,43
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>162.240,73</b>	<b>162.596,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.751,00</b>	<b>-23.845,00</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-161.568,13</b>	<b>-161.782,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.832,93</b>	<b>23.949,07</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>-161.568,13</b>	<b>-161.782,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.832,93</b>	<b>23.949,07</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>-161.568,13</b>	<b>-161.782,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.832,93</b>	<b>23.949,07</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-161.568,13</b>	<b>-161.782,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137.832,93</b>	<b>23.949,07</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Bei den Bauhofleistungen für die Spielplatzunterhaltung (Rasenschnitt u. a.) konnten Mittel eingespart werden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 06.366.02 Kinderspielplätze</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.106,76	148.550,00	0,00	125.395,00	-23.155,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-148.106,76	-148.550,00	0,00	-125.395,00	23.155,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.688,60	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	44.329,10	40.000,00	0,00	18.819,63	-21.180,37
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.329,10	40.000,00	0,00	18.819,63	-21.180,37
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-39.640,50	-40.000,00	0,00	-18.819,63	21.180,37
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-187.747,26	-188.550,00	0,00	-144.214,63	44.335,37
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)	-187.747,26	-188.550,00	0,00	-144.214,63	44.335,37

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	39.640,50	40.000,00	0,00	18.819,63	-21.180,37

# **Produkt- bereich 08**

## **Sportförderung**

**Inhaltsbestimmung:**

- Allgemeine Förderung des Sports
- Sportstätten und Bäder

### Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.230,76	43.341,00	0,00	44.725,00	1.384,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.441,23	10.000,00	0,00	8.138,70	-1.861,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	417,64	570,00	0,00	1.743,93	1.173,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>55.089,63</b>	<b>53.911,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.607,63</b>	<b>696,63</b>
11	- Personalaufwendungen	17.134,39	18.200,00	0,00	18.203,71	3,71
12	- Versorgungsaufwendungen	1.852,27	2.030,00	0,00	2.309,46	279,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.805,58	285.545,00	0,00	253.322,71	-32.222,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.189,68	90.286,00	0,00	91.556,16	1.270,16
15	- Transferaufwendungen	20.672,81	25.600,00	0,00	25.368,91	-231,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.442,31	8.200,00	0,00	7.442,31	-757,69
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>360.097,04</b>	<b>429.861,00</b>	<b>0,00</b>	<b>398.203,26</b>	<b>-31.657,74</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-305.007,41</b>	<b>-375.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.595,63</b>	<b>32.354,37</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>-305.007,41</b>	<b>-375.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.595,63</b>	<b>32.354,37</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>-305.007,41</b>	<b>-375.950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.595,63</b>	<b>32.354,37</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.838,00	33.838,00	0,00	33.838,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	179.100,79	155.122,00	0,00	204.836,30	49.714,30
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-450.270,20</b>	<b>-497.234,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-514.593,93</b>	<b>-17.359,93</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.441,23	10.000,00	0,00	8.138,70	-1.861,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.070,51	338.725,00	0,00	302.444,12	-36.280,88
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-255.629,28	-328.725,00	0,00	-294.305,42	34.419,58
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.195,00	13.000,00	0,00	11.745,16	-1.254,84
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.195,00	13.000,00	0,00	11.745,16	-1.254,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-14.195,00	-13.000,00	0,00	-11.345,16	1.654,84
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-269.824,28	-341.725,00	0,00	-305.650,58	36.074,42
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)	-269.824,28	-341.725,00	0,00	-305.650,58	36.074,42

### Teilergebnisrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.453,68	0,00	0,00	1.384,00	1.384,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	417,64	570,00	0,00	1.343,93	773,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.871,32</b>	<b>570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.727,93</b>	<b>2.157,93</b>
11	- Personalaufwendungen	14.435,77	15.160,00	0,00	15.191,20	31,20
12	- Versorgungsaufwendungen	1.852,27	2.030,00	0,00	2.309,46	279,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	195,16	195,16
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.453,68	0,00	0,00	1.384,00	1.384,00
15	- Transferaufwendungen	20.672,81	25.600,00	0,00	25.368,91	-231,09
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>38.414,53</b>	<b>42.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.448,73</b>	<b>1.658,73</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-36.543,21</b>	<b>-42.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.720,80</b>	<b>499,20</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>-36.543,21</b>	<b>-42.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.720,80</b>	<b>499,20</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>-36.543,21</b>	<b>-42.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.720,80</b>	<b>499,20</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-36.543,21</b>	<b>-42.220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.720,80</b>	<b>499,20</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 08.421.01 Sportförderung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.794,86	41.940,00	0,00	38.452,26	-3.487,74
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-35.794,86	-41.940,00	0,00	-38.452,26	3.487,74
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)	-35.794,86	-41.940,00	0,00	-38.452,26	3.487,74
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)	-35.794,86	-41.940,00	0,00	-38.452,26	3.487,74

### Teilergebnisrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.777,08	43.341,00	0,00	43.341,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.441,23	10.000,00	0,00	8.138,70	-1.861,30
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>53.218,31</b>	<b>53.341,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.879,70</b>	<b>-1.461,30</b>
11	- Personalaufwendungen	2.698,62	3.040,00	0,00	3.012,51	-27,49
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.805,58	285.545,00	0,00	253.127,55	-32.417,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89.736,00	90.286,00	0,00	90.172,16	-113,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.442,31	8.200,00	0,00	7.442,31	-757,69
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>321.682,51</b>	<b>387.071,00</b>	<b>0,00</b>	<b>353.754,53</b>	<b>-33.316,47</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-268.464,20</b>	<b>-333.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-301.874,83</b>	<b>31.855,17</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>-268.464,20</b>	<b>-333.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-301.874,83</b>	<b>31.855,17</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>-268.464,20</b>	<b>-333.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-301.874,83</b>	<b>31.855,17</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	33.838,00	33.838,00	0,00	33.838,00	0,00
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	179.100,79	155.122,00	0,00	204.836,30	49.714,30
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-413.726,99</b>	<b>-455.014,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-472.873,13</b>	<b>-17.859,13</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Bei den Bauhofleistungen für die Sportplatzunterhaltung (Rasenschnitt u. a.) wurden Aufwendungen eingespart.

149Mi

**Teilfinanzrechnung Produkt 08.424.01 Bereitstellung von Sportanlagen und Bädern**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.441,23	10.000,00	0,00	8.138,70	-1.861,30
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.275,65	296.785,00	0,00	263.991,86	-32.793,14
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-219.834,42	-286.785,00	0,00	-255.853,16	30.931,84
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.195,00	13.000,00	0,00	11.745,16	-1.254,84
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.195,00	13.000,00	0,00	11.745,16	-1.254,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-14.195,00	-13.000,00	0,00	-11.345,16	1.654,84
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-234.029,42	-299.785,00	0,00	-267.198,32	32.586,68
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)	-234.029,42	-299.785,00	0,00	-267.198,32	32.586,68

**Erläuterungen:**

**Pos. 19**

Die Einzahlung ist durch die Veräußerung eines Beregnungswagens entstanden.

**Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	14.195,00	13.000,00	0,00	11.745,16	-1.254,84

# **Produkt- bereich 09**

**Räumliche Planung  
und Entwicklung,  
Geoinformationen**

**Inhaltsbestimmung:**

- Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- Geoinformationen

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

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	20,00	0,00	12,50	-7,50
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	6.800,00	10.000,00	0,00	8.800,00	-1.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.400,00	0,00	8.166,97	4.766,97
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.810,00</b>	<b>13.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.979,47</b>	<b>3.559,47</b>
11	- Personalaufwendungen	280.963,69	300.370,00	0,00	294.655,54	-5.714,46
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	12.160,00	0,00	13.167,66	1.007,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.738,62	30.000,00	0,00	8.110,95	-21.889,05
15	- Transferaufwendungen	26.014,98	27.400,00	0,00	28.112,52	712,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.247,93	46.000,00	0,00	16.335,58	-29.664,42
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.965,22</b>	<b>415.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.382,25</b>	<b>-55.547,75</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</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>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</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>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</b>

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

<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.810,00	10.020,00	0,00	8.812,50	-1.207,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.870,05	410.830,00	0,00	353.222,11	-57.607,89
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-316.060,05	-400.810,00	0,00	-344.409,61	56.400,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	440.000,00	0,00	0,00	-440.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	440.000,00	0,00	0,00	-440.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-440.000,00	0,00	1.500,00	441.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-316.060,05	-840.810,00	0,00	-342.909,61	497.900,39
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	49,50	49,50
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	49,50	49,50
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-316.060,05	-840.810,00	0,00	-342.860,11	497.949,89

### Teilergebnisrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	20,00	0,00	12,50	-7,50
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	6.800,00	10.000,00	0,00	8.800,00	-1.200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.400,00	0,00	8.166,97	4.766,97
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>6.810,00</b>	<b>13.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.979,47</b>	<b>3.559,47</b>
11	- Personalaufwendungen	280.963,69	300.370,00	0,00	294.655,54	-5.714,46
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	12.160,00	0,00	13.167,66	1.007,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.738,62	30.000,00	0,00	8.110,95	-21.889,05
15	- Transferaufwendungen	26.014,98	27.400,00	0,00	28.112,52	712,52
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.247,93	46.000,00	0,00	16.335,58	-29.664,42
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>330.965,22</b>	<b>415.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.382,25</b>	<b>-55.547,75</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</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>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</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>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-324.155,22</b>	<b>-402.510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-343.402,78</b>	<b>59.107,22</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Die eingeplanten Mittel für die allgemeine Ortsplanung wurden nicht wie geplant benötigt.

##### Pos. 16

Die geplanten Mittel für die Maßnahmen „Planungskosten Park- und Ride-Anlage Empel“, „Artenschutzgutachten Bauleitplanung“ und die „Sachverständigenkosten Betuwe“ wurden aufgrund des Planungsstandes in 2018 nur teilweise benötigt.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 09.511.01 Räumliche Planung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.810,00	10.020,00	0,00	8.812,50	-1.207,50
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322.870,05	410.830,00	0,00	353.222,11	-57.607,89
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-316.060,05	-400.810,00	0,00	-344.409,61	56.400,39
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	440.000,00	0,00	0,00	-440.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	440.000,00	0,00	0,00	-440.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-440.000,00	0,00	1.500,00	441.500,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-316.060,05	-840.810,00	0,00	-342.909,61	497.900,39
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	49,50	49,50
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	49,50	49,50
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-316.060,05	-840.810,00	0,00	-342.860,11	497.949,89

**Erläuterungen:****Pos. 18**

Die Einzahlung ist als Vorausleistung für eine Bebauungsplanänderung verbucht worden.

**Pos. 28**

Die eingeplanten Mittel für die Beseitigung der „weißen Flecken“ mittels Glasfaserverkabelung wurden noch nicht im Jahr 2018 benötigt.

**Pos. 33**

Rückzahlung eines Gehaltsvorschusses.

# **Produkt- bereich 10**

## **Bauen und Wohnen**

**Inhaltsbestimmung:**

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

### Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.898,00	6.898,00	0,00	4.298,00	-2.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.974,40	2.000,00	0,00	2.484,71	484,71
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.429,38	7.350,00	0,00	17.677,85	10.327,85
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>16.301,78</b>	<b>16.248,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.460,56</b>	<b>8.212,56</b>
11	- Personalaufwendungen	100.782,25	91.380,00	0,00	99.042,14	7.662,14
12	- Versorgungsaufwendungen	24.078,88	26.350,00	0,00	30.356,12	4.006,12
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.738,04	38.700,00	0,00	60.246,57	21.546,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.123,00	5.126,00	0,00	5.126,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.500,00	11.500,00	0,00	6.300,00	-5.200,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>172.222,17</b>	<b>173.056,00</b>	<b>0,00</b>	<b>201.070,83</b>	<b>28.014,83</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-155.920,39</b>	<b>-156.808,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-176.610,27</b>	<b>-19.802,27</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>-155.920,39</b>	<b>-156.808,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-176.610,27</b>	<b>-19.802,27</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>-155.920,39</b>	<b>-156.808,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-176.610,27</b>	<b>-19.802,27</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-155.920,39</b>	<b>-156.808,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-176.610,27</b>	<b>-19.802,27</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.419,40	7.000,00	0,00	7.504,71	504,71
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.572,85	155.380,00	0,00	180.406,95	25.026,95
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-152.153,45	-148.380,00	0,00	-172.902,24	-24.522,24
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)	-152.153,45	-148.380,00	0,00	-172.902,24	-24.522,24
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-152.153,45	-148.380,00	0,00	-172.836,24	-24.456,24

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.974,40	1.500,00	0,00	2.225,75	725,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	417,64	570,00	0,00	1.343,93	773,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.392,04</b>	<b>2.070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.569,68</b>	<b>1.499,68</b>
11	- Personalaufwendungen	56.089,37	45.040,00	0,00	49.517,29	4.477,29
12	- Versorgungsaufwendungen	1.852,18	2.030,00	0,00	2.309,38	279,38
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.941,55</b>	<b>47.070,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.826,67</b>	<b>4.756,67</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-53.549,51</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.256,99</b>	<b>-3.256,99</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>-53.549,51</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.256,99</b>	<b>-3.256,99</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>-53.549,51</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.256,99</b>	<b>-3.256,99</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-53.549,51</b>	<b>-45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.256,99</b>	<b>-3.256,99</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.521.01 Bauwesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.194,40	1.500,00	0,00	2.245,75	745,75
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.673,46	46.220,00	0,00	50.608,98	4.388,98
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-52.479,06	-44.720,00	0,00	-48.363,23	-3.643,23
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)	-52.479,06	-44.720,00	0,00	-48.363,23	-3.643,23
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-52.479,06	-44.720,00	0,00	-48.297,23	-3.577,23

## Erläuterungen:

**Pos. 33**

Rückzahlung eines Gehaltsvorschusses.

**Teilergebnisrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung,  
Mietspiegel**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	752,14	1.060,00	0,00	1.024,33	-35,67
17	= Ordentliche Aufwendungen	752,14	1.060,00	0,00	1.024,33	-35,67
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-752,14	-1.060,00	0,00	-1.024,33	35,67
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)	-752,14	-1.060,00	0,00	-1.024,33	35,67
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-752,14	-1.060,00	0,00	-1.024,33	35,67
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-752,14	-1.060,00	0,00	-1.024,33	35,67

**Teilfinanzrechnung Produkt 10.522.01 Wohnungsbauförderung,  
Mietspiegel**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	748,71	1.060,00	0,00	1.019,66	-40,34
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-748,71	-1.060,00	0,00	-1.019,66	40,34
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)	-748,71	-1.060,00	0,00	-1.019,66	40,34
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)	-748,71	-1.060,00	0,00	-1.019,66	40,34

**Teilergebnisrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.898,00	6.898,00	0,00	4.298,00	-2.600,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	0,00	258,96	-241,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.011,74	6.780,00	0,00	16.333,92	9.553,92
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>11.909,74</b>	<b>14.178,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.890,88</b>	<b>6.712,88</b>
11	- Personalaufwendungen	43.940,74	45.280,00	0,00	48.500,52	3.220,52
12	- Versorgungsaufwendungen	22.226,70	24.320,00	0,00	28.046,74	3.726,74
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.738,04	38.700,00	0,00	60.246,57	21.546,57
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.123,00	5.126,00	0,00	5.126,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	11.500,00	11.500,00	0,00	6.300,00	-5.200,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>113.528,48</b>	<b>124.926,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148.219,83</b>	<b>23.293,83</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-101.618,74</b>	<b>-110.748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.328,95</b>	<b>-16.580,95</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>-101.618,74</b>	<b>-110.748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.328,95</b>	<b>-16.580,95</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>-101.618,74</b>	<b>-110.748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.328,95</b>	<b>-16.580,95</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-101.618,74</b>	<b>-110.748,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-127.328,95</b>	<b>-16.580,95</b>

**Erläuterungen:**
**Pos. 02 / 15**

Da im Jahr 2018 nicht das ganze Budget für „kleine denkmalpflegerische Maßnahmen“ in Anspruch genommen wurde (Pos. 15) konnte auch nicht der maximale Landeszuschuss (Pos. 02) abgerufen werden.

**Pos. 13**

Für die Bauhofleistungen im Bereich der Ehrenmäler wurden höhere Aufwendungen nötig.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 10.523.01 Denkmalschutz</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.225,00	5.500,00	0,00	5.258,96	-241,04
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	101.150,68	108.100,00	0,00	128.778,31	20.678,31
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-98.925,68	-102.600,00	0,00	-123.519,35	-20.919,35
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)	-98.925,68	-102.600,00	0,00	-123.519,35	-20.919,35
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)	-98.925,68	-102.600,00	0,00	-123.519,35	-20.919,35

# **Produkt- bereich 11**

## **Ver- und Entsorgung**

**Inhaltsbestimmung:**

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

### Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.128.830,57	4.512.838,20	0,00	4.403.549,53	-109.288,67
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	8.245,04	8.934,32	0,00	9.040,58	106,26
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.011.260,33	956.370,00	0,00	1.058.603,87	102.233,87
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.148.335,94</b>	<b>5.478.142,52</b>	<b>0,00</b>	<b>5.471.193,98</b>	<b>-6.948,54</b>
11	- Personalaufwendungen	105.092,53	99.190,00	0,00	98.702,06	-487,94
12	- Versorgungsaufwendungen	40.008,05	29.980,00	0,00	35.583,03	5.603,03
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.043.718,66	4.548.092,52	0,00	4.301.454,07	-246.638,45
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.168,56	11.000,00	0,00	8.137,09	-2.862,91
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.198.987,80</b>	<b>4.688.262,52</b>	<b>0,00</b>	<b>4.443.876,25</b>	<b>-244.386,27</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>949.348,14</b>	<b>789.880,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.027.317,73</b>	<b>237.437,73</b>
19	+ Finanzerträge	611.106,31	640.270,00	0,00	698.544,19	58.274,19
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>611.106,31</b>	<b>640.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>698.544,19</b>	<b>58.274,19</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>1.560.454,45</b>	<b>1.430.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.725.861,92</b>	<b>295.711,92</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>1.560.454,45</b>	<b>1.430.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.725.861,92</b>	<b>295.711,92</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	55.176,54	54.000,00	0,00	52.056,78	-1.943,22
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>1.505.277,91</b>	<b>1.376.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.673.805,14</b>	<b>297.655,14</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.726.842,89	6.029.942,52	0,00	6.076.784,94	46.842,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.183.871,10	4.675.702,52	0,00	4.268.197,28	-407.505,24
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	1.542.971,79	1.354.240,00	0,00	1.808.587,66	454.347,66
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	1.542.971,79	1.304.240,00	-50.000,00	1.758.587,66	454.347,66
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	1.542.971,79	1.304.240,00	-50.000,00	1.758.653,66	454.413,66

### Teilergebnisrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	582.840,95	550.000,00	0,00	636.745,61	86.745,61
10	= Ordentliche Erträge	582.840,95	550.000,00	0,00	636.745,61	86.745,61
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	582.840,95	550.000,00	0,00	636.745,61	86.745,61
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)	582.840,95	550.000,00	0,00	636.745,61	86.745,61
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	582.840,95	550.000,00	0,00	636.745,61	86.745,61
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	582.840,95	550.000,00	0,00	636.745,61	86.745,61

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07

Im Vergleich zur Planung konnten Mehrerträge aus der vorläufigen Abrechnung des Jahres 2018 und aus der endgültigen Festsetzung für das Jahr 2016 erzielt werden.

**Teilfinanzrechnung Produkt 11.531.01 Elektrizitätsversorgung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557.974,99	550.000,00	0,00	487.506,22	-62.493,78
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	557.974,99	550.000,00	0,00	487.506,22	-62.493,78
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)	557.974,99	550.000,00	0,00	487.506,22	-62.493,78
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)	557.974,99	550.000,00	0,00	487.506,22	-62.493,78

**Teilergebnisrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>232.224,59</b>	<b>225.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>218.927,62</b>	<b>-6.072,38</b>
17	= Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
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)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.532.01 Gasversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
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)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38
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)	232.224,59	225.000,00	0,00	218.927,62	-6.072,38

### Teilergebnisrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	168.947,60	173.000,00	0,00	182.771,67	9.771,67
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>168.947,60</b>	<b>173.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>182.771,67</b>	<b>9.771,67</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.168,56	11.000,00	0,00	8.137,09	-2.862,91
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.168,56</b>	<b>11.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.137,09</b>	<b>-2.862,91</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>158.779,04</b>	<b>162.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174.634,58</b>	<b>12.634,58</b>
19	+ Finanzerträge	64.256,31	65.000,00	0,00	51.419,19	-13.580,81
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>64.256,31</b>	<b>65.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.419,19</b>	<b>-13.580,81</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>223.035,35</b>	<b>227.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226.053,77</b>	<b>-946,23</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>223.035,35</b>	<b>227.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226.053,77</b>	<b>-946,23</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>223.035,35</b>	<b>227.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>226.053,77</b>	<b>-946,23</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07

Bei den Wasserkonzessionsabgaben des Wasserversorgungsbetriebes Rees wurden Mehrerträge realisiert.

##### Pos. 19

Die Erträge aus der Eigenkapitalverzinsung der Wasserwerke Wittenhorst konnten nicht in der geplanten Höhe erzielt werden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.533.01 Wasserversorgung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	233.203,91	238.000,00	0,00	234.190,86	-3.809,14
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.168,56	11.000,00	0,00	8.137,09	-2.862,91
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	223.035,35	227.000,00	0,00	226.053,77	-946,23
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	223.035,35	177.000,00	-50.000,00	176.053,77	-946,23
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)	223.035,35	177.000,00	-50.000,00	176.053,77	-946,23

<b>Investitionen</b>						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis	
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>						
Gründung Eigenbetrieb Wasserversorgungsbetrieb Rees	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	
<b>Summe</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</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 11.537.01 Abfallwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.888.811,78	1.891.100,00	0,00	1.781.809,64	-109.290,36
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	5.523,90	5.500,00	0,00	5.473,26	-26,74
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.896,01	2.040,00	0,00	4.910,52	2.870,52
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.899.231,69</b>	<b>1.898.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.792.193,42</b>	<b>-106.446,58</b>
11	- Personalaufwendungen	46.897,19	46.560,00	0,00	46.008,34	-551,66
12	- Versorgungsaufwendungen	8.890,68	7.290,00	0,00	8.601,82	1.311,82
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.788.685,64	1.926.000,00	0,00	1.679.354,54	-246.645,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.844.473,51</b>	<b>1.979.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.733.964,70</b>	<b>-245.885,30</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>54.758,18</b>	<b>-81.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.228,72</b>	<b>139.438,72</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>54.758,18</b>	<b>-81.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.228,72</b>	<b>139.438,72</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>54.758,18</b>	<b>-81.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58.228,72</b>	<b>139.438,72</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	55.176,54	54.000,00	0,00	52.056,78	-1.943,22
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-418,36</b>	<b>-135.210,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.171,94</b>	<b>141.381,94</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 04

Die Mindererträge ergeben sich aufgrund einer Überdeckung in der Gebührenerkalkulation des Jahres 2018 aus der Zuführung zum „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ (154.592,51 €).

##### Pos. 13

Im Bereich der Abfallbeseitigung mussten durch geringere Mengen Abfälle, aber auch durch die Einsparungen im Bereich der Unternehmervergütung, die geplanten Ansätze nicht in voller Höhe in Anspruch genommen werden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 11.537.01 Abfallwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.898.925,25	1.816.500,00	0,00	1.861.567,36	45.067,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.853.143,45	1.976.800,00	0,00	1.755.102,95	-221.697,05
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	45.781,80	-160.300,00	0,00	106.464,41	266.764,41
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)	45.781,80	-160.300,00	0,00	106.464,41	266.764,41
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	66,00	66,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	45.781,80	-160.300,00	0,00	106.530,41	266.830,41

## Erläuterungen:

**Pos. 33**

Rückzahlung eines Gehaltsvorschusses.

### Teilergebnisrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.240.018,79	2.621.738,20	0,00	2.621.739,89	1,69
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	2.721,14	3.434,32	0,00	3.567,32	133,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.351,18	6.330,00	0,00	15.248,45	8.918,45
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.265.091,11</b>	<b>2.631.502,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2.640.555,66</b>	<b>9.053,14</b>
11	- Personalaufwendungen	58.195,34	52.630,00	0,00	52.693,72	63,72
12	- Versorgungsaufwendungen	31.117,37	22.690,00	0,00	26.981,21	4.291,21
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.255.033,02	2.622.092,52	0,00	2.622.099,53	7,01
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.344.345,73</b>	<b>2.697.412,52</b>	<b>0,00</b>	<b>2.701.774,46</b>	<b>4.361,94</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-79.254,62</b>	<b>-65.910,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.218,80</b>	<b>4.691,20</b>
19	+ Finanzerträge	546.850,00	575.270,00	0,00	647.125,00	71.855,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>546.850,00</b>	<b>575.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>647.125,00</b>	<b>71.855,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>467.595,38</b>	<b>509.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>585.906,20</b>	<b>76.546,20</b>
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)</b>	<b>467.595,38</b>	<b>509.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>585.906,20</b>	<b>76.546,20</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>467.595,38</b>	<b>509.360,00</b>	<b>0,00</b>	<b>585.906,20</b>	<b>76.546,20</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 19

Die Eigenkapitalverzinsung des Abwasserbetriebes der Stadt Rees ist im Jahr 2018 höher ausgefallen als veranschlagt.

### **Teilfinanzrechnung Produkt 11.538.01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.804.514,15	3.200.442,52	0,00	3.274.592,88	74.150,36
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.320.559,09	2.687.902,52	0,00	2.504.957,24	-182.945,28
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	483.955,06	512.540,00	0,00	769.635,64	257.095,64
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)	483.955,06	512.540,00	0,00	769.635,64	257.095,64
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)	483.955,06	512.540,00	0,00	769.635,64	257.095,64

# **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 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	251.008,00	229.648,00	0,00	227.020,00	-2.628,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	713.069,91	735.109,00	0,00	721.752,24	-13.356,76
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	1.200,00	0,00	1,53	-1.198,47
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	2.319,07	350,00	0,00	3.683,54	3.333,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.047,57	17.205,00	0,00	161.493,34	144.288,34
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.091.446,08</b>	<b>983.512,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.113.950,65</b>	<b>130.438,65</b>
11	- Personalaufwendungen	269.799,55	365.870,00	0,00	325.021,39	-40.848,61
12	- Versorgungsaufwendungen	55.512,86	60.780,00	0,00	70.143,08	9.363,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.885.480,93	2.040.600,00	0,00	1.573.976,00	-466.624,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.165.813,76	1.124.900,00	0,00	1.226.271,27	101.371,27
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736,31	775,00	0,00	258,01	-516,99
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.377.343,41</b>	<b>3.592.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.195.669,75</b>	<b>-397.255,25</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-2.285.897,33</b>	<b>-2.609.413,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.081.719,10</b>	<b>527.693,90</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>-2.285.897,33</b>	<b>-2.609.413,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.081.719,10</b>	<b>527.693,90</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>-2.285.897,33</b>	<b>-2.609.413,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.081.719,10</b>	<b>527.693,90</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.118,50	3.120,00	0,00	3.270,50	150,50
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-2.289.015,83</b>	<b>-2.612.533,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.084.989,60</b>	<b>527.543,40</b>

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.447,07	200.350,00	0,00	191.218,34	-9.131,66
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.184.821,42	2.442.585,00	0,00	1.938.937,24	-503.647,76
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.940.374,35	-2.242.235,00	0,00	-1.747.718,90	494.516,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	161.000,00	0,00	163.000,00	2.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.869,00	0,00	0,00	845,50	845,50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.342,29	875.000,00	0,00	358.791,05	-516.208,95
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.211,29	1.036.000,00	0,00	522.636,55	-513.363,45
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	18.563,84	21.131,95	4.131,95	12.625,17	-8.506,78
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.242.059,44	1.576.568,76	1.032.914,76	788.889,31	-787.679,45
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.400,00	0,00	0,00	-10.400,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.260.623,28	1.608.100,71	1.037.046,71	801.514,48	-806.586,23
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-1.224.411,99	-572.100,71	-1.037.046,71	-278.877,93	293.222,78
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-3.164.786,34	-2.814.335,71	-1.037.046,71	-2.026.596,83	787.738,88
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-3.164.786,34	-2.814.335,71	-1.037.046,71	-2.026.497,83	787.837,88

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	238.700,00	217.206,00	0,00	214.708,00	-2.498,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	514.246,53	523.951,00	0,00	530.994,41	7.043,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1,53	1.200,00	0,00	1,53	-1.198,47
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	2.319,07	350,00	0,00	3.683,54	3.333,54
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.742,17	13.000,00	0,00	150.083,75	137.083,75
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>876.009,30</b>	<b>755.707,00</b>	<b>0,00</b>	<b>899.471,23</b>	<b>143.764,23</b>
11	- Personalaufwendungen	209.998,75	298.100,00	0,00	255.397,48	-42.702,52
12	- Versorgungsaufwendungen	42.547,34	46.600,00	0,00	53.726,95	7.126,95
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.651.336,51	1.773.100,00	0,00	1.358.729,27	-414.370,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.129.215,83	1.088.831,00	0,00	1.188.958,74	100.127,74
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,01	25,00	0,00	23,01	-1,99
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.033.121,44</b>	<b>3.206.656,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.856.835,45</b>	<b>-349.820,55</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-2.157.112,14</b>	<b>-2.450.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.957.364,22</b>	<b>493.584,78</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>-2.157.112,14</b>	<b>-2.450.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.957.364,22</b>	<b>493.584,78</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>-2.157.112,14</b>	<b>-2.450.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.957.364,22</b>	<b>493.584,78</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-2.157.112,14</b>	<b>-2.450.949,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.957.364,22</b>	<b>493.584,78</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07 / 14

Die Mehrerträge und -aufwendungen resultieren aus der jährlichen Auflösung des sonstigen Sonderpostens / der Abschreibung aus dem nicht in der Haushaltsplanung 2018 berücksichtigten Übergang der Kreisstraße K 18 in die Trägerschaft der Stadt Rees.

##### Pos. 13

Einsparungen konnten im Vergleich zur Planung im Bereich der Niederschlagswassergebühren für die Straßen verzeichnet werden (313.221,04 €), außerdem wurden Mittel bei der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens eingespart.

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.113,12	10.350,00	0,00	26.105,76	15.755,76
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.904.300,23	2.098.305,00	0,00	1.616.305,25	-481.999,75
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-1.837.187,11	-2.087.955,00	0,00	-1.590.199,49	497.755,51
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.000,00	157.000,00	0,00	163.000,00	6.000,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.869,00	0,00	0,00	845,50	845,50
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	8.222,29	875.000,00	0,00	358.791,05	-516.208,95
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.091,29	1.032.000,00	0,00	522.636,55	-509.363,45
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.695,79	17.000,00	0,00	11.777,88	-5.222,12
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.211.891,49	1.342.914,76	1.032.914,76	769.318,90	-573.595,86
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.224.587,28	1.359.914,76	1.032.914,76	781.096,78	-578.817,98
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-1.194.495,99	-327.914,76	-1.032.914,76	-258.460,23	69.454,53
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-3.031.683,10	-2.415.869,76	-1.032.914,76	-1.848.659,72	567.210,04
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)	-3.031.683,10	-2.415.869,76	-1.032.914,76	-1.848.659,72	567.210,04

**Erläuterungen:**
**Pos. 18**

Die Zuwendungen beziehen sich auf die Baumaßnahmen der Kronenradwege.

**Pos. 19**

Die Einzahlungen resultieren aus der Veräußerung von Splissparzellen im Straßenbereich.

**Pos. 21**

Hier werden die Erschließungsbeiträge nach dem Baugesetzbuch und die Anliegerbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz für Straßenbaumaßnahmen dargestellt.

<b>Investitionen</b>					
<b>Bezeichnung</b>	<b>Jahres- ergebnis 2017</b>	<b>Fortge- schriebener Ansatz 2018</b>	<b>davon Haushalts- rest</b>	<b>Jahres- ergebnis 2018</b>	<b>Vergleich Ansatz / Ergebnis</b>
<b>Einzahlungen</b>					
Verkauf von Grundstücken 2017	4.418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verkauf von Grundstücken 2018	0,00	0,00	0,00	537,50	537,50
<b>Summe</b>	<b>4.418,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>537,50</b>	<b>537,50</b>
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>					
Radwege auf Deichen	12.849,44	50.000,00	50.000,00	60.024,56	10.024,56
Beseitigung schienengleicher Bahnübergänge	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
Straßenausbau "Grüner Weg"	425.333,09	374.913,55	374.913,55	65.880,98	-309.032,57
Endausbau "Im Hollerfeld"	504.533,32	186.855,62	186.855,62	123.244,30	-63.611,32
Erneuerung "Sahler Straße"	297.526,98	381.145,59	381.145,59	109.034,76	-272.110,83
Erschließungsanlage Stichweg "Bahnhofstraße"	-32.682,35	20.000,00	0,00	248.820,57	228.820,57
Straßenumbau "Elsa-Brandström-Straße"	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
Neuherstellung Weg "Kettenbergswall"	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
Straßenbeleuchtung 2018	0,00	30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
Radwege auf Deichen 2018 - 2022	0,00	200.000,00	0,00	161.760,14	-38.239,86
<b>Summe</b>	<b>1.207.560,48</b>	<b>1.342.914,76</b>	<b>1.032.914,76</b>	<b>768.765,31</b>	<b>-574.149,45</b>
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>17.026,80</b>	<b>17.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.331,47</b>	<b>-4.668,53</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.762,38	209.100,00	0,00	188.699,83	-20.400,17
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.551,76	3.170,00	0,00	7.650,07	4.480,07
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>199.314,14</b>	<b>212.270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196.349,90</b>	<b>-15.920,10</b>
11	- Personalaufwendungen	44.441,42	51.670,00	0,00	51.053,93	-616,07
12	- Versorgungsaufwendungen	10.372,46	11.340,00	0,00	13.132,89	1.792,89
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.662,71	247.000,00	0,00	201.354,04	-45.645,96
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>271.476,59</b>	<b>310.010,00</b>	<b>0,00</b>	<b>265.540,86</b>	<b>-44.469,14</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-72.162,45</b>	<b>-97.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.190,96</b>	<b>28.549,04</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>-72.162,45</b>	<b>-97.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.190,96</b>	<b>28.549,04</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>-72.162,45</b>	<b>-97.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-69.190,96</b>	<b>28.549,04</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	3.118,50	3.120,00	0,00	3.270,50	150,50
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-75.280,95</b>	<b>-100.860,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-72.461,46</b>	<b>28.398,54</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 04

Im Vergleich zur Planung wurden weniger Erträge im Bereich des Winterdienstes veranlagt.

##### Pos. 13

Es konnten bei den Leistungen des Bauhofbetriebes sowohl im Bereich der Straßenreinigung (12.000,00 €) als auch beim Winterdienst (33.000,00 €) Aufwendungen eingespart werden.16

**Teilfinanzrechnung Produkt 12.545.01 Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.213,95	190.000,00	0,00	164.992,58	-25.007,42
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.066,60	305.270,00	0,00	287.834,03	-17.435,97
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-68.852,65	-115.270,00	0,00	-122.841,45	-7.571,45
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)	-68.852,65	-115.270,00	0,00	-122.841,45	-7.571,45
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	99,00	99,00
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	-68.852,65	-115.270,00	0,00	-122.742,45	-7.472,45

**Erläuterungen:**
**Pos. 33**

Rückzahlung eines Gehaltsvorschusses.

**Teilergebnisrechnung Produkt 12.546.01 Parkplatzeinrichtungen**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.963,00	12.097,00	0,00	11.967,00	-130,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.061,00	2.058,00	0,00	2.058,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.586,58	805,00	0,00	3.190,93	2.385,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>15.610,58</b>	<b>14.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.215,93</b>	<b>2.255,93</b>
11	- Personalaufwendungen	4.315,43	4.660,00	0,00	7.016,36	2.356,36
12	- Versorgungsaufwendungen	1.852,18	2.030,00	0,00	2.309,46	279,46
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.882,96	6.500,00	0,00	5.164,72	-1.335,28
14	- Bilanzielle Abschreibungen	34.537,93	33.909,00	0,00	35.018,00	1.109,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>46.588,50</b>	<b>47.099,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.508,54</b>	<b>2.409,54</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-30.977,92</b>	<b>-32.139,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.292,61</b>	<b>-153,61</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>-30.977,92</b>	<b>-32.139,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.292,61</b>	<b>-153,61</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>-30.977,92</b>	<b>-32.139,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.292,61</b>	<b>-153,61</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-30.977,92</b>	<b>-32.139,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.292,61</b>	<b>-153,61</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.546.01 Parkplatzeinrichtungen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.865,05	12.340,00	0,00	13.331,29	991,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-10.865,05	-12.340,00	0,00	-13.331,29	-991,29
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.120,00	4.000,00	0,00	0,00	-4.000,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.868,05	4.131,95	4.131,95	847,29	-3.284,66
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.167,95	230.000,00	0,00	17.019,88	-212.980,12
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.400,00	0,00	0,00	-10.400,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.036,00	244.531,95	4.131,95	17.867,17	-226.664,78
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-29.916,00	-240.531,95	-4.131,95	-17.867,17	222.664,78
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-40.781,05	-252.871,95	-4.131,95	-31.198,46	221.673,49
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)	-40.781,05	-252.871,95	-4.131,95	-31.198,46	221.673,49

## Erläuterungen:

## Pos. 18

Die geplanten Ladestationen für Elektroautos wurden nicht realisiert.

<b>Investitionen</b>						
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis	
<b>Auszahlungen oberhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>						
Grunderwerb Parkflächenausweisung Melatenweg	5.868,05	4.131,95	4.131,95	847,29	-3.284,66	
Bau "Parkplatz Schulzentrum Westring"	0,00	230.000,00	0,00	16.304,90	-213.695,10	
<b>Summe</b>	<b>5.868,05</b>	<b>234.131,95</b>	<b>4.131,95</b>	<b>17.152,19</b>	<b>-216.979,76</b>	
<b>Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €</b>	<b>30.167,95</b>	<b>10.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>714,98</b>	<b>-9.685,02</b>	

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,00	345,00	0,00	345,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	167,06	230,00	0,00	568,59	338,59
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>512,06</b>	<b>575,00</b>	<b>0,00</b>	<b>913,59</b>	<b>338,59</b>
11	- Personalaufwendungen	11.043,95	11.440,00	0,00	11.553,62	113,62
12	- Versorgungsaufwendungen	740,88	810,00	0,00	973,78	163,78
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.598,75	14.000,00	0,00	8.727,97	-5.272,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.060,00	2.160,00	0,00	2.294,53	134,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	713,30	750,00	0,00	235,00	-515,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.156,88</b>	<b>29.160,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.784,90</b>	<b>-5.375,10</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-25.644,82</b>	<b>-28.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.871,31</b>	<b>5.713,69</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>-25.644,82</b>	<b>-28.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.871,31</b>	<b>5.713,69</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>-25.644,82</b>	<b>-28.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.871,31</b>	<b>5.713,69</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-25.644,82</b>	<b>-28.585,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.871,31</b>	<b>5.713,69</b>

## Erläuterungen:

**Pos. 13**

Die Einsparungen resultieren aus geringeren Unterhaltungsaufwendungen bei den städtischen Wartehallen.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 12.547.01 ÖPNV</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120,00	0,00	0,00	120,00	120,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.589,54	26.670,00	0,00	21.466,67	-5.203,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-23.469,54	-26.670,00	0,00	-21.346,67	5.323,33
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.654,00	0,00	2.550,53	-1.103,47
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.654,00	0,00	2.550,53	-1.103,47
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-3.654,00	0,00	-2.550,53	1.103,47
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-23.469,54	-30.324,00	0,00	-23.897,20	6.426,80
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)	-23.469,54	-30.324,00	0,00	-23.897,20	6.426,80

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	3.654,00	0,00	2.550,53	-1.103,47



# **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 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	120.508,00	123.692,00	0,00	123.722,40	30,40
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	345.274,38	389.530,00	0,00	384.864,01	-4.665,99
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	23.015,20	23.900,00	0,00	23.015,20	-884,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.438,28	4.540,00	0,00	12.261,83	7.721,83
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>493.235,86</b>	<b>541.662,00</b>	<b>0,00</b>	<b>543.863,44</b>	<b>2.201,44</b>
11	- Personalaufwendungen	57.105,10	60.520,00	0,00	61.503,69	983,69
12	- Versorgungsaufwendungen	19.633,64	16.220,00	0,00	19.013,08	2.793,08
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.242.390,68	1.302.690,00	0,00	1.371.986,82	69.296,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	216.158,35	214.769,00	0,00	216.079,27	1.310,27
15	- Transferaufwendungen	6.647,28	6.650,00	0,00	6.647,28	-2,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	686,93	2.717,00	0,00	1.719,37	-997,63
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.542.621,98</b>	<b>1.603.566,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.676.949,51</b>	<b>73.383,51</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-1.049.386,12</b>	<b>-1.061.904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.133.086,07</b>	<b>-71.182,07</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>-1.049.386,12</b>	<b>-1.061.904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.133.086,07</b>	<b>-71.182,07</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>-1.049.386,12</b>	<b>-1.061.904,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.133.086,07</b>	<b>-71.182,07</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	28.627,37	45.425,00	0,00	54.454,32	9.029,32
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-1.078.013,49</b>	<b>-1.107.329,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.187.540,39</b>	<b>-80.211,39</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.288,98	495.733,00	0,00	444.988,32	-50.744,68
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.317.314,11	1.382.007,00	0,00	1.455.866,23	73.859,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-896.025,13	-886.274,00	0,00	-1.010.877,91	-124.603,91
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.000,00	0,00	213,07	-7.786,93
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	24.600,00	10.000,00	22.066,27	-2.533,73
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.444,85	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.444,85	32.600,00	10.000,00	22.279,34	-10.320,66
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-1.584,85	-32.600,00	-10.000,00	-22.279,34	10.320,66
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-897.609,98	-918.874,00	-10.000,00	-1.033.157,25	-114.283,25
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)	-897.609,98	-918.874,00	-10.000,00	-1.033.157,25	-114.283,25

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.704,00	9.701,00	0,00	9.701,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11,25	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.715,25</b>	<b>9.701,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.701,00</b>	<b>0,00</b>
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	554.655,51	537.460,00	0,00	640.789,25	103.329,25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.302,85	25.359,00	0,00	25.359,00	0,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>579.958,36</b>	<b>562.819,00</b>	<b>0,00</b>	<b>666.148,25</b>	<b>103.329,25</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-570.243,11</b>	<b>-553.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-656.447,25</b>	<b>-103.329,25</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>-570.243,11</b>	<b>-553.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-656.447,25</b>	<b>-103.329,25</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>-570.243,11</b>	<b>-553.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-656.447,25</b>	<b>-103.329,25</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-570.243,11</b>	<b>-553.118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-656.447,25</b>	<b>-103.329,25</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Die Leistungen des Bauhofbetriebes übersteigen im Bereich der Parkanlagen und Brunnen den Planansatz. Es wurde im Jahr 2018 ein Baumkataster eingeführt. Sofern Schäden am erfassten Baumbestand festgestellt wurden, sind diese außerplanmäßig behoben worden. Außerdem wurden diverse, aufgrund der Trockenheit im Jahr 2018, eingegangene Bäume gerodet und die Standorte für eine Ersatzbepflanzung vorbereitet.

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

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11,25	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.640,24	537.460,00	0,00	640.511,16	103.051,16
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-547.628,99	-537.460,00	0,00	-640.511,16	-103.051,16
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.444,85	0,00	0,00	0,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.444,85	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-1.584,85	0,00	0,00	0,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-549.213,84	-537.460,00	0,00	-640.511,16	-103.051,16
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)	-549.213,84	-537.460,00	0,00	-640.511,16	-103.051,16

### **Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	3.444,85	0,00	0,00	0,00	0,00

### Teilergebnisrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.789,25	51.900,00	0,00	51.997,83	97,83
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	250,59	570,00	0,00	1.343,93	773,93
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>45.039,84</b>	<b>52.470,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53.341,76</b>	<b>871,76</b>
11	- Personalaufwendungen	3.085,68	4.090,00	0,00	4.080,69	-9,31
12	- Versorgungsaufwendungen	1.111,38	2.030,00	0,00	2.252,42	222,42
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.712,11	73.320,00	0,00	67.703,47	-5.616,53
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	506,16	480,00	0,00	501,60	21,60
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.415,33</b>	<b>79.920,00</b>	<b>0,00</b>	<b>74.538,18</b>	<b>-5.381,82</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-8.375,49</b>	<b>-27.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.196,42</b>	<b>6.253,58</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>-8.375,49</b>	<b>-27.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.196,42</b>	<b>6.253,58</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>-8.375,49</b>	<b>-27.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.196,42</b>	<b>6.253,58</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	1.515,55	1.510,00	0,00	1.538,85	28,85
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-9.891,04</b>	<b>-28.960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.735,27</b>	<b>6.224,73</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 13.552.01 Wasser und Wasserbau**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.456,53	50.300,00	0,00	50.263,81	-36,19
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.575,75	79.070,00	0,00	74.328,67	-4.741,33
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-9.119,22	-28.770,00	0,00	-24.064,86	4.705,14
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)	-9.119,22	-28.770,00	0,00	-24.064,86	4.705,14
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)	-9.119,22	-28.770,00	0,00	-24.064,86	4.705,14

### Teilergebnisrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	4.233,00	0,00	4.265,40	32,40
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	299.655,13	336.800,00	0,00	332.036,18	-4.763,82
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	23.015,20	23.900,00	0,00	23.015,20	-884,80
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.923,51	2.270,00	0,00	5.467,41	3.197,41
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>325.593,84</b>	<b>367.203,00</b>	<b>0,00</b>	<b>364.784,19</b>	<b>-2.418,81</b>
11	- Personalaufwendungen	41.072,83	42.460,00	0,00	36.303,71	-6.156,29
12	- Versorgungsaufwendungen	12.965,54	8.110,00	0,00	9.749,01	1.639,01
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.217,86	301.910,00	0,00	344.307,36	42.397,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.537,50	4.708,00	0,00	4.651,27	-56,73
15	- Transferaufwendungen	147,28	150,00	0,00	147,28	-2,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	129,64	135,00	0,00	1.166,64	1.031,64
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>373.070,65</b>	<b>357.473,00</b>	<b>0,00</b>	<b>396.325,27</b>	<b>38.852,27</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-47.476,81</b>	<b>9.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.541,08</b>	<b>-41.271,08</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>-47.476,81</b>	<b>9.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.541,08</b>	<b>-41.271,08</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>-47.476,81</b>	<b>9.730,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.541,08</b>	<b>-41.271,08</b>
28	- Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	27.111,82	43.915,00	0,00	52.915,47	9.000,47
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-74.588,63</b>	<b>-34.185,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-84.456,55</b>	<b>-50.271,55</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Im Bereich der Friedhöfe und bauliche Anlagen und der Ehrenfriedhöfe kam es bei den Bauhofleistungen zu Mehraufwendungen.

**Teilfinanzrechnung Produkt 13.553.01 Grabstätten und Bestattung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	377.821,20	445.433,00	0,00	394.724,51	-50.708,49
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.295,13	349.375,00	0,00	386.970,50	37.595,50
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	16.526,07	96.058,00	0,00	7.754,01	-88.303,99
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	24.600,00	10.000,00	22.066,27	-2.533,73
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	24.600,00	10.000,00	22.066,27	-2.533,73
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-24.600,00	-10.000,00	-22.066,27	2.533,73
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	16.526,07	71.458,00	-10.000,00	-14.312,26	-85.770,26
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)	16.526,07	71.458,00	-10.000,00	-14.312,26	-85.770,26

**Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	24.600,00	10.000,00	22.066,27	-2.533,73

**Teilergebnisrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	51,13	2.102,00	0,00	51,13	-2.050,87
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.551,13	8.602,00	0,00	6.551,13	-2.050,87
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87
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)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.554.01 Landschaftspflege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.551,13	8.602,00	0,00	6.551,13	-2.050,87
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87
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)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87
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)	-6.551,13	-8.602,00	0,00	-6.551,13	2.050,87

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	110.804,00	109.758,00	0,00	109.756,00	-2,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830,00	830,00	0,00	830,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.252,93	1.700,00	0,00	5.450,49	3.750,49
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>112.886,93</b>	<b>112.288,00</b>	<b>0,00</b>	<b>116.036,49</b>	<b>3.748,49</b>
11	- Personalaufwendungen	12.946,59	13.970,00	0,00	21.119,29	7.149,29
12	- Versorgungsaufwendungen	5.556,72	6.080,00	0,00	7.011,65	931,65
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324.805,20	390.000,00	0,00	319.186,74	-70.813,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen	186.318,00	184.702,00	0,00	186.069,00	1.367,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>529.626,51</b>	<b>594.752,00</b>	<b>0,00</b>	<b>533.386,68</b>	<b>-61.365,32</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-416.739,58</b>	<b>-482.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-417.350,19</b>	<b>65.113,81</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>-416.739,58</b>	<b>-482.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-417.350,19</b>	<b>65.113,81</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>-416.739,58</b>	<b>-482.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-417.350,19</b>	<b>65.113,81</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-416.739,58</b>	<b>-482.464,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-417.350,19</b>	<b>65.113,81</b>

## Erläuterungen:

**Pos. 13**

Bei der Wirtschaftswegeunterhaltung konnten Bauhofleistungen eingespart werden.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 13.555.01 Wirtschaftswege</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.251,86	407.500,00	0,00	347.504,77	-59.995,23
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-349.251,86	-407.500,00	0,00	-347.504,77	59.995,23
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.000,00	0,00	213,07	-7.786,93
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	0,00	213,07	-7.786,93
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-8.000,00	0,00	-213,07	7.786,93
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-349.251,86	-415.500,00	0,00	-347.717,84	67.782,16
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)	-349.251,86	-415.500,00	0,00	-347.717,84	67.782,16

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
Auszahlungen unterhalb d. Wertgrenze von 30.000 €	0,00	8.000,00	0,00	213,07	-7.786,93

# **Produkt- bereich 15**

## **Wirtschaft und Tourismus**

**Inhaltsbestimmung:**

- Wirtschaftsförderung
- Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- Tourismus

### Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.020,00	20.867,00	0,00	20.753,50	-113,50
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.762,23	85.500,00	0,00	82.139,59	-3.360,41
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.609,30	18.500,00	0,00	15.715,13	-2.784,87
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	9.194,49	15.000,00	0,00	12.249,71	-2.750,29
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.367,33	2.930,00	0,00	8.517,03	5.587,03
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>133.953,35</b>	<b>142.797,00</b>	<b>0,00</b>	<b>139.374,96</b>	<b>-3.422,04</b>
11	- Personalaufwendungen	187.318,44	186.120,00	0,00	180.514,39	-5.605,61
12	- Versorgungsaufwendungen	9.261,08	10.130,00	0,00	11.713,94	1.583,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.594,31	154.610,00	0,00	114.084,04	-40.525,96
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.114,90	10.384,00	0,00	11.963,00	1.579,00
15	- Transferaufwendungen	13.558,45	18.168,00	0,00	16.202,91	-1.965,09
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.453,56	77.685,00	0,00	79.020,28	1.335,28
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>386.300,74</b>	<b>457.097,00</b>	<b>0,00</b>	<b>413.498,56</b>	<b>-43.598,44</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-252.347,39</b>	<b>-314.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-274.123,60</b>	<b>40.176,40</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>-252.347,39</b>	<b>-314.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-274.123,60</b>	<b>40.176,40</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>-252.347,39</b>	<b>-314.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-274.123,60</b>	<b>40.176,40</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-252.347,39</b>	<b>-314.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-274.123,60</b>	<b>40.176,40</b>

### Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.191,18	136.600,00	0,00	126.607,94	-9.992,06
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.642,87	436.445,00	0,00	377.502,59	-58.942,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-241.451,69	-299.845,00	0,00	-250.894,65	48.950,35
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	40.233,90	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.233,90	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.306,09	1.800,00	0,00	261,06	-1.538,94
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.306,09	26.800,00	0,00	25.261,06	-1.538,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-72,19	-26.800,00	0,00	-25.261,06	1.538,94
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-241.523,88	-326.645,00	0,00	-276.155,71	50.489,29
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)	-241.523,88	-326.645,00	0,00	-276.155,71	50.489,29

**Teilergebnisrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	= Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	25.379,72	26.830,00	0,00	25.907,30	-922,70
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
15	- Transferaufwendungen	6.191,08	10.500,00	0,00	8.531,34	-1.968,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	754,10	1.200,00	0,00	781,00	-419,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.324,90	39.530,00	0,00	35.219,64	-4.310,36
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)	-32.324,90	-39.530,00	0,00	-35.219,64	4.310,36
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)	-32.324,90	-39.530,00	0,00	-35.219,64	4.310,36
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeile 23 u. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	= Ergebnis (Zeile 22 u. 25)	-32.324,90	-39.530,00	0,00	-35.219,64	4.310,36
29	= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)	-32.324,90	-39.530,00	0,00	-35.219,64	4.310,36

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.571.01 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.380,50	37.030,00	0,00	32.719,64	-4.310,36
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-32.380,50	-37.030,00	0,00	-32.719,64	4.310,36
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-32.380,50	-62.030,00	0,00	-57.719,64	4.310,36
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)	-32.380,50	-62.030,00	0,00	-57.719,64	4.310,36

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.390,23	24.500,00	0,00	20.753,59	-3.746,41
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	9.194,49	9.000,00	0,00	9.140,61	140,61
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>33.584,72</b>	<b>33.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.894,20</b>	<b>-3.605,80</b>
11	- Personalaufwendungen	26.376,10	24.230,00	0,00	24.963,02	733,02
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.161,74	60.700,00	0,00	53.986,93	-6.713,07
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	82,51	200,00	0,00	833,00	633,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.620,35</b>	<b>85.130,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.782,95</b>	<b>-5.347,05</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-45.035,63</b>	<b>-51.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.888,75</b>	<b>1.741,25</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>-45.035,63</b>	<b>-51.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.888,75</b>	<b>1.741,25</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>-45.035,63</b>	<b>-51.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.888,75</b>	<b>1.741,25</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-45.035,63</b>	<b>-51.630,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.888,75</b>	<b>1.741,25</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.573.01 Märkte / Kirmes</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.896,12	33.500,00	0,00	32.537,90	-962,10
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.514,67	85.130,00	0,00	80.893,38	-4.236,62
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-46.618,55	-51.630,00	0,00	-48.355,48	3.274,52
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)	-46.618,55	-51.630,00	0,00	-48.355,48	3.274,52
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)	-46.618,55	-51.630,00	0,00	-48.355,48	3.274,52

### Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.367,00	3.367,00	0,00	3.367,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.372,00	61.000,00	0,00	61.386,00	386,00
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	6.000,00	0,00	2.375,28	-3.624,72
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>63.739,00</b>	<b>70.367,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67.128,28</b>	<b>-3.238,72</b>
11	- Personalaufwendungen	23.107,54	26.830,00	0,00	24.947,69	-1.882,31
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.145,70	64.390,00	0,00	39.677,35	-24.712,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.203,00	9.201,00	0,00	9.201,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	2.718,00	2.718,00	0,00	2.718,00	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.220,85	2.200,00	0,00	2.010,25	-189,75
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>75.395,09</b>	<b>105.339,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.554,29</b>	<b>-26.784,71</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-11.656,09</b>	<b>-34.972,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.426,01</b>	<b>23.545,99</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>-11.656,09</b>	<b>-34.972,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.426,01</b>	<b>23.545,99</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>-11.656,09</b>	<b>-34.972,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.426,01</b>	<b>23.545,99</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-11.656,09</b>	<b>-34.972,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-11.426,01</b>	<b>23.545,99</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 13

Einsparungen bei Bewirtschaftung und Unterhaltung des Wohnmobilstellplatzes und der Steigeranlagen.

### Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.01 Touristische Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.433,55	67.000,00	0,00	61.386,00	-5.614,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.103,23	92.620,00	0,00	55.566,82	-37.053,18
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-3.669,68	-25.620,00	0,00	5.819,18	31.439,18
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	800,00	0,00	261,06	-538,94
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800,00	0,00	261,06	-538,94
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	0,00	-800,00	0,00	-261,06	538,94
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-3.669,68	-26.420,00	0,00	5.558,12	31.978,12
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)	-3.669,68	-26.420,00	0,00	5.558,12	31.978,12

#### Erläuterungen:

##### Pos. 26

Es handelt sich um die Beschaffung von Vermögensgegenständen unter 410 €.

<b>Teilergebnisrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.653,00	17.500,00	0,00	17.386,50	-113,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.609,30	18.500,00	0,00	15.715,13	-2.784,87
06	+ Kostenerstattungen und -umlagen	0,00	0,00	0,00	733,82	733,82
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.367,33	2.930,00	0,00	8.517,03	5.587,03
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>36.629,63</b>	<b>38.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.352,48</b>	<b>3.422,48</b>
11	- Personalaufwendungen	112.455,08	108.230,00	0,00	104.696,38	-3.533,62
12	- Versorgungsaufwendungen	9.261,08	10.130,00	0,00	11.713,94	1.583,94
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.286,87	28.520,00	0,00	20.419,76	-8.100,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.911,90	1.183,00	0,00	2.762,00	1.579,00
15	- Transferaufwendungen	4.649,37	4.950,00	0,00	4.953,57	3,57
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.396,10	74.085,00	0,00	75.396,03	1.311,03
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>199.960,40</b>	<b>227.098,00</b>	<b>0,00</b>	<b>219.941,68</b>	<b>-7.156,32</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>-163.330,77</b>	<b>-188.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-177.589,20</b>	<b>10.578,80</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>-163.330,77</b>	<b>-188.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-177.589,20</b>	<b>10.578,80</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>-163.330,77</b>	<b>-188.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-177.589,20</b>	<b>10.578,80</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-163.330,77</b>	<b>-188.168,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-177.589,20</b>	<b>10.578,80</b>

## Erläuterungen:

## Pos. 13

Einsparungen bei der Unterhaltung der Hinweis- und Informationstafeln.

<b>Teilfinanzrechnung Produkt 15.575.02 Tourismus</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.861,51	36.100,00	0,00	32.684,04	-3.415,96
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192.644,47	221.665,00	0,00	208.322,75	-13.342,25
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-158.782,96	-185.565,00	0,00	-175.638,71	9.926,29
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	40.233,90	0,00	0,00	0,00	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.233,90	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	40.306,09	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.306,09	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	-72,19	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	-158.855,15	-186.565,00	0,00	-175.638,71	10.926,29
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)	-158.855,15	-186.565,00	0,00	-175.638,71	10.926,29

<b>Investitionen</b>					
Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	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

**Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.447.535,08	19.213.000,00	0,00	20.277.421,73	1.064.421,73
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.534.088,00	10.952.500,00	0,00	10.721.885,00	-230.615,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	355.503,27	543.900,00	0,00	661.481,46	117.581,46
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.337.126,25</b>	<b>30.709.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.660.788,19</b>	<b>951.388,19</b>
15	- Transferaufwendungen	14.786.161,89	15.279.000,00	0,00	14.959.920,53	-319.079,47
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.011.924,98	83.800,00	0,00	3.352,96	-80.447,04
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.798.086,87</b>	<b>15.362.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.963.273,49</b>	<b>-399.526,51</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>13.539.039,38</b>	<b>15.346.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.697.514,70</b>	<b>1.350.914,70</b>
19	+ Finanzerträge	35,34	2.500,00	0,00	6.131,18	3.631,18
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	312.298,45	335.000,00	0,00	227.271,72	-107.728,28
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>-312.263,11</b>	<b>-332.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-221.140,54</b>	<b>111.359,46</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>13.226.776,27</b>	<b>15.014.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.476.374,16</b>	<b>1.462.274,16</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>13.226.776,27</b>	<b>15.014.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.476.374,16</b>	<b>1.462.274,16</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.214,67	21.600,00	0,00	20.167,66	-1.432,34
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>13.247.990,94</b>	<b>15.035.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.496.541,82</b>	<b>1.460.841,82</b>

<b>Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.323.126,39	30.436.000,00	0,00	31.525.198,68	1.089.198,68
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.963.251,31	15.614.000,00	0,00	15.273.503,58	-340.496,42
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	13.359.875,08	14.822.000,00	0,00	16.251.695,10	1.429.695,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.062.503,62	2.807.450,00	0,00	2.296.897,71	-510.552,29
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.062.503,62	2.807.450,00	0,00	2.296.897,71	-510.552,29
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	2.062.503,62	2.807.450,00	0,00	2.296.897,71	-510.552,29
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	15.422.378,70	17.629.450,00	0,00	18.548.592,81	919.142,81
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.500.306,78	310,00	0,00	1.024.206,78	1.023.896,78
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	428.223,70	841.000,00	0,00	945.909,74	104.909,74
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.072.083,08	-840.690,00	0,00	78.297,04	918.987,04
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	17.494.461,78	16.788.760,00	0,00	18.626.889,85	1.838.129,85

**Teilergebnisrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
01	Steuern und ähnliche Abgaben	19.447.535,08	19.213.000,00	0,00	20.277.421,73	1.064.421,73
	Grundsteuer A	154.057,39	156.000,00	0,00	153.134,82	-2.865,18
	Grundsteuer B	2.532.346,25	2.525.000,00	0,00	2.639.083,80	114.083,80
	Gewerbesteuer	6.247.769,00	5.500.000,00	0,00	5.980.649,75	480.649,75
	Anteil an der Einkommensteuer	8.580.403,60	8.970.000,00	0,00	9.205.270,14	235.270,14
	Anteil an der Umsatzsteuer	772.544,82	954.000,00	0,00	1.106.865,00	152.865,00
	Vergnügungssteuer	165.152,03	130.000,00	0,00	167.998,69	37.998,69
	Hundesteuer	151.897,91	150.000,00	0,00	152.511,34	2.511,34
	Kompensationszahlung	843.364,08	828.000,00	0,00	871.908,19	43.908,19
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.534.088,00	10.952.500,00	0,00	10.721.885,00	-230.615,00
	Schlüsselzuweisung vom Land	9.534.088,00	10.722.500,00	0,00	10.721.885,00	-615,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	273.375,02	456.000,00	0,00	625.019,46	169.019,46
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>29.254.998,00</b>	<b>30.621.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.624.326,19</b>	<b>1.002.826,19</b>
15	- Transferaufwendungen	14.786.161,89	15.279.000,00	0,00	14.959.920,53	-319.079,47
	Gewerbesteuerumlage	437.546,25	479.000,00	0,00	513.159,77	34.159,77
	Beteilig. Fonds Deutsche Einheit	468.845,53	610.000,00	0,00	629.611,20	19.611,20
	Kreisumlage	13.505.621,11	13.780.000,00	0,00	13.541.633,56	-238.366,44
	Krankenhausumlage	374.149,00	410.000,00	0,00	275.516,00	-134.484,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.010.690,48	75.900,00	0,00	3.233,46	-72.666,54
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.796.852,37</b>	<b>15.354.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.963.153,99</b>	<b>-391.746,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>13.458.145,63</b>	<b>15.266.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.661.172,20</b>	<b>1.394.572,20</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>13.458.145,63</b>	<b>15.266.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.661.172,20</b>	<b>1.394.572,20</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>13.458.145,63</b>	<b>15.266.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.661.172,20</b>	<b>1.394.572,20</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	21.214,67	21.600,00	0,00	20.167,66	-1.432,34
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>13.479.360,30</b>	<b>15.288.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.681.339,86</b>	<b>1.393.139,86</b>

**Teilfinanzrechnung Produkt 16.611.01 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.246.496,77	30.353.500,00	0,00	31.479.433,29	1.125.933,29
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.651.031,36	15.279.000,00	0,00	15.080.405,99	-198.594,01
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	13.595.465,41	15.074.500,00	0,00	16.399.027,30	1.324.527,30
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.062.503,62	2.807.450,00	0,00	2.296.897,71	-510.552,29
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.062.503,62	2.807.450,00	0,00	2.296.897,71	-510.552,29
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 23 u. 30)	2.062.503,62	2.807.450,00	0,00	2.296.897,71	-510.552,29
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeile 17 u. 31)	15.657.969,03	17.881.950,00	0,00	18.695.925,01	813.975,01
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)	15.657.969,03	17.881.950,00	0,00	18.695.925,01	813.975,01

**Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Einzahlungen</b>					
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2017	1.352.131,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten "Gute Schule 2020"	0,00	511.950,00	0,00	0,00	-511.950,00
Sonderposten Schulpauschale 2017	652.389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Sportpauschale 2017	57.983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten Allgemeine Investitionspauschale 2018	0,00	1.586.500,00	0,00	1.586.043,71	-456,29
Sonderposten Schulpauschale 2018	0,00	651.000,00	0,00	650.854,00	-146,00
Sonderposten Sportpauschale 2018	0,00	58.000,00	0,00	60.000,00	2.000,00
<b>Summe</b>	<b>2.062.503,62</b>	<b>2.807.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.296.897,71</b>	<b>-510.552,29</b>

### Teilergebnisrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	82.128,25	87.900,00	0,00	36.462,00	-51.438,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>82.128,25</b>	<b>87.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.462,00</b>	<b>-51.438,00</b>
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.234,50	7.900,00	0,00	119,50	-7.780,50
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.234,50</b>	<b>7.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119,50</b>	<b>-7.780,50</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Zeile 10 u. 17)</b>	<b>80.893,75</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.342,50</b>	<b>-43.657,50</b>
19	+ Finanzerträge	35,34	2.500,00	0,00	6.131,18	3.631,18
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	312.298,45	335.000,00	0,00	227.271,72	-107.728,28
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Zeile 19 u. 20)</b>	<b>-312.263,11</b>	<b>-332.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-221.140,54</b>	<b>111.359,46</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 u. 21)</b>	<b>-231.369,36</b>	<b>-252.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-184.798,04</b>	<b>67.701,96</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>-231.369,36</b>	<b>-252.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-184.798,04</b>	<b>67.701,96</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Zeilen 26 - 28)</b>	<b>-231.369,36</b>	<b>-252.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-184.798,04</b>	<b>67.701,96</b>

#### Erläuterungen:

##### Pos. 07

Im Gegensatz zur Planung konnten weniger Erträge aus Stundungs- und Aussetzungszinsen sowie Nachforderungszinsen aus der Gewerbesteuer erzielt werden.

##### Pos. 16

Aufwandseinsparungen konnten im Bereich der Wertberichtigungen von Forderungen erreicht werden.

##### Pos. 19

Im Vergleich zur Planung konnten erhöhte Zinserträge aus der Anlage von Festgeldern erwirtschaftet werden.

##### Pos. 20

Es wurden nicht im geplanten Maß Aufwendungen für Kreditzinsen benötigt, außerdem konnten Zinsen für Liquiditätskredite vermieden werden. Des Weiteren fielen die zu zahlenden Erstattungszinsen aus der Gewerbesteuer wesentlich günstiger als in der Planung veranschlagt aus.

**Teilfinanzrechnung Produkt 16.612.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.	Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
09	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.629,62	82.500,00	0,00	45.765,39	-36.734,61
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.219,95	335.000,00	0,00	193.097,59	-141.902,41
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 u. 16)	-235.590,33	-252.500,00	0,00	-147.332,20	105.167,80
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)	-235.590,33	-252.500,00	0,00	-147.332,20	105.167,80
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.500.306,78	310,00	0,00	1.024.206,78	1.023.896,78
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	428.223,70	841.000,00	0,00	945.909,74	104.909,74
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	2.072.083,08	-840.690,00	0,00	78.297,04	918.987,04
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeile 32 u. 35)	1.836.492,75	-1.093.190,00	0,00	-69.035,16	1.024.154,84

## Erläuterungen:

**Pos. 33**

Zu den unten aufgeführten Investitionen werden 306,78 € für die Tilgung eines Arbeitgeberdarlehens berücksichtigt.

**Pos. 34**

Reguläre jährliche Tilgung von Darlehen zuzüglich einer Tilgung der Restschuld eines Darlehens in Höhe von 161.903,19 € nach Ablauf der Zinsfestschreibung.

**Investitionen**

Bezeichnung	Jahres- ergebnis 2017	Fortge- schriebener Ansatz 2018	davon Haushalts- rest	Jahres- ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>Einzahlungen</b>					
Investitionskredit	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderposten "Gute Schule 2020"	0,00	0,00	0,00	1.023.900,00	1.023.900,00
<b>Summe</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.023.900,00</b>	<b>1.023.900,00</b>

# Bilanz

<b>Bilanz Aktiva</b>				
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>Veränderung</b>
<b>AKTIVA</b>				
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>152.376.608,53</b>	<b>149.941.586,83</b>	<b>-2.435.021,70</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>103.994,00</b>	<b>169.487,42</b>	<b>65.493,42</b>
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>126.294.584,96</b>	<b>123.744.376,62</b>	<b>-2.550.208,34</b>
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.062.064,76	15.981.056,04	-81.008,72
1.2.1.1	Grünflächen	10.568.035,96	10.491.720,69	-76.315,27
1.2.1.2	Ackerland	5.029.137,90	5.024.444,45	-4.693,45
1.2.1.3	Wald, Forsten	83.067,00	83.067,00	0,00
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	381.823,90	381.823,90	0,00
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	49.957.437,40	48.512.455,40	-1.444.982,00
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	510.371,00	499.810,00	-10.561,00
1.2.2.2	Schulen	36.540.993,00	35.580.909,00	-960.084,00
1.2.2.3	Wohnbauten	1.413.859,57	1.374.876,57	-38.983,00
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	11.492.213,83	11.056.859,83	-435.354,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	49.542.577,92	48.462.893,22	-1.079.684,70
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.170.953,69	11.186.096,22	15.142,53
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	898.721,00	875.263,00	-23.458,00
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	151.216,00	188.942,00	37.726,00
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	36.898.689,23	35.796.075,00	-1.102.614,23
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	422.998,00	416.517,00	-6.481,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	5.626.701,00	5.027.847,00	-598.854,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	259.790,85	246.539,85	-13.251,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.433.433,02	2.410.253,18	-23.179,84
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.137.508,34	2.357.024,83	219.516,49
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	275.071,67	746.307,10	471.235,43
<b>1.3</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>25.978.029,57</b>	<b>26.027.722,79</b>	<b>49.693,22</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	21.737.875,15	50.000,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	616.512,77	616.512,77	0,00
1.3.5	Ausleihungen	1.733,78	1.427,00	-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	1.733,78	1.427,00	-306,78

<b>Bilanz Aktiva</b>				
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>Veränderung</b>
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>13.721.551,20</b>	<b>21.210.480,75</b>	<b>7.488.929,55</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>3.888.462,30</b>	<b>3.632.688,06</b>	<b>-255.774,24</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	3.888.462,30	3.632.688,06	-255.774,24
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.446.633,88</b>	<b>2.687.563,12</b>	<b>1.240.929,24</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	893.436,10	2.063.107,26	1.169.671,16
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	470.111,22	510.574,60	40.463,38
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	83.086,56	113.881,26	30.794,70
<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>8.386.455,02</b>	<b>14.890.229,57</b>	<b>6.503.774,55</b>
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>196.011,05</b>	<b>222.318,26</b>	<b>26.307,21</b>
	<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>166.294.170,78</b>	<b>171.374.385,84</b>	<b>5.080.215,06</b>

<b>Bilanz Passiva</b>				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
<b>PASSIVA</b>				
1.	<b>Eigenkapital</b>	63.078.065,66	65.727.699,62	2.649.633,96
1.1	Allgemeine Rücklage	58.186.619,14	58.205.347,88	18.728,74
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	4.302.433,28	4.891.446,52	589.013,24
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	589.013,24	2.630.905,22	2.041.891,98
2.	<b>Sonderposten</b>	64.994.537,65	65.213.315,57	218.777,92
2.1	für Zuwendungen	47.153.766,26	46.386.488,07	-767.278,19
2.2	für Beiträge	15.415.446,55	15.365.020,00	-50.426,55
2.3	für den Gebührenaussgleich	267.030,34	256.817,00	-10.213,34
2.4	Sonstige Sonderposten	2.158.294,50	3.204.990,50	1.046.696,00
3.	<b>Rückstellungen</b>	15.172.352,26	15.171.787,10	-565,16
3.1	Pensionsrückstellungen	13.282.513,00	13.349.359,00	66.846,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	586.000,00	586.000,00	0,00
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	68.000,00	68.000,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	1.303.839,26	1.168.428,10	-135.411,16
4.	<b>Verbindlichkeiten</b>	19.668.821,84	21.989.754,81	2.320.932,97
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	16.371.420,27	16.421.230,16	49.809,89
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	16.371.420,27	16.421.230,16	49.809,89
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

<b>Bilanz Passiva</b>				
<b>Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>Veränderung</b>
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.461.335,25	1.081.121,24	-380.214,01
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	37.067,54	40.285,19	3.217,65
4.7	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>768.023,65</b>	<b>700.478,34</b>	<b>-67.545,31</b>
4.7.1	Sonstige Verbindlichkeiten	561.119,30	470.140,11	-90.979,19
4.7.2	Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	148.687,87	156.743,90	8.056,03
4.7.3	Verbindlichkeiten aus LOGA	58.216,48	73.594,33	15.377,85
4.8	<b>Erhaltene Anzahlungen</b>	<b>1.030.975,13</b>	<b>3.746.639,88</b>	<b>2.715.664,75</b>
5.	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>3.380.393,37</b>	<b>3.271.828,74</b>	<b>-108.564,63</b>
	<b>SUMME PASSIVA</b>	<b>166.294.170,78</b>	<b>171.374.385,84</b>	<b>5.080.215,06</b>



**Übersicht**

**über**

**über- und außerplanmäßige**

**Aufwendungen und Auszahlungen**

**im laufenden Jahr 2018**

**und**

**im Jahresabschluss 2018**

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
APL 01.111.02	Zentrale Dienste	011103	Zug. Lizenzen und Software	9.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Um ein flächendeckendes Straßenkataster aufbauen zu können, ist die Anschaffung einer Straßenkatastersoftware nötig geworden. Die erforderlichen Mittel konnten bei der Schulhof- und Kanalsanierung an der Grundschule Millingen eingespart werden.</i>	032202	Zug. Schulgebäude	-9.000,00
APL 13.555.01	Wirtschaftswege	041103	Zug. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.000,00
APL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung <i>Im Rahmen des Grunderwerbes zur Herstellung einer Regenwasserversickerungsmulde für den Wirtschaftsweg "Schaffeld" mussten außerplanmäßig Mittel bereitgestellt werden. Die Deckung erfolgte aus dem Bereich Grunderwerb der öffentlichen Verkehrsflächen.</i>	041103	Zug. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	-8.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement	525451	Beschaffung von Vermögensgegenstände bis 800 € (USt)	1.000,00
APL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Verwendung einer zweckgebundenen Spende für die Anschaffung von Pflanzen im Bürgerhaus.</i>	414801	Zuschüsse/Spenden v. übrigen Bereichen	-1.000,00
APL 15.571.01	Wirtschaftsförderung	195001	Aktive RAP für geleistete Zuwendungen	25.000,00
APL 01.111.05	Grundstücksmanagement <i>Für die Ansiedlung einer Arztpraxis im Ortsteil Haldern wurde ein Investitionskostenzuschuss gewährt. Die Deckung wurde aus dem Bereich des Grundstücksmanagement zur Verfügung gestellt.</i>	022103	Zug. Grund und Boden von Ackerland	-25.000,00
APL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.563,00
APL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.563,00
APL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	50,00
APL 03.212.01	Hauptschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-50,00
APL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-50,00
APL 03.211.01	Grundschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	50,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	2.563,00
ÜPL 03.211.03	Grundschule Haldern <i>Eine defekte Spülmaschine an der Grundschule Rees musste ersetzt werden. Die Mittel wurden aus dem Deckungskreis Schulen bereitgestellt.</i>	529101	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-2.563,00

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
APL 03.211.03	Grundschule Haldern	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.100,00
APL 03.211.03	Grundschule Haldern	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.800,00
APL 12.547.01	ÖPNV <i>Das Mobiliar des Schulleiterzimmers musste ersetzt werden. Die Mittel wurden im Bereich der Wartehallen des ÖPNV eingespart.</i>	046102	Zug. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-1.300,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.935,04
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees <i>Bereits im Jahr 2017 zusätzlich bereitgestellte Mittel für Beamerbeschaffungen minderten den zur Verfügung stehenden Ansatz des Jahres 2018 für investive Beschaffungen (Deckungskreis Schulen).</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-2.935,04
ÜPL 04.252.01	Ausstellungen	524101	Bewirtschaftungsaufwand d. Grundst. u. baul. Anl	510,00
ÜPL 15.575.01	Touristische Einrichtungen <i>Aufgrund eines technischen Defektes am Brunnen des Skulpturenparks hat sich der Wasserverbrauch verdreifacht. Auf dieser Grundlage wurden die Abschläge berechnet. Der Mehraufwand konnte aus dem Budget der Ausstellungen gedeckt werden.</i>	524101	Bewirtschaftungsaufwand d. Grundst. u. baul. Anl	-510,00
ÜPL 13.553.01	Grabstätten und Bestattung	524101	Bewirtschaftungsaufwand d. Grundst. u. baul. Anl	1.200,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung <i>Die Fläche des Friedhofes in Millingen wurde bisher nicht bei den Niederschlagswassergebühren berücksichtigt. Aufgrund der erstmaligen Veranlagung mussten zusätzliche Mittel aus dem Bereich Öffentliche Verkehrsflächen bereitgestellt werden.</i>	523503	Erstattung aus lfd. Verw.tätigkeit Abwasserbetrieb	-1.200,00
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	569,42
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-569,42
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben	525341	Ersatz Festwert Standardklassen	569,42
ÜPL 03.217.01	Gymnasium Rees <i>Für den Unterricht wurde am Gymnasium ein Stagepiano benötigt. Die Deckung erfolgte über den Deckungskreis Schulen.</i>	525501	Unterhaltung v. Geräten u. Einrichtungsgegenstände	-569,42

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 02.122.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	180.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	524261	Energieaufwand Infrastrukturvermögen	-50.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	521601	Instandhaltung des Infrastrukturvermögens	-120.000,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr / -vorbeugung <i>Der Mehrbedarf ist für vor- und nachbereitende Maßnahmen bei der Überprüfung eines Kampfmittelverdachtspunkt im St. Josef Kindergarten Haldern entstanden. Die Deckung konnte aus dem Bereich der Feuerwehr und der öffentlichen Verkehrsflächen bereitgestellt werden.</i>	525101	Fahrzeughaltung	-10.000,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees	529101	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.000,00
ÜPL 03.211.03	Grundschule Haldern <i>Die Betreuungskosten der Grundschule Rees mussten zum Schuljahresbeginn 2018 / 2019 angepasst werden. Der Mehrbedarf konnte bei den Betreuungskosten der Grundschule Haldern eingespart werden.</i>	529101	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-11.000,00
ÜPL 12.541.01	Öffentliche Verkehrsflächen, Verkehrsanlagen, Verkehrliche Planung	045102	Zug. Straßen, Wege, Plätze	19.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Die Deichbaumaßnahme Bienen-Dornick wurde entgegen der Bauzeitplanungen ehr fertiggestellt. Die bereitgestellten Mittel des Jahres 2018 konnten aus der Schulhof- und Kanalsanierung der Grundschule Millingen verstärkt werden.</i>	032202	Zug. Schulgebäude	-19.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	032202	Zug. Schulgebäude	52.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Bei der Sanierung der Trafostation am Schulzentrum sind Mehrkosten entstanden. Diese konnten bei der Schulhof- und Kanalerneuerung an der Grundschule Millingen eingespart werden.</i>	032202	Zug. Schulgebäude	-52.000,00
ÜPL 08.424.01	Bereitstellung von Sportanlagen und Bäder	525501	Unterhaltung v. Geräten u. Einrichtungsgegenstände	175,00
ÜPL 03.243.01	Sonstige schulische Aufgaben <i>Die notwendigen Reparaturarbeiten an den Sportgeräten der Turnhalle in Bienen hat Mehrkosten verursacht. Die Deckung erfolgte aus dem Bereich der sonstigen schulischen Aufgaben.</i>	527501	Veranstaltungen	-175,00

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 13.553.01	Grabstätten und Bestattung	021222	Zug. Aufbauten/Aufwuchs Friedhöfe	4.600,00
ÜPL 12.546.01	Parkplatzeinrichtungen <i>Auf den Friedhöfen in Rees und Millingen sind neue Urnengrabfelder bzw. -stelen notwendig geworden, da die Anzahl der Urnenbeisetzungen im Jahr 2018 gestiegen ist. Die Mittel konnten im Bereich der Parkeinrichtungen für die Errichtung einer Ladestation für Elektroautos eingespart werden.</i>	071303	Zug. Betriebsvorrichtungen	-4.600,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.506,22
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste <i>Aufgrund von Personalveränderungen und Neueinstellungen mussten einige Büros zusätzlich neu eingerichtet werden. Die Deckung erfolgte aus Einsparungen bei der Möblierung des Sitzungssaals.</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-9.506,22
ÜPL 06.366.01	Einrichtungen der Jugendarbeit	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	46,00
ÜPL 12.547.01	ÖPNV <i>Der Mehrbedarf ist bei der Beschaffung neuer Sitzmöbel entstanden. Die Deckung konnte aus dem Bereich ÖPNV zur Verfügung gestellt werden.</i>	046102	Zug. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-46,00
ÜPL 13.553.01	Grabstätten und Bestattung	524101	Bewirtschaftungsaufwand d. Grundst. u. baul. Anl	2.200,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement <i>Der Mehrbedarf ist auf die Wasserverbräuche auf den Friedhöfen aufgrund des warmen und trockenen Sommers zurückzuführen. Die Deckung erfolgte aus dem Budget des Gebäudemanagements.</i>	524181	Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	-2.200,00
ÜPL 03.211.04	Grundschule Mehr	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	615,00
ÜPL 03.212.01	Hauptschule Rees <i>Es wurde ein neues Whiteboard an der Grundschule in Rees benötigt. Die benötigten Mittel wurden bei der Hauptschule Rees eingespart.</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-615,00
ÜPL 03.215.01	Realschule Rees	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.000,00
ÜPL 03.215.01	Realschule Rees <i>Für die IT-Technik wurden neue Flachbildschirme benötigt. Der überplanmäßige Bedarf konnte von der Realschule bereitgestellt werden.</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.000,00

Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 03.211.04	Grundschule Mehr	525501	Unterhaltung v. Geräten u. Einrichtungsgegenstände	10,00
ÜPL 03.211.01	Grundschule Rees <i>Die notwendigen Reparaturarbeiten an den Sportgeräten in der Turnhalle der Grundschule in Mehr hat Mehrkosten verursacht. Die Deckung wurde von der Grundschule in Rees bereitgestellt.</i>	414101	Landeszuweisungen	-10,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr / -vorbeugung	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.200,00
ÜPL 02.126.01	Gefahrenabwehr / -vorbeugung <i>Um einen sachgerechten Transport von Atemschutzgeräten inklusive der weiteren Ausrüstung zu gewährleisten mussten Rollcontainer beschafft werden. Die Mittel wurden bei der Erstellung von Löschwasserbrunnen eingespart.</i>	071303	Zug. Betriebsvorrichtungen	-2.200,00
ÜPL 13.551.01	Öffentliches Grün, Natur und Landschaft	524265	Energieaufwand Infrastrukturvermögen Stadtwerke	230,00
ÜPL 13.552.01	Wasser und Wasserbau <i>Um die Wasserqualität im Froschteich zu verbessern wurde eine Lüftungspumpe eingebaut. Die höheren Stromkosten wurden in der Planung 2018 noch nicht berücksichtigt. Der entstandene überplanmäßige Bedarf wird aus dem Bereich Wasser und Wasserbau gedeckt.</i>	527901	Übrige bes. Verwalt.- u. Betriebsaufwendungen	-230,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	011103	Zug. Lizenzen und Software	1.600,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.600,00
ÜPL 01.111.02	Zentrale Dienste	011103	Zug. Lizenzen und Software	4.611,00
ÜPL 03.215.01	Realschule Rees <i>Für die Straßenkontrollen musste eine zusätzliche Software (Move) beschafft werden. Der Mehrbedarf konnte aus dem Bereich der IT-Ausstattung und der Realschule zur Verfügung gestellt werden.</i>	081103	Zug. Betriebs- und Geschäftsausstattung	-4.611,00
ÜPL 08.421.01	Sportförderung	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	2.900,00
ÜPL 03.241.01	Schülerbeförderung	527301	Schülerbeförderung	-2.900,00
ÜPL 08.421.01	Sportförderung	531801	Zusch. an übrige Bereiche f. lfd. Zwecke	200,00
ÜPL 03.241.01	Schülerbeförderung <i>Ein nicht eingeplanter zusätzlicher Zuschuss an den TuS Haffen-Mehr führte zu der Planüberschreitung. Gedeckt wurde diese aus Minderaufwendungen im Bereich der Schülerbeförderung.</i>	527301	Schülerbeförderung	-200,00



Produkt	Produktname	Sach- konto	Sachkontobezeichnung	Betrag
ÜPL 01.111.05	Grundstücksmanagement	155106	Abg. Vorrat Wohnbaugrundstücke	-200.000,00
ÜPL 01.111.06	Gebäudemanagement	071203	Zug. Technische Anlagen	200.000,00
<i>Der Mehrbedarf ist bei der Realisierung der Aufzugsanlagen am Schulzentrum entstanden. Die Deckung wurde durch Einsparungen beim allgemeinen Grunderwerb sichergestellt.</i>				



# 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-, Finanz- und Ertragslage 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 2017 ist nach Prüfung des Wirtschaftsprüfungsunternehmens Concunia GmbH und dem Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt vom 31.10.2018 an den Rat der Stadt weitergeleitet worden. Der Rat hat in seiner Sitzung am 14.11.2018 den Jahresabschluss 2017 festgestellt und dem Bürgermeister uneingeschränkte Entlastung erteilt. Dies ist dem Landrat mit Schreiben vom 21.11.2018 angezeigt worden. Der Jahresabschluss wurde im Amtsblatt Nr. 1 am 23.01.2019 bekannt gemacht und liegt bis zur Feststellung des Jahresabschlusses 2018 im Rathaus während der Dienstzeiten zur Einsichtnahme aus. Die festgestellten Bilanzbestände zum 31.12.2017 sind die Eröffnungsbestände zum 01.01.2018.

## **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 (bis zum 31.12.2018 geltenden) GemHVO NRW.<sup>1</sup>

Außerplanmäßige Abschreibungen wegen voraussichtlich dauernder Wertminderungen im Bereich des Anlagevermögens sind nicht entstanden.

Sanierungsmaßnahmen, die zu einer Verlängerung der Restnutzungsdauer (RND) der betreffenden Vermögensgegenstände geführt haben, sind im Haushaltsjahr 2018 nicht durchgeführt worden.

### **Nutzungsdauertabelle Stadt Rees**

Die örtliche Nutzungsdauertabelle ist um folgende Positionen ergänzt worden:

Ziff. 5.47	Werkstatteinrichtung (Werkzeugkasten u. a.)	10 Jahre
Ziff. 3.28	Schlauchturm	20 Jahre

### **Unentgeltliche Vermögenszugänge**

Im Jahr 2018 sind im Bereich der Sachanlagen folgende Vermögensgegenstände von dritten Zuschussgebern finanziert oder teilfinanziert worden und in das Eigentum der Stadt Rees übergegangen:

<b>Vermögensgegenstand</b>	<b>Erläuterung</b>	<b>Wert in €</b>
Radweg Norderweiterung Reeser Meer	Holemans Niederrhein GmbH	107.100,00
Sitzgruppen Norderweiterung Reeser Meer	Holemans Niederrhein GmbH	5.950,00
Kombinationsspielanlage IXO-Metall Gymnasium	Förderverein	24.697,83
Spielgerät „Super-Tampen-Swinger Mini“ Grundschule Millingen	Förderverein	6.705,65
Klimagerät für OGATA (Pavillonraum) Grundschule Millingen	Sportverein Fortuna Millingen 1920 e.V.	1.785,00

<sup>1</sup> RdErl. d. Innenministeriums v. 24.2.2005 - 34 - 48.01.32.03 - 1259/05 -  
- Seite 215 -

## 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.

<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	(103.994,00)	<b>169.487,42</b>
		+65.493,42

Immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bilanziert und, soweit sie einer Abnutzung unterliegen, gemäß ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben, sodass für das Jahr 2018 insgesamt 34.617,44 € Abschreibung zu bilanzieren sind. Darüber hinaus sind hier die Zugänge von insgesamt 100.110,86 € ausgewiesen, die insbesondere durch die Lizenzen für Computer- und Serversoftware (MS Office, MovE mobile Straßenkontrolle, Schulsoftware u. ä.) gekennzeichnet sind.

## 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 Bilanzstichtag 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 2018 nicht.

## 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>1.2.1.1 Grünflächen</b>	(10.568.035,96)	<b>10.491.720,69</b>
		-76.315,27

---

Im Jahr 2018 wurden wieder diverse Spielgeräte auf den städtischen Kinderspielplätzen ausgetauscht und die Zaunanlage an der Sportplatzanlage Ebentalstraße weiter teilerneuert (60.213,88 €) Außerdem wurden auf dem Friedhof in Millingen ein Urnengrabfeld und auf dem Friedhof in Rees eine Urnenstele angeschafft (22.066,27 €). Im Rahmen von Grundstückskäufen wurden 3.825,89 € zugebucht.

Bilanzmindernd wirken sich hier die Abschreibungen für das Jahr 2018 in Höhe von 161.983,35 € und eine Umbuchung in das Umlaufvermögen in Höhe von 437,96 aus.

<b>1.2.1.2 Ackerland</b>	(5.029.137,90)	<b>5.024.444,45</b>
		-4.693,45

---

Die Veränderung ergibt sich aus dem Abgang einer landwirtschaftlichen Fläche.

<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>	(381.823,90)	<b>381.823,90</b>
		0,00

---

## 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen</b>	(510.371,00)	<b>499.810,00</b>
		-10.561,00

---

Bilanzmindernd wirken sich hier die jährlichen Abschreibungen in Höhe von 10.561,00 € aus.

<b>1.2.2.2 Schulen</b>	(36.540.993,00)	<b>35.580.909,00</b>
		-960.084,00

---

Es entsteht eine Bestandserhöhung durch nachträgliche Herstellungskosten bei der Dreifachturnhalle am Schulzentrum in Höhe von 829,87 € sowie durch die Aktivierung von Spielgeräten auf den Schulhöfen der Grundschule in Millingen und des Gymnasiums in Rees in Höhe von 31.403,48 €. Der Bilanzwert mindert sich durch die Abschreibungen in Höhe von 992.317,35 €.

<b>1.2.2.3 Wohnbauten</b>	(1.413.859,57)	<b>1.374.876,57</b>
		-38.983,00

---

Der Bestand wird durch die Abschreibungen des Jahres gemindert.

<b>1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude</b>	(11.492.213,83)	<b>11.056.859,83</b>
		-435.354,00

---

Die Abschreibungen für diese Bilanzposition betragen 435.354,00 €.

## 1.2.3 Infrastrukturvermögen

<b>1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</b>	(11.170.953,69)	<b>11.186.096,22</b>
		+15.142,53

---

Es wurden verschiedene kleine Straßengrundstücke angekauft (15.803,90 €) und verschiedene kleinere Parzellen im Wert von 661,37 € veräußert.

<b>1.2.3.2 Brücken und Tunnel</b>	(898.721,00)	<b>875.263,00</b>
		-23.458,00

Es wurden Abschreibungen in Höhe von 23.458,00 € auf die vorhandenen Anlagen gebucht.

<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>	(151.216,00)	<b>188.942,00</b>
		+37.726,00

Es wurden nachträgliche Anschaffungskosten beim Pumpwerk zur Entwässerung der Straße bei der Baumaßnahme „Im Hollerfeld“ im Wert von 45.626,56 € bilanziert. Abschreibungen wurden für das Jahr 2018 in Höhe von 7.900,56 € gebucht.

<b>1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanlagen</b>	(36.898.689,23)	<b>35.796.075,00</b>
		-1.102.614,23

Die Aktivierung von nachträglichen Anschaffungskosten der Baumaßnahmen „Grüner Weg“, „Sahlerstraße“ und „Im Hollerfeld“ sowie der Zugang des Radweg Norderweiterung Reeser Meer wirken sich bilanzerhöhend aus (250.737,79 €). Weitere Zugänge im Bereich der Straßenbeleuchtung erhöhen zudem den Bilanzwert (18.194,16 €). Bilanzmindernd wirken sich zudem die für das Jahr 2018 angefallenen Abschreibungen in Höhe von 1.371.546,18 € aus.

<b>1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	(422.998,00)	<b>416.517,00</b>
		-6.481,00

Als Zugang wurden hier zwei Wartehallen in Haffen sowie Sitzgruppen am Radweg Norderweiterung Reeser Meer in Höhe von 8.500,53 € verbucht. Es wurden zwei Wartehallen verschrottet (2,00 €) und die jährlichen Abschreibungen wirken sich in Höhe von 14.979,53 € bilanzmindernd aus.

<b>1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	(5.626.701,00)	<b>5.027.847,00</b>
		-598.854,00

---

Die jährlichen Abschreibungen für die Trauerhalle Haldern, für das Sportplatzgebäude Millingen und für die ZUE Depot Haldern führten im Jahr 2018 zu einer Bilanzminderung in Höhe von 598.854,00 €.

<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	(259.790,85)	<b>246.539,85</b>
		-13.251,00

---

Die Abschreibungen für die Kunstgegenstände im Außenbereich betragen im Jahr 2018 insgesamt 13.251,00 €.

<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	(2.433.433,02)	<b>2.410.253,18</b>
		-23.179,84

---

Im Bereich der Maschinen wurden für die Feuerwehr ein Atemschutzgerät, ein Teleskop-Rettungszylinder und ein Mehrzweckzug mit einem Wert von 6.821,58 € beschafft. Bei den technischen Anlagen wurde ein Klimagerät bei der OGATA der Grundschule Millingen aktiviert (1.785,00 €). Bei den Betriebsvorrichtungen wurde ein Schlauchturm am Feuerwehrgerätehaus Haffen-Mehr und Löschwasserentnahmestellen im Wert von 9.360,82 € gebucht. Im Bereich der Fahrzeuge wurden nachträgliche Anschaffungskosten für das Drehleiterfahrzeug DLK 23/12, Anschaffungskosten für das Mannschaftstransportfahrzeug des Löschzuges Haldern und des Gerätewagen Logistik mit insgesamt 117.391,82 € aktiviert.

Demgegenüber stehen Abschreibungen für den gesamten Bereich in Höhe von 158.539,06 €.

<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	(2.137.508,34)	<b>2.357.024,83</b>
		+219.516,49

---

Neubeschaffungen im Wert von 416.976,23 € (z. B. Mobiliar Sitzungssaal - Raum 201, Neuausstattung der IT in den Schulen, Teilerneuerung PC-Ausstattung, Neuausstattung der Sekretariate in den Schulen, Ersatzbeschaffung Frankiermaschine, Geschirrspülmaschinen, Büromöbel u. a.) sind entsprechend bilanziert. Es wurden Verkäufe mit einem Wert von 3.411,03 € (Laptops) verbucht. Die Abschreibung für das Jahr 2018 beträgt 194.048,71 €.

<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	(275.071,67)	<b>746.307,10</b> +471.235,43
---	--------------	----------------------------------

Die Position „Geleistete Anzahlungen, Anlagen in Bau“ bildet den Wert noch nicht fertiggestellter Sachanlagen ab. Im Verlauf des Jahres 2018 wurden hier zum Eröffnungsbestand weitere Zugänge in Höhe von 633.076,08 € verbucht und ein Volumen von 161.840,65 € im Rahmen der Fertigstellungen von Maßnahmen auf die Bilanzpositionen aktiviert.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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. Kronenradweg Bienen - Praest	254.656,39 €
4. Radweg Deichabschnitt von Krantor bis Bienen	1.874,25 €
5. Aufzuanlagen Schulzentrum Rees	36.160,88 €
6. Ausbau Wilhelm-Buckermann-Straße	115.519,08 €
7. Sanierung Trafostation Schulzentrum	221.004,20 €
8. Sanierung Feuerwehrgerätehaus Rees	9.835,41 €
9. Parkplatz Schulzentrum Westring	18.985,60 €
10. Glasfaserverbindung für das Schulzentrum	18.950,00 €
11. Sirenen im Stadtgebiet	3.610,75 €
12. Löschfahrzeug 20/16 Löschzug Haffen-Mehr	9.609,25 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>746.307,10 €</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 2018 keine eigenkapitalverändernden 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>21.737.875,15</b>
			+50.000,00

---

Hier werden ausgewiesen:

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

Die Gründung des Wasserversorgungsbetriebes Rees als Eigenbetrieb der Stadt Rees führt zu der Bestandserhöhung.

<b>1.3.4</b>	<b>Wertpapiere des Anlagevermögens</b>	(616.512,77)	<b>616.512,77</b>
			0,00

---

Hier werden ausgewiesen:

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

### 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>	(1.733,78)	<b>1.427,00</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>	(3.888.462,30)	<b>3.632.688,06</b> -255.774,24
---	----------------	------------------------------------

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 2018 hat sich der Wert des Vorratsvermögens der Wohnbaugrundstücke durch Umbuchungen aus dem Anlagevermögen und durch Zukäufe um 229.748,12 € erhöht. Durch den Verkauf von Wohnbaugrundstücken in Höhe von 340.300,32 € wurde der Bestand verringert.

Bei den Gewerbebaugrundstücken nimmt der Bestand durch die Veräußerung von Gewerbegrundstücken um 145.222,04 € ab.

Die Bilanzbestände betragen somit:

Wohnbaugrundstücke	2.309.881,95 €	(Vorjahr: 2.420.434,15 €)
Gewerbegrundstücke	1.322.806,11 €	(Vorjahr: 1.468.028,15 €)
Summe:	3.632.688,06 €	(Vorjahr: 3.888.462,30 €)

<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 2018 Forderungen in Höhe von insgesamt 200.096,34 € niedergeschlagen.

<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	(893.436,10)	<b>2.063.107,26</b>
		+1.169.671,16

Der Gesamtbestand der werthaltigen Forderungen ist im Vergleich zum Vorjahr angestiegen. Die erhebliche Zunahme in diesem Bereich erklärt sich mit einem Wert von 1.023.900,00 € aus der Abbildung der Landesförderung „Gute Schule 2020“, die hier als Forderung aus Transferleistungen nachgewiesen werden muss.

Im Jahr 2018 sind Beiträge für Erschließungsmaßnahmen in Höhe von 244.900,77 € abgerechnet worden.

<b>2.2.2</b>	<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	(470.111,22)	<b>510.574,60</b>
			+40.463,38

---

Bei den privatrechtlichen Forderungen ist wie auch im Vorjahr eine Zunahme des Bestandes zu verzeichnen.

<b>2.2.3</b>	<b>Sonstige Vermögensgegenstände</b>	(83.086,56)	<b>113.881,26</b>
			+30.794,70

---

Debitorische Kreditoren (d. h. Guthaben beim Kreditor, denen zum Bilanzstichtag keine Erstattung gegenüberstand) sind bei den Verbindlichkeiten auszubuchen und führen zur Einbuchung auf der Aktivseite bei den sonstigen Vermögensgegenständen. Die hier auszuweisende Summe beträgt 113.881,26 €. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Bestand um 30.794,70 €.

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

---

<b>2.4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	(8.386.455,02)	<b>14.890.229,57</b>
			6.503.774,55

---

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

Der Bestand an Liquiden Mitteln zum 31.12.2018 hat sich um 6.503.774,55 € erhöht. 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 2018 (fortgeschriebener Ansatz: -1.101.948,59 €) um 4.781.627,91 € verbessert werden, so dass hier ein Überschuss in Höhe von 3.679.679,32 € erzielt werden konnte. Von dem geplanten Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 31) in Höhe von -2.447.007,38 € (inklusive Haushaltreste) wurden 2.736.288,31 € realisiert, so dass es zu einer Verbesserung von 5.183.295,69 € gekommen ist. Diese Verbesserung entstand weitestgehend aber nur, da verschiedene Baumaßnahmen nicht im Jahr 2018 durchgeführt beziehungsweise abgerechnet wurden, sondern erst im Jahr 2019 zahlungswirksam werden.

Aufgrund einer Kreditaufnahme (Gute Schule 2020) und der regulären Tilgung von Krediten kommt es im Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 35) zu einer Erhöhung der Liquidität in Höhe von 77.487,65 €. Außerdem besteht ein positiver Bestand an durchlaufenden Geldern in Höhe von 10.319,27 €.

Der Bestand an Liquiden Mitteln liegt am 31.12.2018 bei 14.890.229,57 €.

<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	(196.011,05)	<b>222.318,26</b>
		+26.307,21

Hier werden Zahlungen aus Vorjahren sowie des Rechnungsjahres abgebildet, die erst in den nächsten Jahren ergebniswirksam werden. Als Beispiele seien hier die Beamtensoldung 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 Erhöhung der Bilanzsumme lässt sich zum einen auf die Investitionskostenzuschüsse zur Gründung von Arztpraxen sowie gestiegene Besoldung und höhere Versorgungsumlage zurückführen.

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>	(166.294.170,78)	<b>171.374.385,84</b>
		+5.080.215,06

Der erhöhte Bestand an Liquiden Mitteln und die Zunahme der Forderungen führen zu einer erheblichen Bilanzmehrung. Demgegenüber stehen die Abschreibungen des Anlagevermögens.

Das Bilanzvolumen steigt trotz der Abschreibungen in Höhe von 4.056.393,18 € um 5.080.215,06 €.

# P A S S I V A

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

<b>1.1 Allgemeine Rücklage</b>	(58.186.619,14)	<b>58.205.347,88</b>
		18.728,74

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 19.495,44 € (Veräußerung von Infrastrukturgrundstücken, Verkauf eines Mannschaftstransportfahrzeuges und des Drehleiterfahrzeuges u. a. sowie die Ausbuchung von Sonderposten bei Anlagenabgängen). Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von 766,70 € (Abgänge von Vermögensgegenständen des laufenden Jahres wie die Korrektur nach Katasterbereinigung usw.).

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

<b>1.3 Ausgleichsrücklage</b>	(4.302.433,28)	<b>4.891.446,52</b>
		+589.013,24

Gemäß Ratsbeschluss vom 14.11.2018 wurde der Jahresüberschuss des Jahres 2017 in Höhe von 589.013,24 € der Ausgleichsrücklage zugeführt.

<b>1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	(589.013,24)	<b>2.630.905,22</b>
		+2.041.891,98

Der Jahresabschluss 2018 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 2.630.905,22 € aus und liegt damit deutlich über dem geplanten fortgeschriebenen Jahresfehlbetrag von 1.664.261,00 €. Es ergibt sich somit rechnerisch eine Verbesserung gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 4.295.166,22 €.

## 2. Sonderposten

Im Jahresabschluss 2018 wird ein Sonderpostenspiegel nach Arten der Zuwendungen den Anlagen zum Anhang beigefügt (Anlage 5).

<b>2.1</b>	<b>Sonderposten für Zuwendungen</b>	(47.153.766,26)	<b>46.386.488,07</b>
			-767.278,19

---

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

Für die im Jahr 2018 aktivierten Vermögensgegenstände sind insgesamt erhaltene Zuwendungen als Sonderposten in Höhe von 1.197.085,40 € (Dreifachsporthalle aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW)) verwendet worden.

Aufgelöst im Rahmen des jährlichen Abschreibungslaufes wurden 1.964.361,59 € und 2,00 € wurden aufgrund des Abgangs von zwei Wartehallen ausgebucht.

<b>2.2</b>	<b>Sonderposten für Beiträge</b>	(15.415.446,55)	<b>15.365.020,00</b>
			-50.426,55

---

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

Es wurden 513.938,54 € aus den Sonderposten für Beiträge als Pendant zur jährlichen Abschreibungen der Anlagegüter aufgelöst. Es konnten 463.511,99 € als Zugang aus zwei Straßenbaumaßnahmen (KAG NRW und BauGB NRW) verwendet werden.

<b>2.3</b>	<b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	(267.030,34)	<b>256.817,00</b>
			-10.213,34

---

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 Abschluss-

stichtag 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 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 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 2018 als Sonderposten eingebucht worden:

1. <u>Gebühren Abfallentsorgung</u>	154.592,51 €
	<b>154.592,51 €</b>

Die Gebührenüberdeckung wird im Bereich der Abfallbeseitigung im Rahmen der Gebührenkalkulation im Jahr 2020 entsprechend aufgelöst.

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

1. Verbandsumlage „Untere Issel Süd“	1.601,18 €
2. Gebühren Winterdienst	19.010,07 €
3. Gebühren Bestattungen / Friedhofswesen	59.551,35 €
4. Gebühren Abfallentsorgung	80.074,50 €
5. <u>Gebühren Straßenreinigung</u>	4.568,75 €
	<b>164.805,85 €</b>

Der Bestand zum 31.12.2018 liegt somit bei 256.817,00 €.

<b>2.4 Sonstige Sonderposten</b>	(2.158.294,50)	<b>3.204.990,50</b>
		+1.046.696,00

---

Neben den unentgeltlichen Vermögenszugängen sind auch die Mittel aus der Landesförderung „Gute Schule 2020“ als sonstiger Sonderposten auszuweisen. Ein entsprechender Ausweis erfolgt ab dem Jahr 2017 auf dieser Position. Insgesamt wurden im Jahresabschluss 2018 sechs Sachverhalte auf dieser Bilanzposition eingebucht und werden zukünftig ertragswirksam aufgelöst.

Dreifachsporthalle Schulzentrum (Gute Schule 2020)	1.023.900,00 €
Radweg Norderweiterung Reeser Meer	113.050,00 €
Klimagerät OGATA GS Millingen	1.785,00 €
Spielgerät Schulhof GS Millingen	6.705,65 €
Spielgerät Schulhof Gymnasium	24.697,83 €
<u>Spielgeräte Kinderspielplatz Rückenbuschfeld</u>	<u>12.573,07 €</u>
	1.182.711,55 €

Aufgelöst im Rahmen des jährlichen Abschreibungslaufes im Anlagevermögen wurden 136.015,55 €.

### 3. Rückstellungen

<b>3.1 Pensionsrückstellungen</b>	(13.282.513,00)	<b>13.349.359,00</b>
		+66.846,00

---

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 2018 G von der Heubeck AG. Die Bewertungsanpassung zur Richttafel 2005 G führte zu einer Reduzierung der Pensions- und Beihilferückstellungen in Höhe von 12.684,00 €. Die Ermittlung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt unter Zugrundelegung der Echtzeitdaten des Testates der Heubeck AG zum Bilanzstichtag 31.12.2018.

Für die Höhe der Versorgung wurden die zum 31.12.2018 maßgeblichen Werte berücksichtigt.

Die versicherungsmathematische Bewertung der Beihilfeverpflichtungen erfolgt auf Grundlage von Kopfschadenstatistiken unter Berücksichtigung eines altersabhängig steigenden Schadenprofils (Basis: Wahrscheinlichkeitstabellen in der privaten Krankenversicherung 2017). Die Bewertung erfolgt unter Verwendung der Statistiken für Zahnbehandlungen und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlung, stationäre Heilbehandlung im Zweibettzimmer sowie ambulante und stationäre Pflege aller Pflegegrade jeweils für Beihilfeberechtigte.

Durch die Umstellung von den Wahrscheinlichkeitstabellen 2016 auf die Wahrscheinlichkeitstabellen 2017 ergibt sich eine Erhöhung der Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Vergleich zum bisherigen Ansatz um durchschnittlich 3,9 %.

Entsprechend der aktuellen Echtzeitdaten sind Zuführungen in die Pensionsrückstellungen der Beschäftigten in Höhe von 292.116,00 € aufwandswirksam eingebucht worden. Für die Versorgungsempfänger wurden Rückstellungen in Höhe von 51.229,00 € aufwandswirksam zugeführt, 39.120,00 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen und 277.096,00 € konnten ertragswirksam aufgelöst werden (Sterbefälle).

Den Beihilferückstellungen für die Beschäftigten wurden insgesamt 93.416,00 € aufwandswirksam zugeführt. Für die Versorgungsempfänger sind Beihilferückstellungen in Höhe von 112.163,00 € aufwandswirksam zugeführt worden, die Summe von 200,00 € wurde aufwandsmindernd verwendet. Ein Betrag von 165.662,00 € 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>	(0,00)	<b>68.000,00</b> +68.000,00

Es wurde eine Instandhaltungsrückstellung für die Sanierung eines Sanitärcontainers in der Zentralen Unterbringungseinrichtung Depot Haldern gebildet.

<b>3.4 Sonstige Rückstellungen</b>	(1.303.839,26)	<b>1.168.428,10</b>
		-135.411,16

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

Insgesamt wurden Rückstellungen in Höhe von 461.525,06 € aufwandsmindernd in Anspruch genommen. Eine Summe von 123.427,70 € konnte ertragswirksam aufgelöst werden. Aufwandswirksame Zuführungen erfolgten in Höhe von 449.541,60 €. Hier sind verschiedene Prozesskostenrisiken aus Gerichtsverfahren (127.000,00 €), die Zuführungen zu weiteren Personalrückstellungen (273.541,60 €) und die Prüfungskosten für den Jahresabschluss, den Gesamtabchluss und der überörtlichen Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW (GPA) zu nennen (49.000,00 €).

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 31.12.2018 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>	(16.371.420,27)	<b>16.421.230,16</b>
		+49.809,89

Entsprechend der Kreditermächtigung des § 2 der Haushaltssatzung 2018 ist ein Investitionskredit in Höhe von 1.023.900,00 € (Landesförderung „Gute Schule 2020“) in Anspruch genommen worden. Die Zins- und Tilgungsleistungen zu diesem Kredit werden vom Land NRW übernommen. Gleichzeitig wurden für bestehende Kredite 974.090,11 € Tilgungsleistungen, davon 812.186,92 € planmäßige Tilgung und 161.903,19 € komplette Resttilgung eines Kredits, 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>	(1.461.335,25)	<b>1.081.121,24</b>
		-380.214,01

Der Bestand zum 31.12.2018 hat sich um 380.214,01 € vermindert. Es handelt sich um Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Jahr 2018, die erst im Folgejahr zur Zahlung fällig sind.

<b>4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	(37.067,54)	<b>40.285,19</b>
		+3.217,65

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 2018 erbracht worden, die Zahlungen erfolgen aber erst im Folgejahr. Der Gesamtbestand hat sich zum Bilanzstichtag um 3.217,65 € erhöht.

#### 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>	(561.119,30)	<b>470.140,11</b>
		-90.979,19

---

In dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 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 90.979,19 € abgenommen.

<b>4.7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern</b>	(148.687,87)	<b>156.743,90</b>
		+8.056,03

---

Zum Bilanzstichtag ist ein um 8.056,03 € erhöhter 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>	(58.216,48)	<b>73.594,33</b>
		+15.377,85

---

Der Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2018 hat sich um 15.377,85 € 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>	(1.030.975,13)	<b>3.746.639,88</b>
			+2.715.664,75

---

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 3.746.639,88 €. Im Berichtsjahr sind insgesamt 3.950.328,94 € an erhaltenen Anzahlungen verbucht und 1.234.664,19 € aus den Zuweisungen verwendet worden (z. B. für die Dreifachsporthalle).

<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	(3.380.393,37)	<b>3.271.828,74</b>
			-108.564,63

---

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, dieser Betrag aber über die Nutzungsdauer von 25 Jahren anteilig ertragswirksam aufgelöst werden muss.

Für den Bereich der Nutzungsrechte an Grabstätten ist im Jahr 2018 ein Betrag von 250.672,40 € eingebucht worden. Eine Summe von 154.237,03 € ist aus den Grabnutzungsrechten der Vorjahre für das Jahr 2018 ertragswirksam umgebucht worden. Somit ergibt sich ein Saldo von 96.435,37 €.

Weiterhin werden Einzahlungen aus Vorjahren mit einem Anteil von 205.000,00 € ertragswirksam aufgelöst. Es ergibt sich eine Bilanzminderung in Höhe von 108.564,63 €.

## Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.630.905,22 € ab. Dieses Ergebnis ist deutlich positiver als ursprünglich im Haushaltsplan veranschlagt. Die Verbesserung gegenüber dem geplanten fortgeschriebenen Ergebnis beträgt 4.295.166,22 €.

Es wurden insgesamt „Ordentliche Erträge“ (Zeile 10 in Ergebnisrechnung) in Höhe von 46.610.773,70 € erzielt, denen „Ordentliche Aufwendungen“ (Z. 17) in Höhe von 44.521.054,27 € gegenüberstehen, so dass das „Ordentliche Ergebnis“ (Z. 18) in Höhe von 2.089.719,43 € um 4.060.900,43 € 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 2018 um 234.265,79 € verbessert werden, so dass unter Berücksichtigung beider Ergebnisse (Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis) das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ (Z. 22) 2.630.905,22 € beträgt.

Im Jahr 2018 sind weder „Außerordentliche Erträge“ (Z. 23) noch „Außerordentliche Aufwendungen“ (Z. 24) angefallen. Somit bleibt das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ auch als „Jahresergebnis“ (Z. 26) ausgewiesen.

### **Ordentliche Erträge**

#### **Steuern und ähnliche Abgaben (Z. 01) 20.277.421,73 €**

Hier sind im Wesentlichen die Gewerbesteuererträge (5.980.649,75 €) und der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (9.205.270,14 €), an der Umsatzsteuer (1.106.865,00 €), die Grundsteuer B (2.639.083,80 €) und Kompensationszahlung / Familienlastenausgleichsgesetz (871.908,19 €) zu nennen.

#### **Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Z. 02) 14.782.695,04 €**

Diese Position wird bestimmt durch die Schlüsselzuweisungen des Landes (10.721.885,00 €), weiteren Landeszuweisungen (Pauschalen nach FlüAG u.a.; 890.269,09 €) und den Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (1.964.361,59 €). Die Stadt Rees erhielt außerdem Zuweisungen des Kreises Kleve (1.174.847,36 €).

**Sonstige Transfererträge (Z. 03) 16.944,35 €**

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

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Z. 04) 5.981.479,72 €**

Hier werden die Erträge aus Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten (5.124.515,85 €), die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und aus dem Gebührenaussgleich (677.947,39 €) und die Verwaltungsgebühren (179.016,48 €) abgebildet.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte (Z. 05) 2.284.804,66 €**

Als wesentliche Position sind hier die Erträge aus Mieten und Pachten inklusive der Nebenkosten (2.260.303,40 €) zu nennen.

**Kostenerstattungen und Umlagen (Z. 06) 405.332,04 €**

Hier werden Erstattungen vom Bund und vom Land (46.665,64 €), Erstattungen von anderen Gemeinden / Zweckverbänden (10.213,63 €), Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (260.829,90 € Verwaltungskostenerstattung) sowie Erstattungen von privaten Unternehmen und dem übrigen Bereich (87.622,87 €) ausgewiesen.

**Sonstige ordentliche Erträge (Z. 07) 2.862.096,16 €**

Die größte Position dieser Ertragsart erzeugen die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Rees GmbH, der Wasserwerke Wittenhorst und der RWE AG (1.038.444,90 €). Die Buß- und Verwargelder (63.475,80 €) tragen ebenso wie die Nebenforderungen aus Vollstreckungstätigkeiten und ähnlichem (122.653,70 €) zum Ergebnis auf dieser Position bei. Des Weiteren werden hier die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (149.561,76 €) abgebildet. Auch die anderen sonstigen ordentlichen Erträge (489.326,04 €) wurden dieser Position zugeordnet. Zudem werden seit dem Jahresabschluss 2017 hier auch die Auflösung sonstiger Sonderposten abgebildet (136.812,55 €).

Die Bewertung des Forderungsbestandes führte zu einer ertragswirksamen Herabsetzung der Wertberichtigung (281.206,20 €), außerdem führten die ertragswirksamen Auflösungen aufgrund des Wegfalls verschiedener Rückstellungsgründe zu Erträgen (566.185,70 €, siehe auch Anlage 4 zum Anhang: Rückstellungsspiegel).

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

entfällt

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

entfällt

**Ordentliche Aufwendungen****Personalaufwendungen (Z. 11) 7.627.965,05 €**

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) 888.325,00 €**

Hier werden die Versorgungsaufwendungen für Beamte (766.371,00 €), die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung für Versorgungsempfänger (161.274,00 €) und die Inanspruchnahme der Rückstellungen (-39.320,00 €) dargestellt.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Z. 13) 13.513.789,88 €**

Hier sind im Wesentlichen die Aufwendungen für den Abwasserbetrieb (Straßenentwässerung / Abwasserbeseitigung) und den Bauhofbetrieb (für alle Bereiche) mit 6.054.611,37 €, Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude (3.090.205,62 €), Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (288.411,79 €) und die Aufwendungen für Sachleistungen wie die Schülerbeförderung, Unternehmervergütungen (Müllbeseitigung, IT-Dienstleistungen) und die Abfallentsorgung (3.144.026,85 €) zu nennen.

**Bilanzielle Abschreibungen (Z. 14) 4.056.393,18 €**

Mit den bilanziellen Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens abgebildet. Wesentliche Abschreibungen fielen für die Gebäude (2.114.185,91 €) und für die Straßen und Wirtschaftswege im Stadtgebiet (1.375.027,74 €) an.

**Transferaufwendungen (Z. 15) 16.346.955,23 €**

Die Transferaufwendungen setzen sich insbesondere aus den Aufwendungen für die Kreisumlage (13.541.633,56 €), soziale Leistungen im Asylbereich und der SGB II-Beteiligung (1.108.536,35 €), die Gewerbesteuerumlage (513.159,77 €), den Fonds Deutsche Einheit (629.611,20 €), dem Anteil an der Krankenhausumlage (395.014,00 € abzüglich Rückstellungsauflösung 119.498,00 €) und aus Zuschüssen an weitere Bereiche (278.498,35 €) zusammen.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen (Z. 16) 2.087.625,93 €**

Hier werden im Wesentlichen die Geschäftsaufwendungen (616.811,59 €), die Aufwandsentschädigungen (259.598,71 €), die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge (289.413,15 €), Mieten und Pachten (454.746,23 €), die Einstellung von Wertberichtigungen von Forderungen (166.800,89 €) und sonstige Personalkosten wie Aus- und Fortbildung inklusive der Reisekosten (103.352,63 €) abgebildet.

Im Jahr 2018 wurde zudem die Zuführung zu sonstigen Rückstellungen (127.000,00 €) hier verbucht.

**Finanzergebnis****Finanzerträge (Z. 19) 768.636,77 €**

Die Gewinnausschüttungen der städtischen Beteiligungen und Eigenbetriebe von 759.609,46 € erhöhten die Finanzerträge des Jahresergebnisses. Die erwirtschafteten Zinserträge im Jahr 2018 belaufen sich auf 6.131,18 €. Des Weiteren wurde hier die Verzinsung einer verspäteten Kaufpreiszahlung eines Grundstücks (2.896,13 €) gebucht.

**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Z. 20) 227.450,98 €**

Die Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen entstanden hauptsächlich durch Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (213.245,56 €). Es mussten im Jahr 2018 auch Erstattungs-zinsen im Bereich der Gewerbesteuer hier abgebildet werden (13.994,50 €).

### 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 2018 sind hier Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen in Höhe von 19.495,44 € und Aufwendungen in Höhe von 766,70 € (Wertveränderungen / Verkauf unter Buchwert) ausgewiesen. Dies wird nachrichtlich im Ergebnisplan in Zeile 27 und 29 angezeigt.

Im Haushaltsjahr 2018 sind folgende Erträge unmittelbar verrechnet worden:

1. Verkaufserlöse unbewegliches Vermögen	6.245,55 €
2. Verkaufserlöse bewegliches Vermögen	13.247,89 €
3. Auflösung Sonderposten für Vermögensabgänge durch Verkauf oder Verschrottung	2,00 €
	<b>19.495,44 €</b>

Folgende Aufwendungen wurden aufgrund eines Verkaufs, einer Ersatzbeschaffung, von Abgängen durch Verschrottung oder von Katasterbereinigungen direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet:

1. Verschrottung Wartehallen	2,00 €
2. Verkauf von Laptops	298,70 €
3. <u>Abgänge Katasterbereinigung</u>	466,00 €
	<b>766,70 €</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) 3.767.649,13 €

Hier sind neben zweckgebundenen Zuwendungen für einzelne Investitionsmaßnahmen (Zuweisung Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (1.197.085,40 €), Zuweisung Kronenradwegeausbau (163.000,00 €)), im Wesentlichen die Einzahlungen aus der Investitionspauschale (1.586.043,71 €), aus der Schul- und Bildungspauschale (650.854,00 €), der Sportpauschale (60.000,00 €) und der Feuerschutzpauschale (76.526,02 €) abgebildet.

### Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Z. 19) 925.854,80 €

Insgesamt wurden hier Einzahlungen in Höhe von 908.795,88 € durch den Verkauf von Grundstücken und Gebäuden sowie 17.058,92 € durch den Verkauf von beweglichem Vermögen (Beregnungswagen, PC's, Drehleiterfahrzeug, Mannschaftstransportwagen) erzielt.

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

entfällt

### Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten (Z. 21) 358.791,05 €

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)****252.171,19 €**

Für den Erwerb von unbebauten Grundstücken wurden 252.171,19 € ausgezahlt.

**Auszahlungen für Baumaßnahmen (Z. 25)****1.175.337,50 €**

Im Jahr 2018 sind insgesamt liquide Mittel für Hochbaumaßnahmen (u. a. Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum, Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen, Sanierung Trafostation Schulzentrum, Feuerwehrgerätehaus Rees, Glasfaserverbindung für das Schulzentrum) in Höhe von 364.381,92 € und für Tiefbaumaßnahmen (u. a. Grüner Weg, Im Hollerfeld, Sahlerstraße, Parkplatz Schulzentrum Westring, Kronenradwege) in Höhe von 810.955,58 € verwendet worden.

**Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem  
Anlagevermögen (Z. 26)****813.497,98 €**

Es wurden u. a. für Geräte und Einrichtungsgegenstände auf den Spielplätzen (18.819,63 €), für den Einbau von Aufzuganlagen am Schulzentrum (36.160,88 €), für die Neuausstattung der IT in den Schulen (272.248,65 €), für die Neuausstattung der Sekretariate in den Schulen (42.587,76 €), für das Mobiliar im Sitzungssaal (37.543,78 €), für die Teilerneuerung der Zaunanlage am Sportplatz Rees (11.745,16 €), für Gegenstände mit einem Anschaffungswert zwischen 410,00 € und 2.500,00 € (54.775,48 €), für Lizenzen (43.060,27 €), für die Teilerneuerung der PC-Arbeitsplätze (19.282,93 €), für die Beschaffung eines Drehleiterfahrzeuges (24.023,41 €), für ein Mannschaftstransportfahrzeug (49.185,34 €), für das Aufrufsystem im Bürgerservice (11.126,57 €) sowie für eine Kehrmachine inklusiv Zubehör an der ZUE II, Depot Haldern, (7.357,56 €) gezahlt. Des Weiteren wurden Auszahlungen für die Anschaffung sogenannter geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert unter 410,00 € (113.633,46 €) berücksichtigt.

**Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Z. 27)****50.000,00 €**

Zum 1. Januar 2018 wurde der Wasserversorgungsbetrieb Rees als städtischer Eigenbetrieb mit einer Kapitaleinlage in Höhe von 50.000,00 € gegründet.

**Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen (Z. 28)****25.000,00 €**

Es wurde erstmals ein Investitionskostenzuschuss zur Gründung einer Arztpraxis im Stadtgebiet gezahlt.

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

entfällt

**Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen (Z. 33) 1.025.347,98 €**

Eine Neuaufnahme von Investitionskrediten erfolgte im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ (1.023.900,00 €). Der weiterhin ausgewiesene Betrag in Höhe von 1.447,98 € bezieht sich auf die Rückzahlung von Arbeitgeberdarlehen und Gehaltsvorschüssen.

**Tilgung und Gewährung von Darlehen (Z. 34) 947.860,33 €**

Im Jahr 2018 sind für die Tilgung von Investitionskrediten 945.909,74 € 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 von 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 jedoch längstens 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 der Stadt 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 2019	Investive Auszahlung
<b>Fachbereich 1</b>				
1	01.111.02	Beschaffung Vermögensgegenstände bis 2.500 € - Möbel		21.500,00
2	01.111.02	Beschaffung allgemeine Lizenzen		7.000,00
3	01.111.02	Beschaffung von Vermögensgegenstände bis 2.500 € - IT		16.934,64
4	01.111.02	Teilerneuerung der PC-Arbeitsplätze 2018		10.717,07
5	01.111.02	Anschaffung Server (Austausch) 2018		10.000,00
6	01.111.02	Neuausstattung der Sekretariate in den Schulen		26.412,24
7	Schulen	Neuausstattung der IT in den Schulen		51.316,28
<b>Fachbereich 2</b>				
8	01.111.05	Allgemeiner Grunderwerb 2017		655.806,65
9	01.111.05	Allgemeiner Grunderwerb 2018		867.879,31
10	12.541.01	Erwerb Grundstücke Straßenbau 2018		5.222,12
11	13.555.01	Erwerb Grundstück Regenwasserversickerungsmulde		5.430,73

lfd. Nr.	Produkt-nummer	Maßnahme	Ergebnis-wirksam 2019	Investive Auszah-lung
<b>Fachbereich 6</b>				
12	01.111.06	Kernsanierung Anne-Frank-Schule		243.190,04
13	01.111.06	Einbau von Aufzuganlagen am Schulzentrum		253.339,12
14	01.111.06	Feuerwehrgerätehaus Rees Komplettsanierung		90.164,59
15	01.111.06	Schulhof- und Kanalerneuerung GS Millingen		39.085,51
16	01.111.06	Glasfaserverbindung für das Schulzentrum		26.050,00
17	01.111.06	Sanierung Trafostation Schulzentrum		110,00
18	01.111.06	Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum		100.000,00
19	01.111.06	Sanierung Lüftungssystem Bürgerhaus	<b>200.000,00</b>	
20	02.126.01	Löschfahrzeug 20/16 Haffen-Mehr		410.390,75
21	02.126.01	Erneuerung der Sirenen im Stadtgebiet		121.389,25
22	02.126.01	Löschwasserbrunnen 2018		15.220,28
23	02.126.01	Ausstattung für Gefahrgutanhänger		65.280,33
24	02.126.01	Chemikalien-Schutzanzüge LZ Bienen		24.000,00
25	12.541.01	Neuherstellung Weg "Kettenbergswall"		40.000,00
26	12.541.01	Endausbau "Im Hollerfeld"		62.609,34
27	12.541.01	Straßenumbau "Elsa-Brandström-Straße"		30.000,00
28	12.541.01	Erschließungsanlage Stichweg "Bahnhofstraße"		20.000,00
29	12.541.01	Radwege auf Deichen 2018 - 2022		37.706,24
30	12.546.01	Bau "Parkplatz Schulzentrum Westring"		211.014,40
31	12.541.01	Straßenbeleuchtung 2018 (Luisenstr./ Skulptu-renpark-Damm)		25.964,35
32	13.553.01	Erweiterung der Friedhöfe 2018		2.533,73
			<b>200.000,00</b>	<b>3.496.266,97</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 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 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 einschließlich der Entwässerung von Außenbereichsgrundstücken durch Kleinkläranlagen und Gruben wird durch den Abwasserbetrieb ermittelt und eine Über- oder Unterdeckung über den Wirtschaftsplan ausgeglichen.

Aus der Gebührennachkalkulation für die Friedhöfe ermittelt sich für 2018 insgesamt eine Kostenunterdeckung in Höhe von 2.242,50 €, die in den Gebührenkalkulationen für die Jahre 2020 - 2022 ausgeglichen werden soll.

Im Bereich der Straßenreinigung ergibt sich eine Unterdeckung in Höhe von 10.151,08 €. Im Bereich des Winterdienstes wurde eine Unterdeckung in Höhe von 863,78 € errechnet, die in den Gebührenkalkulationen für 2020 - 2022 ausgeglichen werden soll.

Für die Abfallbeseitigung ermittelt sich eine Überdeckung von 154.592,51 €, die in der Gebührenkalkulation für 2020 ausgeglichen werden soll.

Bei der Verbandsumlage „Untere Issel Süd“ ergibt sich eine Unterdeckung von 733,11 €, die in den Gebührenkalkulationen für 2020 - 2022 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 31.12.2023	3.887,46 €
------------------	-------------------------------------	------------

Rees, den 18. Oktober 2019

### Stadt Rees

Aufgestellt:

Bestätigt:

Andreas Mai  
Stadtkämmerer

Christoph Gerwers  
Bürgermeister



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

Anlage 1

Anlagenpiegel

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>340.994,54</b>	<b>100.110,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>441.105,40</b>	<b>-237.000,54</b>	<b>-34.617,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-271.617,98</b>	<b>169.487,42</b>	<b>103.994,00</b>
<b>2. Sachanlagen</b>	<b>156.215.226,39</b>	<b>1.480.252,67</b>	<b>-128.599,27</b>	<b>0,00</b>	<b>157.566.879,79</b>	<b>-29.920.641,43</b>	<b>-4.021.775,74</b>	<b>0,00</b>	<b>119.914,00</b>	<b>-33.822.503,17</b>	<b>123.744.376,62</b>	<b>126.294.584,96</b>
2. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.598.410,74	86.023,46	-5.169,45	-355,38	17.678.909,37	-1.536.345,98	-161.983,35	0,00	476,00	-1.697.853,33	15.981.056,04	16.062.064,76
2.1.1 Grünflächen	12.104.381,94	86.023,46	-476,00	-355,38	12.189.574,02	-1.536.345,98	-161.983,35	0,00	476,00	-1.697.853,33	10.491.720,69	10.568.035,96
2.1.2 Ackerland	5.029.137,90	0,00	-4.693,45	0,00	5.024.444,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.024.444,45	5.029.137,90
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	381.823,90	0,00	0,00	0,00	381.823,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	381.823,90	381.823,90
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.845.916,70	32.233,35	0,00	0,00	61.878.150,05	-11.888.479,30	-1.477.215,35	0,00	0,00	-13.365.694,65	48.512.455,40	49.957.437,40
2.2.1 Kindertages-einrichtungen	615.363,30	0,00	0,00	0,00	615.363,30	-104.992,30	-10.561,00	0,00	0,00	-115.553,30	499.810,00	510.371,00
2.2.2 Schulen	45.023.630,71	32.233,35	0,00	0,00	45.055.864,06	-8.482.637,71	-992.317,35	0,00	0,00	-9.474.955,06	35.580.909,00	36.540.993,00
2.2.3 Wohnbauten	1.826.274,84	0,00	0,00	0,00	1.826.274,84	-412.415,27	-38.983,00	0,00	0,00	-451.398,27	1.374.876,57	1.413.859,57
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	14.380.647,85	0,00	0,00	0,00	14.380.647,85	-2.888.434,02	-435.354,00	0,00	0,00	-3.323.788,02	11.056.859,83	11.492.213,83
2.3 Infrastrukturvermögen	62.705.356,74	272.255,04	-580,79	66.525,32	63.043.556,31	-13.162.778,82	-1.417.884,27	0,00	0,00	-14.580.663,09	48.462.893,22	49.542.577,92
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	11.170.953,69	15.365,94	-578,79	355,38	11.186.096,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.186.096,22	11.170.953,69
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.059.810,81	0,00	0,00	0,00	1.059.810,81	-161.089,81	-23.458,00	0,00	0,00	-184.547,81	875.263,00	898.721,00

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
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	151.721,66	0,00	0,00	45.626,56	197.348,22	-505,66	-7.900,56	0,00	0,00	-8.406,22	188.942,00	151.216,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	49.767.117,49	248.388,57	0,00	20.543,38	50.036.049,44	-12.868.428,26	-1.371.546,18	0,00	0,00	-14.239.974,44	35.796.075,00	36.898.689,23
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	555.753,09	8.500,53	-2,00	0,00	564.251,62	-132.755,09	-14.979,53	0,00	0,00	-147.734,62	416.517,00	422.998,00
2. Bauten auf fremdem Grund und Boden	6.273.245,14	0,00	0,00	0,00	6.273.245,14	-646.544,14	-598.854,00	0,00	0,00	-1.245.398,14	5.027.847,00	5.626.701,00
2. Kunstgegenstände, Kunst- und Denkmäler	345.172,53	0,00	0,00	0,00	345.172,53	-85.381,68	-13.251,00	0,00	0,00	-98.632,68	246.539,85	259.790,85
2. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.514.340,75	41.830,51	-114.485,61	93.528,71	3.535.214,36	-1.080.907,73	-158.539,06	0,00	114.485,61	-1.124.961,18	2.410.253,18	2.433.433,02
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.657.712,12	414.834,23	-8.363,42	2.142,00	4.066.324,93	-1.520.203,78	-194.048,71	0,00	4.952,39	-1.709.300,10	2.357.024,83	2.137.508,34
2. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	275.071,67	633.076,08	0,00	-161.840,65	746.307,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	746.307,10	275.071,67
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>25.978.029,57</b>	<b>50.000,00</b>	<b>-306,78</b>	<b>0,00</b>	<b>26.027.722,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.027.722,79</b>	<b>25.978.029,57</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	50.000,00	0,00	0,00	21.737.875,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.737.875,15	21.687.875,15
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	616.512,77	0,00	0,00	0,00	616.512,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.512,77	616.512,77
3.5 Ausleihungen	1.733,78	0,00	-306,78	0,00	1.427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.427,00	1.733,78
3.5.4 sonstige Ausleihungen	1.733,78	0,00	-306,78	0,00	1.427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.427,00	1.733,78
<b>4. Summe des Anlagevermögens</b>	<b>182.534.250,50</b>	<b>1.630.363,53</b>	<b>-128.906,05</b>	<b>0,00</b>	<b>184.035.707,98</b>	<b>-30.157.641,97</b>	<b>-4.056.393,18</b>	<b>0,00</b>	<b>119.914,00</b>	<b>-34.094.121,15</b>	<b>149.941.586,83</b>	<b>152.376.608,53</b>

## Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamt- betrag zum 31.12.2018	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag zum 31.12.2017
	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	67.096,38	67.096,38	0,00	0,00	56.375,74
1.2 Beiträge	79.823,10	78.881,03	942,07	0,00	4.996,88
1.3 Steuern	405.542,04	390.708,04	14.834,00	0,00	347.449,93
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.117.305,83	120.365,83	215.680,00	781.260,00	80.619,55
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	393.339,91	40.361,34	7.340,50	345.638,07	403.994,00
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>					
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	226.902,04	220.399,91	480,00	6.022,13	163.157,74
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	61.666,79	61.666,79	0,00	0,00	4.729,91
2.3 gegen verbundene Unternehmen	222.005,77	222.005,77	0,00	0,00	235.368,99
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	66.854,58
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>2.573.681,86</b>	<b>1.201.485,09</b>	<b>239.276,57</b>	<b>1.132.920,20</b>	<b>1.363.547,32</b>
<b>3. Sonstige Vermögensgegenstände</b>					
3.1 Sonstige Vermögensgegenstände	113.881,26	113.881,26	0,00	0,00	83.086,56
<b>Summe aller Forderungen inkl. sonst. Vermögensgegenstände</b>	<b>2.687.563,12</b>	<b>1.315.366,35</b>	<b>239.276,57</b>	<b>1.132.920,20</b>	<b>1.446.633,88</b>

**Verbindlichkeitspiegel**

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag zum 31.12.2018  EUR 1	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag zum 31.12.2017  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	16.421.230,16	1.072.813,55	4.700.746,00	10.647.670,61	16.371.420,27
<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>	1.081.121,24	1.064.671,37	16.449,87	0,00	1.461.335,25
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	40.285,19	40.285,19	0,00	0,00	37.067,54
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>					
7.1 Sonstige Verbindlichkeiten	470.140,11	470.140,11	0,00	0,00	561.119,30
7.2 Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern	156.743,90	156.743,90	0,00	0,00	148.687,87
7.3 Verbindlichkeiten aus LOGA	73.594,33	73.594,33	0,00	0,00	58.216,48
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	3.746.639,88	3.746.639,88	0,00	0,00	1.030.975,13
<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>21.989.754,81</b>	<b>6.624.888,33</b>	<b>4.717.195,87</b>	<b>10.647.670,61</b>	<b>19.668.821,84</b>

## Rückstellungsspiegel

Rückstellung	Stand 01.01.2018 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2018 EUR
<b>Pensionsrückstellungen</b>						
Pensionsrückstellungen Beschäftigte	3.614.120,00	0,00	0,00	292.116,00	0,00	3.906.236,00
Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	6.554.262,00	39.120,00	277.096,00	51.229,00	0,00	6.289.275,00
<b>Summe Pensionsrückstellungen</b>	<b>10.168.382,00</b>	<b>39.120,00</b>	<b>277.096,00</b>	<b>343.345,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.195.511,00</b>
Beihilferückstellungen Beschäftigte	962.611,00	0,00	0,00	93.416,00	0,00	1.056.027,00
Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	2.151.520,00	200,00	165.662,00	112.163,00	0,00	2.097.821,00
<b>Summe Beihilferückstellungen</b>	<b>3.114.131,00</b>	<b>200,00</b>	<b>165.662,00</b>	<b>205.579,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.153.848,00</b>
<b>Gesamtsumme Pensionsrückstellungen</b>	<b>13.282.513,00</b>	<b>39.320,00</b>	<b>442.758,00</b>	<b>548.924,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.349.359,00</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 Sanitärcontainer Depot Haldern	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	68.000,00
<b>Summe Instandhaltungsrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.000,00</b>

Rückstellung	Stand 01.01.2018 EUR	Inanspruch- nahme EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	Umbuchungen EUR	Stand 31.12.2018 EUR
<b>Sonstige Rückstellungen</b>						
RST Abriss Musterhaus Reeser Meer	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Nicht in Anspruch genommener Urlaub	108.634,27	108.634,27	0,00	96.913,96	0,00	96.913,96
Geleistete Überstunden	131.001,41	131.001,41	0,00	126.827,64	0,00	126.827,64
Urlaubsgeld Beamte	74.138,50	0,00	74.138,50	0,00	0,00	0,00
Altersteilzeit	100.650,00	38.160,00	0,00	49.800,00	0,00	112.290,00
Überörtliche Prüfung GPA	140.000,00	38.603,50	0,00	20.000,00	0,00	121.396,50
Rückstellung Sicherheitseinbehalte	18.415,08	0,00	18.415,08	0,00	0,00	0,00
Prüfung Jahresabschluss	15.000,00	13.627,88	1.372,12	15.000,00	0,00	15.000,00
Erstellung Gesamtabchluss	24.000,00	12.000,00	0,00	14.000,00	0,00	26.000,00
Gerichtsverfahren Stadt Rees / Kreis Kleve	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Gerichtsverfahren Stadt Rees / Land NRW Zensus	41.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	50.000,00
Gerichtsverfahren Liegenschaftsangelegenheit	76.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	57.000,00
Rückbauverpflichtung Depot Haldern	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Erhöhung der Krankenhausbilanz 2017	120.000,00	119.498,00	502,00	0,00	0,00	0,00
Gerichtsverfahren Stadt Rees / Ingenieur AFS-Sanie- rung	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00
Gerichtsverfahren Maßnahmen BauGB / Stadt Rees	0,00	0,00	0,00	68.000,00	0,00	68.000,00
Risiko Gerichtsverf. Stadt Rees / Ingenieur AFS	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
<b>Summe Sonstige Rückstellungen</b>	<b>1.303.839,26</b>	<b>461.525,06</b>	<b>123.427,70</b>	<b>449.541,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1.168.428,10</b>
<b>Gesamtsumme der Rückstellungen</b>	<b>15.172.352,26</b>	<b>500.845,06</b>	<b>566.185,70</b>	<b>1.066.465,60</b>	<b>0,00</b>	<b>15.171.787,10</b>

## Sonderpostenspiegel

Arten der Sonderposten	Gesamt- betrag zum 31.12.2017	Veränderungen im Haushaltsjahr			Gesamt- betrag zum 31.12.2018
		Zuführungen	Laufende Auflösung	Grund entfallen	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Sonderposten aus Zuwendungen</b>					
1.1 Sonderposten vom öffentlichen Bereich	18.877.007,25	1.197.085,40	830.761,40	2,00	19.243.329,25
1.2 Sonderposten aus der Investitionspauschale	16.476.077,00	0,00	773.447,00	0,00	15.702.630,00
1.3 Sonderposten aus der Schulpauschale	8.024.302,00	0,00	194.786,00	0,00	7.829.516,00
1.4 Sonderposten aus der Sportpauschale	548.528,00	0,00	23.848,00	0,00	524.680,00
1.5 Sonderposten aus der Feuerwehrsutzpauschale	914.796,00	0,00	45.271,00	0,00	869.525,00
1.6 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	1.471.196,20	0,00	43.108,80	0,00	1.428.087,40
1.7 Sonderposten aus Zuschuss vom übrigen Bereich	841.859,81	0,00	53.139,39	0,00	788.720,42
<b>Summe Sonderposten für Zuwendungen</b>	<b>47.153.766,26</b>	<b>1.197.085,40</b>	<b>1.964.361,59</b>	<b>2,00</b>	<b>46.386.488,07</b>
<b>2. Sonderposten aus Beiträgen</b>					
2.1 Sonderposten aus Erschließungsbeiträgen	13.221.129,55	244.900,77	442.500,32	0,00	13.023.530,00
2.2 Sonderposten aus KAG-Beiträgen	2.151.471,00	218.611,22	70.641,22	0,00	2.299.441,00
2.3 Sonderposten aus Stellplatzablösebeiträgen	42.846,00	0,00	797,00	0,00	42.049,00
<b>Summe Sonderposten aus Beiträgen</b>	<b>15.415.446,55</b>	<b>463.511,99</b>	<b>513.938,54</b>	<b>0,00</b>	<b>15.365.020,00</b>
<b>3. Sonderposten Gebührenaussgleich</b>	<b>267.030,34</b>	<b>154.592,51</b>	<b>0,00</b>	<b>164.805,85</b>	<b>256.817,00</b>
<b>4. Sonstige Sonderposten</b>	<b>2.158.294,50</b>	<b>1.182.711,55</b>	<b>136.015,55</b>	<b>0,00</b>	<b>3.204.990,50</b>
<b>Gesamtsumme Sonderposten</b>	<b>64.994.537,65</b>	<b>2.997.901,45</b>	<b>2.614.315,68</b>	<b>164.807,85</b>	<b>65.213.315,57</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-), Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Die im Vorvorschlag eingefügte Einklammerung bezieht sich auf die Änderung der GO NRW sowie die neue Kommunalhaushaltsverordnung NRW – KomHVO NRW –, welche zum 01.01.2019 die GemHVO abgelöst hat. Im Jahresabschluss 2018 ist aber noch die „alte“ Rechtslage darzustellen.

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 2018 wies in der fortgeschriebenen Planung ein Defizit in Höhe von 1.664.261,00 € aus. Gemessen am Rechnungsergebnis von plus 2.630.905,22 € und somit einer Ergebnisverbesserung um 4.295.166,22 € ist die Entwicklung als sehr erfreulich anzusehen.

Der Jahresabschluss 2018 ist nunmehr schon der elfte seiner Art nach den Regeln der Doppik. Nach den strukturell ausgeglichenen Haushaltsjahren 2011 und 2012 sowie 2016 und 2017 ist es im Jahre 2018 wieder gelungen, den Haushalt strukturell auszugleichen. Die Rahmenbedingungen für ländliche, eher steuerschwache Kommunen in Nordrhein-Westfalen haben sich im Grunde nicht wesentlich verbessert. Jedoch hat die Landesregierung die Kommunalfinanzierung kleiner, ländlicher Kommunen etwas verbessert. Weiterhin bedrohlich sind die sehr hohen kommunalen Anteile an den Sozialaufwendungen, die überwiegend im Kreishaushalt abgebildet sind, welche jedoch über die Kreisumlage den städtischen Haushalt belasten.

Im Jahresergebnis 2018 sind bei den Gewerbesteuern im Vergleich zum Haushaltsplan Mehrerträge in Höhe von 481 T€ ausgewiesen.

Im Haushaltsplan 2018 wurden vorsorglich entsprechend der aus 2015 prognostizierten Asylaufnahmequote, abgeschwächt durch die Erfahrungen aus den Jahren 2016 und 2017, noch recht hohe Aufwendungen für Asylbewerbersozialleistungen eingeplant. Insbesondere durch die Anrechnung von Asylbewerbern aufgrund der vorhandenen Zentralen Unterbringungseinrichtungen (ZUE) „Horizont“ und „Depot Haldern“ konnten letztendlich 522 T€ an eingeplanten Sozialleistungen für Asylbewerber eingespart werden.

Im Haushaltsplan 2018 war eine Kreditaufnahme von 0,00 € vorgesehen. Im Jahr 2018 wurde allerdings ein Kredit aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“, welches ein gemeinsames Förderprogramm des Landes NRW und der NRW.Bank ist, in Höhe von 1.023.900,00 € aufgenommen, wofür das Land NRW die künftigen Zins- und Tilgungsleistungen übernimmt. Liquiditätskredite mussten auch im Jahr 2018 nicht in Anspruch genommen werden.

## Ergebnis

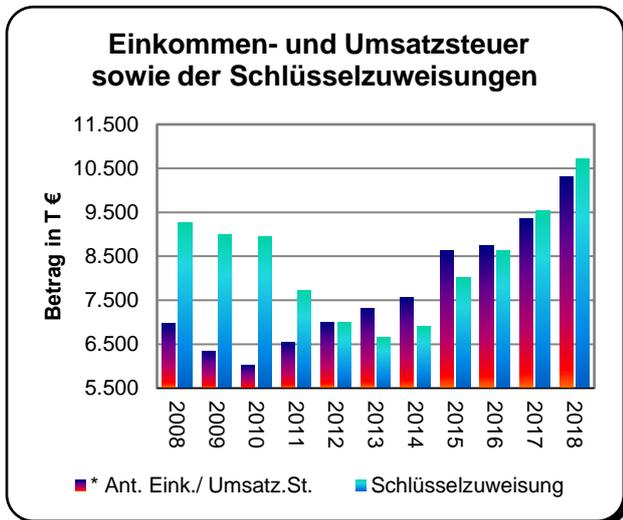
Der Ergebnisplan 2018 sieht Erträge in Höhe von rund 46,3 Mio. € vor. Dem stehen Aufwendungen in Höhe von rund 48,0 Mio. € entgegen. Damit übersteigen die Aufwendungen die Erträge in der Planung um rund 1,66 Mio. €. Nach Abschluss des Jahres 2018 kann dann ein Ergebnis von plus 2.630.905,22 € verzeichnet werden. Das ursprünglich hohe Planungsdefizit veranlasste den Rat und die Verwaltung zur besonders sparsamen Haushaltsführung über das ganze Jahr 2018, welches dann auch erfolgreich abgeschlossen werden konnte. Somit konnte eine Ergebnisverbesserung um 4.295.166,22 € im Vergleich zur Planung erzielt werden.

Bezeichnung	Fortgef. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich + / -
(Rechnerische Abweichungen entstehen durch Rundungen)	T€	T€	T€
Ordentliche Erträge	45.651	46.611	+ 960
Finanzerträge	643	769	+ 126
<b>Erträge Gesamt</b>	<b>46.294</b>	<b>47.380</b>	<b>+ 1.086</b>
Ordentliche Aufwendungen	47.622	44.521	- 3.101
Finanzaufwendungen	336	228	- 109
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>47.958</b>	<b>44.749</b>	<b>-3.209</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>- 1.664</b>	<b>2.631</b>	<b>+ 4.295</b>

## Erträge

### Wesentliche Ertragspositionen

#### 1. Einkommensteueranteile / Schlüsselzuweisungen



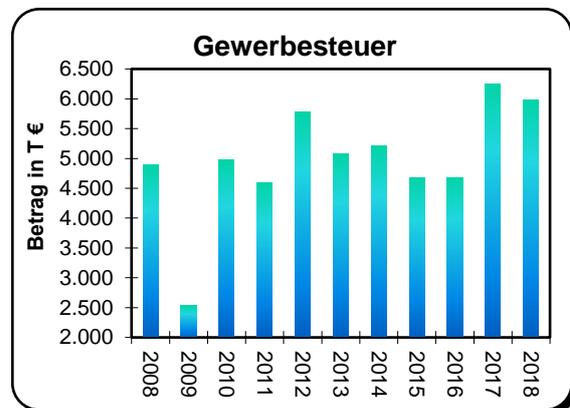
Im Jahr 2018 wurden gegenüber der Planung höhere Erträge bei den Einkommensteueranteilen in Höhe von 235.270,14 € verzeichnet. Bei den Anteilen an der Umsatzsteuer sind gegenüber der Planung 152.865,00 € mehr dem städtischen Haushalt zugeflossen. Die Schlüsselzuweisungen lagen 615,00 € unter dem Ansatz.

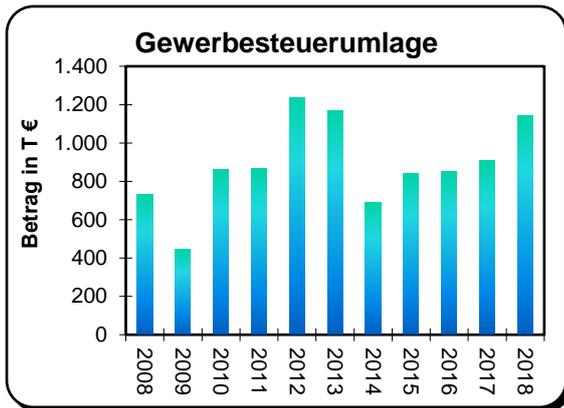
Die Stadt Rees ist trotz der oben genannten Ertragssteigerungen nach wie vor eine steuerschwache Kommune im kommunalen Vergleich. Auch für die Zukunft ist mit einer durchgreifenden Änderung derzeit nicht zu rechnen.

#### 2. Gewerbesteuer

Das Gewerbesteuerergebnis 2018 lag mit einem Betrag von 480.649,75 € über der Planung.

Mit insgesamt etwa 5,98 Mio. € erzielter Gewerbesteuer ist im langjährigen Vergleich ein Ertrag im oberen Bereich erreicht worden. Der Durchschnittsgewerbesteuerertrag liegt für die Stadt Rees inzwischen bei rund 5 Mio. €. Die Verwaltung wird weiterhin große Anstrengungen unternehmen, um für gute Rahmenbedingungen für die Betriebe in der Stadt Rees zu sorgen (z. B. wurden die Gewerbegebiete ganz aktuell mit Glasfaseranschlüssen versorgt und neue, kleine Gewerbegebiete sind in Planung).





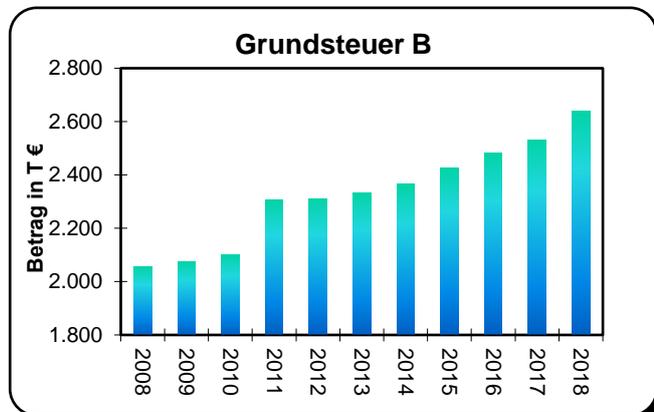
Trotz allem ist der Ertragswert bei den Gewerbesteuern gegenüber dem Landesdurchschnitt nach wie vor weit unterdurchschnittlich. Ein notwendiges, größeres Erweiterungspotenzial an Gewerbeflächen ist in der Stadt Rees aufgrund der Vielzahl der im Stadtgebiet vorhandenen Schutzgebietsauflagen und der für große Betriebe nicht optimalen Verkehrsinfrastruktur (kein eigener Autobahnanschluss, zu große Entfernung zur nächsten Autobahn und zu den

Absatzmärkten Ruhrgebiet und Niederlande, kein Hafenanchluss) nicht vorhanden. Nichtsdestoweniger befindet sich die Erweiterung des Gewerbegebietes „Jasba“ an der Rauhen Straße mit zunächst rund 3 Hektar in Planung, welche in der Endausbaustufe vielleicht auf 15 Hektar anwachsen könnte, sofern alle Genehmigungen, insbesondere die der Bezirksregierung Düsseldorf erteilt werden würde.

### 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 beziehungsweise überhaupt in die Nähe eines Haushaltsausgleichs zu kommen. Das Bundesverfassungsgericht hat die Festsetzung der Messbeträge durch die Finanzverwaltungen der Länder für verfassungswidrig erklärt. Bis zum 31.12.2019 muss der Bund das Grundsteuergesetz ändern, was jedoch noch nicht geschehen ist. Sollte dies wider Erwarten nicht geschehen, dürften die Kommunen ab dem 01.01.2020 keine Grundsteuern mehr erheben. Daher ist unbedingte Eile im Abstimmungs- und Gesetzgebungsverfahren gegeben.

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 angewendet 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 Sozial- und Jugendhilfelasten (Pflichtaufwendungen) weiterhin stark ansteigen, könnten in Zukunft womöglich auch für die Stadt Rees eine Grundsteuererhöhung über den fiktiven Landessatz hinaus nicht ausgeschlossen werden.

#### 4. Erträge aus Grundstücksverkäufen

Die eingeplanten Erträge aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 217.000,00 € konnten nicht wie geplant realisiert werden. Insgesamt wurden im Bereich Verkauf von Grundstücken 149.561,76 € erzielt.

Dieses Ergebnis sollte auch im laufenden Haushaltsjahr 2019 erzielt, wenn möglich, erhöht werden.

#### 5. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

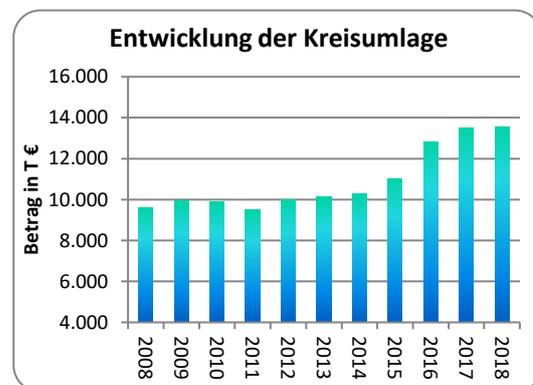
Die umsichtigen und sparsamen Investitionsmaßnahmen der Vorjahre, verbunden mit der Inanspruchnahme von Fördergeldern, hat zu der Bildung von Sonderposten geführt. Diese werden, wie auf der Aufwandsseite die Abschreibungen, auf der Ertragsseite aufgelöst. Im Jahr 2018 konnten insgesamt 2.614.315,68 € als Sonderposten (ohne Sonderposten für den Gebührenaussgleich) aufgelöst werden und verbessern entsprechend die Ertragslage der Stadt Rees.

## Aufwendungen

### **Wesentliche Aufwandspositionen**

#### 1. Kreisumlage

Die im Haushalt geplante Kreisumlage in Höhe von 13,78 Mio. € wurde nach entsprechender endgültiger Festsetzung durch den Kreis Kleve in einer Höhe von rund 13,54 Mio. € fällig. Somit konnte in diesem Bereich annähernd eine „Punktlandung“ erzielt werden. Der Kreishaushalt wird überwiegend durch die sehr starken Sozial- und Jugendhilfeleistungssteigerungen belastet, insbesondere im Bereich des Landschaftsver-



bandes Rheinland sowie im Bereich der Leistungen für Langzeitarbeitslose (Eingliederungs- und Behindertenhilfe, Leistungskosten nach den Sozialgesetzbüchern II und XII). Hier ist weiterhin der Bund gefragt, höhere Förderungen an die Länder und / oder an die Kommunen zu leisten.

Der Kreis Kleve ist weiterhin bemüht den Umlagesatz niedrig zu halten, jedoch ist leider von Jahr zu Jahr eine Steigerung des Umlagevolumens erkennbar, so dass es im Ergebnis wohl weiter zu (spürbaren) Kreisumlageerhöhungen kommen wird.

## 2. Personalaufwendungen

Der Einsatz von Personal ist bedarfsbedingt um weniger als eine Stelle gestiegen. Die Stellenanzahl sieht wie folgt aus:

	2017	2018
Beamte	20,00	19,00
Tariflich Beschäftigte	95,48	97,22
<b>Gesamt:</b>	<b>115,48</b>	<b>116,22</b>

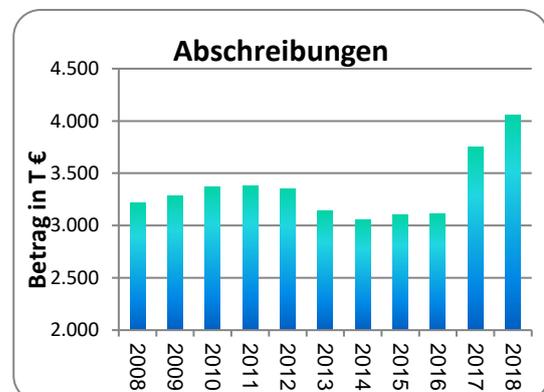
Die Personalaufwendungen lagen mit 7,63 Mio. € etwas unterhalb des fortgeschriebenen Planansatzes (8,00 Mio. €).

## 3. Versorgungsaufwendungen

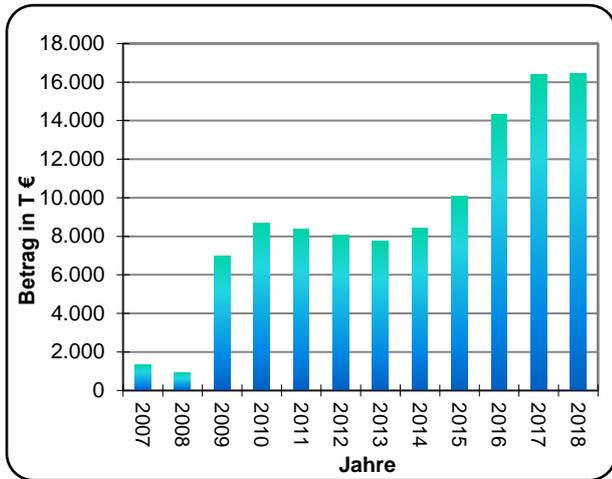
Die Versorgungsaufwendungen lagen mit 888 T€ insgesamt 114 T€ über dem Planansatz. Ursächlich hierfür waren Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß Heubeck-Testat.

## 4. Abschreibungen

Bei den Aufwendungen lagen die zu verbuchenden Abschreibungen auf das immaterielle Vermögen sowie auf das Sachanlagevermögen mit 4.056 T€ im Planbereich (Plan: 4.083 T€).



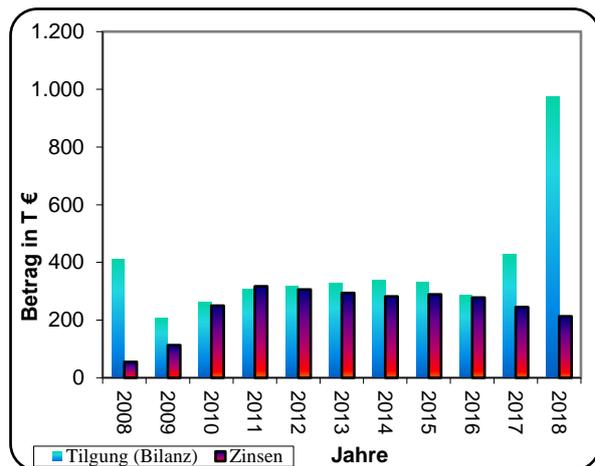
### Entwicklung der Schulden der Stadt Rees



Im Jahr 2018 wurde kein Investitionskredit aufgenommen. Es wurde lediglich ein Kredit, der aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“ resultiert, bilanziert. Die Zins- und Tilgungsleistungen werden durch das Land NRW gezahlt.

### 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.



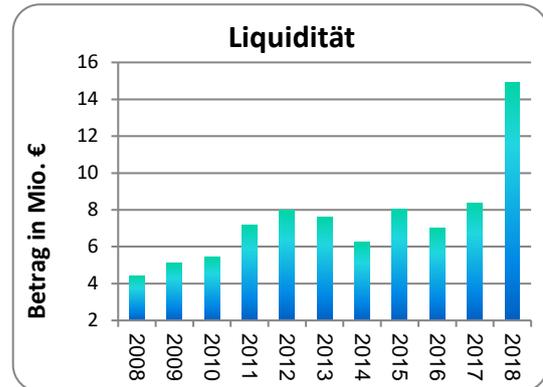
Da momentan ein sehr niedriges Zinsniveau herrscht, wird versucht, überwiegend Kreditlaufzeiten mit Zinsfestschreibungen bis zur Tilgung des Kredits abzuschließen, um die künftige Zinsentwicklung zu stabilisieren.

Im Jahr 2018 konnte die Zinslast weiter verringert werden, unter anderem auch durch die vollständige Tilgung eines Darlehens nach Ablauf der Zinsbindungsfrist.

## Liquidität

Der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2018 betrug 14.890 T€ im Vergleich zum 31.12.2017 mit 8.387 T€.

Die Liquidität hat sich somit insgesamt um 6.504 T€ verbessert. Nähere Angaben hierzu sind im Anhang unter den Erläuterungen ersichtlich. Insgesamt gesehen ist die Liquidität nach wie vor als sehr gut einzustufen.



## Entwicklung des Anlagevermögens

Das Sachanlagevermögen ist insgesamt im Haushaltsjahr 2018 um 2.550.208,34 € gemindert 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 Instandhaltungsrückstellung für die Instandsetzung eines Sanitärcontainers am Depot Haldern in Höhe von 68 T€ sowie die Rückstellung für verschiedene Gerichtsverfahren in Höhe von 118 T€, welche im Jahresabschluss 2018 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 NRW) 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 Gebührenkalkulationen auf betriebswirtschaftliche Grundzüge umgestellt und es finden jährlich aktualisierte Anpassungen über Gebührenänderungssatzungen statt.

Diese Maßnahmen haben in den letzten Jahren zu einer verlässlichen Gebührenstabilität geführt.

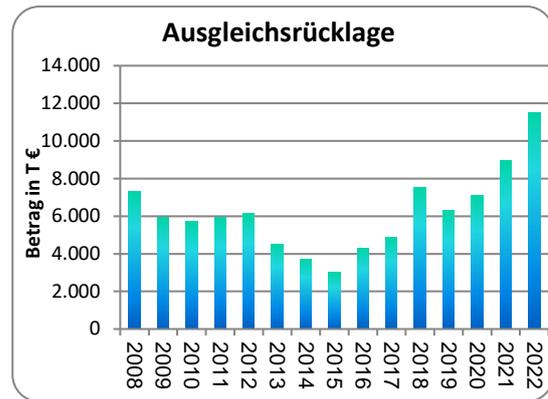
## Entwicklung Eigenkapital

### Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

<b>Eigenkapital zum 31.12.2017</b>	<b>63.078.065,66 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.186.619,14 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresüberschuss)	4.891.446,52 €
<hr/>	
+ Jahresüberschuss 2018	2.630.905,22€
Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage gem. § 43 GemHVO	18.728,74 €
<b>Eigenkapital zum 31.12.2018</b>	<b>65.727.699,62 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.205.347,88 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresüberschuss)	7.522.351,74 €
<hr/>	
- geplanter Jahresfehlbetrag 2019	1.211.808,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2019</b>	<b>64.515.891,62 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.205.347,88 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	6.310.543,74 €
<hr/>	
- geplanter Jahresüberschuss 2020	788.142,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2020</b>	<b>65.304.033,62 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.205.347,88 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresfehlbetrag)	7.098.685,74 €
<hr/>	
+ geplanter Jahresüberschuss 2021	1.876.542,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2021</b>	<b>67.180.575,62 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.205.347,88 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresüberschuss)	8.975.227,74 €
<hr/>	
+ geplanter Jahresüberschuss 2022	2.503.212,00 €
<b>Plan Eigenkapital zum 31.12.2022</b>	<b>69.683.787,62 €</b>
davon	
Allgemeine Rücklage	58.205.347,88 €
Sonderrücklagen	0,00 €
Ausgleichsrücklage (nach Verwendung Jahresüberschuss)	11.478.439,74 €

Die Werte sind im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2019 für den Jahresabschluss 2018 übernommen worden.

Die Ausgleichsrücklage kann durch die Ergebnisverbesserung 2018 nach der Ergebnisverwendung bei rund 7,5 Mio. € festgeschrieben werden. Dies reicht nach jetziger Kenntnis zum fiktiven Ausgleich der Haushalte der Jahre 2019 bis 2022. 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). Nach derzeitiger mittelfristiger Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2019 können die Jahre 2020 – 2021 sogar im Plan bereits ausgeglichen werden. Diese Werte bedürfen jedoch einer eingehenden Nachprüfung, sobald die endgültigen Daten des Landes zum GFG 2020 und des Kreises Kleve zur Kreisumlage, hier insbesondere der Jugendamtsumlage, vorliegen.



Nach derzeitiger mittelfristiger Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2019 können die Jahre 2020 – 2021 sogar im Plan bereits ausgeglichen werden. Diese Werte bedürfen jedoch einer eingehenden Nachprüfung, sobald die endgültigen Daten des Landes zum GFG 2020 und des Kreises Kleve zur Kreisumlage, hier insbesondere der Jugendamtsumlage, vorliegen.

### 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.

Ende des Jahres 2018 hat der Rat der Stadt Rees eine Grundsatzentscheidung zum Bau eines neuen Freibades am Standort Grützweg getroffen. 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 ist, werden keine erhöhten Pachterträge gegenüberstehen können, so dass die Bäderbetriebshaushalte voraussichtlich bereits ab 2018 / 2019 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 mehr solide kalkulierbaren Entwicklungen im sehr „umkämpften“ (weltweiten) Energiemarkt kann hier keine mittel- und noch weniger eine langfristige (positive) Prognose abgegeben werden. Daher muss der Rat der Stadt

Rees voraussichtlich bereits ab dem Jahre 2020 jährliche Verlustabdeckungen des Bäderbetriebes von circa 50.000,00 € in 2020 und später (bei Inbetriebnahme des Freibades) bis zu 300.000,00 € im städtischen Haushalt (Produkt 08.424.01) abbilden. Dieser dann jährliche nicht unerhebliche Mehraufwand wird den städtischen Haushalt spürbar belasten.

Ferner ist seit Anfang 2018 bekannt, dass Kampfmittelfunde aus dem 2. Weltkrieg vermehrt seitens der zuständigen Landesbehörde festgestellt werden. Aufgrund neuester Technologien und Auswertetechniken sowie durch inzwischen von den Alliierten freigegebenen und bisher geheim gehaltenen Luftaufnahmen werden immer neue Blindgänger-Verdachtsflächen bekannt. Dann ist die Zuständigkeit der örtlichen Ordnungsbehörde gegeben, um entsprechende Untersuchungen zu veranlassen. Werden Kampfmittel gefunden, geht die Kostenträgerschaft der Untersuchung auf den Eigentümer über, bei negativem Ergebnis verbleiben diese Kosten bei der Ordnungsbehörde. Daher müssen in künftigen Haushalten zumindest entsprechend hohe (zusätzlich den Haushalt belastende) Aufwandsmittel eingeplant werden. Hier fragt es sich, ob diese Kriegsfolgekosten nicht zukünftig einheitlich durch den Bund zu tragen wären. Letztendlich werden früher stark umkämpfte Gemeinden, Rees ist eine solche (Rheinüberquerung der Alliierten), finanziell sehr stark benachteiligt gegenüber Gemeinden, in denen so gut wie keine Kampfhandlungen stattgefunden haben. Hier sollten über das Land politische Lösungsansätze gefunden werden.

### **Mittel Gute Schule 2020**

Im Laufe des Jahres 2018 wurde das Darlehen zur Finanzierung von Sanierung, Modernisierung und Ausbau der kommunalen Schulinfrastruktur, gefördert durch das gemeinsame Förderprogramm des Landes NRW und der NRW.Bank, von insgesamt 1.023.900,00 € für die Jahre 2017 und 2018 zur Finanzierung der Baumaßnahme „Sanierung Dreifachsporthalle Schulzentrum“ abgerufen.

Gemäß Buchungsvorschlag wurden diese bewilligten und gezahlten Mittel als sonstiger Sonderposten in die Bilanz des Jahres 2018 eingebucht. Außerdem wird dieser Betrag als Verbindlichkeit aus einem „Investitionskredit von Banken und Kreditinstitute“ und als „Forderung Transferleistungen-Gute Schule 2020“ ausgewiesen.

In den beiden kommenden Jahren werden die Mittel aus diesem Förderprogramm sowohl in 2019 für die Errichtung von Aufzugsanlagen (barrierefreier Zugang) im Schulzentrum als auch für 2020 zur Finanzierung der Sanierung des Umkleidetrakts der Realschulturnhalle verwendet.

## Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung

Zusammenfassend kann Folgendes festgestellt werden:

Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einer Überdeckung in Höhe von 2.630.905,22 € ab, so dass der Haushalt letztendlich strukturell ausgeglichen werden kann. Die Ausgleichsrücklage hat nach Buchung des Überschusses einen Bestand von rund 7,5 Mio. €. Damit kann der laut der vorliegenden Haushaltsplandaten strukturell nicht ausgeglichene Haushalt des Jahres 2019 ausgeglichen werden.

Positiv zu bewerten ist weiterhin, dass neue Rückstellungsbildungen im Jahresabschluss 2018 in Höhe von 1.067 T€ die künftigen Haushalte entlasten.

Ferner führt der Betrieb zweier Landesflüchtlingseinrichtungen auf Reeser Stadtgebiet zur Anrechnung der dort untergebrachten Asylbewerber auf die stadt eigene Aufnahmequote. Infolge dessen ist mit weiterhin niedrigen kommunalen Eigenkosten zu rechnen.

Eine valide Zukunftsprognose ist aus heutiger Sicht aber leider immer noch nicht abzugeben. Entlastungen bei den Asylausgaben stehen Kostensteigerungen aus den anderen Sozialgesetzbüchern, insbesondere beim SGB-VIII (Jugendhilfe) gegenüber, die die Kreisumlage voraussichtlich weiter (stark) ansteigen lassen.

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 2018 zumindest aber auf ein für Rees recht hohem Niveau liegt. Im aktuellen Jahr 2019 ist nach derzeitiger Prognose sogar wieder mit einer leichten Absenkung des Gewerbesteuerertrags zu rechnen. Die Stadt Rees sollte daher weiterhin nicht darin nachlassen, weitere Betriebe in der Stadt anzusiedeln und alles zu tun, um wenigstens die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen vor Ort zu verbessern. Die aktuell erfolgte Anbindung der Gewerbegebiete mit schnellen Glasfaseranschlüssen ist eine solche erste Maßnahme. Ferner ist derzeit eine Erweiterung des Gewerbegebietes „Jasba“ in der Planung. Auch konnten einige neue Betriebe in Rees angesiedelt werden und das kleine Gewerbegebiet „Marie-Curie-Straße“ wird bald „besetzt“ sein.

Der notwendige Neubau des JobCenters im NIAG-Gelände (Baubeginn voraussichtlich im Jahr 2020) stellt eine hohe Investition dar. Zur Gegenfinanzierung dieser Maßnahme fallen jedoch sämtliche Mietaufwendungen in der jetzigen Außenstelle künftig weg. Ein Neubau ist jedoch nach aktuellen Berechnungen deutlich wirtschaftlicher als eine Generalsanierung der gesamten ehemaligen Grundschule.

Aufgrund des Zustandes des Altgebäudes der Grundschule Rees macht sich die Stadt Rees Gedanken um eine sinnvolle und vor allem finanzierbare FolgeLösung. Hier führt die Verwaltung aktuell mehrere Gespräche mit diversen Lösungsansätzen im Bereich Wohnungsnutzung inklusive dem ebenfalls nötigen Anteil an der Bereitstellung von sozialem Wohnungsbau.

Ein wichtiger Schwerpunkt der Arbeit von Rat und Verwaltung wird auch weiterhin die Weiterentwicklung des touristischen Potentials rund um das Reeser Meer sein müssen. Da der Rat der Stadt Rees sich für den Neubau eines Freibades entschieden hat, entfällt somit ein stadteigener „kleiner“ Ausbau des Reeser Meeres zu einem öffentlich nutzbaren Naturfreizeitbad. Daher hat sich die Verwaltung wieder bemüht, private Investoren mit der touristischen Nutzbarkeit des sehr schönen Geländes zu finden. Derzeit werden wieder erste Gespräche geführt – über den Verhandlungsstand und die Aussichten kann jedoch noch keine Aussage getroffen werden.

Die laufenden Planfeststellungsverfahren zur sog. „Betuwe“-Linie (dreigleisiger Streckenaufbau der Bahnlinie) nähern sich dem Abschluss. In Haldern ist ab dem Sommer 2020 mit großen Baumaßnahmen zu rechnen. Auch wenn durch die sogenannte „Konsens“-Lösung die Kosten für den Ausbau von Dritten getragen werden, so wird die Stadt Rees doch personell wie auch finanziell stark in Anspruch genommen werden (Ausgleichsmaßnahmen, Straßen- und Wegeanpassungen usw.).

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 Soziallasten zu bezahlen. Diese steigen derzeit nach wie vor stark an (besonders im Bereich SGB-VIII - Jugendhilfe). Hier müssen Land und Bund schnellstmöglich 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 31.12.2018 der Stadt Rees sind dem Lagebericht als Anlage beigefügt.

## **Organe und Mitgliedschaften**

Gemäß § 95 Abs. 3 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 oben angegebenen Pflichtangaben auf möglich typische Interessenskonflikte hingewiesen, die im Zusammenhang mit der ausgeübten Tätigkeit stehen und dafür von Bedeutung sind.

Rees, den 18. Oktober 2019

**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 31.12.2018

Name	Vorname	Beruf	Funktion	Mitgliedschaften Gremium
Gerwers	Christoph	Bürgermeister		siehe Anlage
Mai	Andreas	Erster Beigeordneter	Allgemeiner Vertreter	siehe Anlage
Becker	Horst	Betriebsleiter	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		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>• 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>• Haupt- und Finanzausschuss</li> <li>• Kulturausschuss</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	Mariehilde	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> </ul>
Kersting	Theodor	Beamter des Bundes-eisenbahnvermögens	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 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 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>Wahlprüfungsausschuss</li> <li>Ausschuss für Umwelt, Planung, Bau und Vergabe</li> <li>Gesellschafterversammlung und 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 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		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 Aufsichtsrat der Stadtwerke Rees GmbH</li> <li>Verbandsversammlung des Wasserversorgungsverbandes Wittenhorst</li> <li>Mitgliederversammlung des Nordrhein-Westfälischen Städte- und Gemeindebundes</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
- Betriebsleiter des Bäderbetriebes der Stadt Rees
- Betriebsleiter Wasserversorgungsbetrieb 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
- 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)
- Mitglied im Hauptausschuss des StGB NRW
- Vorsitzender des Ausschusses für Schule, Kultur und Sport des StGB NRW
- Stellv. Mitglied im Präsidium 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
- Sprecher und 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 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 (bis Ende 2018)
- 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
- Stellvertretendes Mitglied der Gesellschafterversammlung der Jugendstiftung Rees gGmbH

## Anlage 2

**Personen mit herausgehobener Funktion**

Stand 31.12.2018

- 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, Drieversfeld 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, Hanenkroittstr. 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, Gelsenkirchen
- Verein Niederrhein e.V., Krefeld
- Bund der Vollziehungsbeamten e.V., Südlohn
- DJH Deutsches Jugendherbergswerk, Landesverband, Düsseldorf
- Kreisfeuerwehrverband Kleve e.V., Kleve
- Rhein. Verband der Eigenjagdbesitzer e.V., Bonn
- VFP Verein Forum, Personenstandspraxis e.V.
- Lebenshilfe Werkstätten, Unterer Niederrhein GmbH, Rees
- Volksbund dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Düsseldorf
- Fachverband der Standesbeamten, Voerde
- Förderverein Schloss Moyland e.V., Bedburg-Hau
- AFGS AG fahrradfreundliche Städte NRW e.V.
- Bund deutscher Schiedsmänner, Bochum
- Sterbekasse der Freiwilligen Feuerwehren des Kreises Kleve
- AG Netzwerk Innenstadt NRW, Bocholt
- BAG Offene Kinder- und Jugendeinrichtungen e.V., Stuttgart
- Verkehrswacht Kreis Kleve e.V.
- Reeser Werbegemeinschaft



Anlage 4

**Kennzahlen**

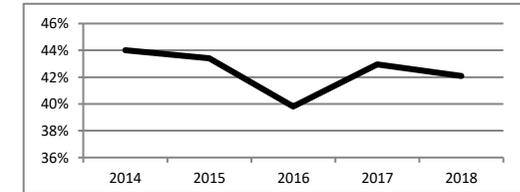
zum 31.12.					Ø
2014	2015	2016	2017	2018	

**Netto-Steuerquote**

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

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

44,01%	43,40%	39,81%	42,95%	42,08%	42,45%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

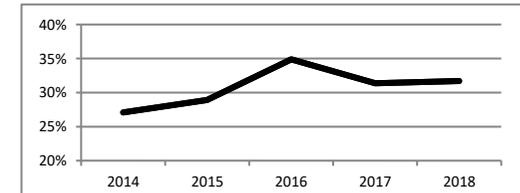


**Zuwendungsquote**

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

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

27,08%	28,90%	34,89%	31,38%	31,72%	30,79%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

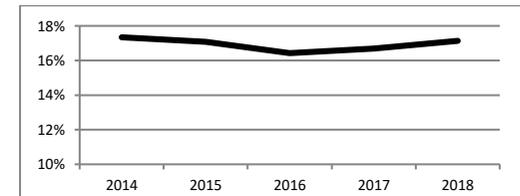


**Personalintensität**

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

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

17,34%	17,08%	16,42%	16,68%	17,13%	16,93%
--------	--------	--------	--------	--------	--------





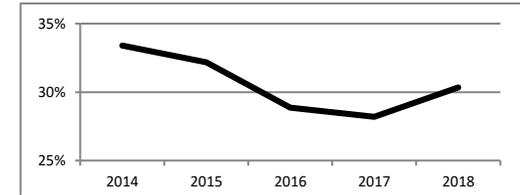
zum 31.12.					Ø
2014	2015	2016	2017	2018	

**Sach- und Dienstleistungsintensität**

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

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

33,40%	32,17%	28,87%	28,20%	30,35%	30,60%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

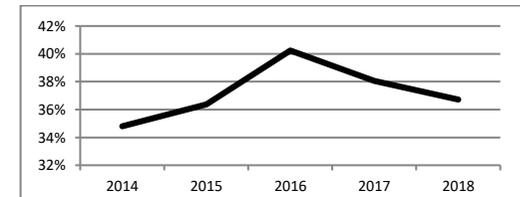


**Transferaufwandsquote**

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

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

34,80%	36,37%	40,24%	38,06%	36,72%	37,24%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

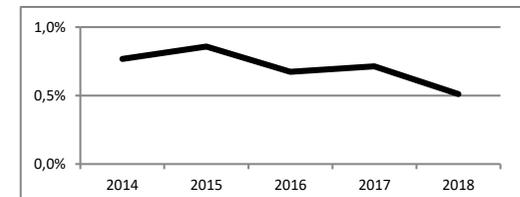


**Zinslastquote**

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

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

0,77%	0,86%	0,67%	0,71%	0,51%	0,70%
-------	-------	-------	-------	-------	-------





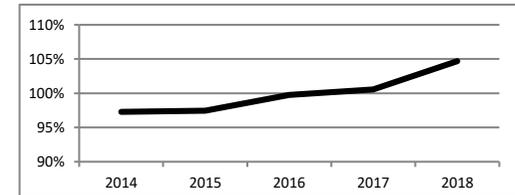
zum 31.12.					Ø
2014	2015	2016	2017	2018	

**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.

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

97,29%	97,47%	99,74%	100,57%	104,69%	99,95%
--------	--------	--------	---------	---------	--------

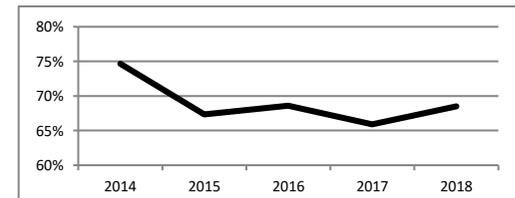


**Drittfinanzierungsquote**

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.

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

74,66%	67,33%	68,61%	65,91%	68,51%	69,00%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

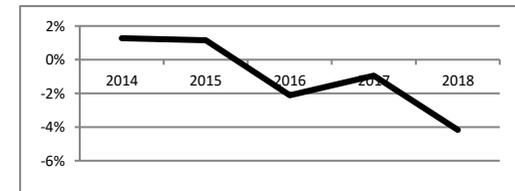


**Fehlbetragsquote**

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

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

1,28%	1,15%	-2,11%	-0,94%	-4,17%	-0,96%
-------	-------	--------	--------	--------	--------





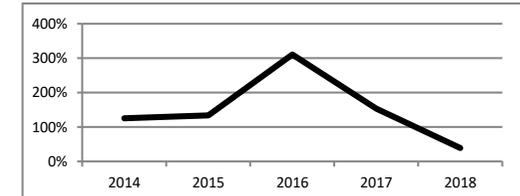
zum 31.12.					Ø
2014	2015	2016	2017	2018	

**Investitionsquote**

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

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

125,79%	133,80%	310,66%	153,76%	38,95%	152,59%
---------	---------	---------	---------	--------	---------

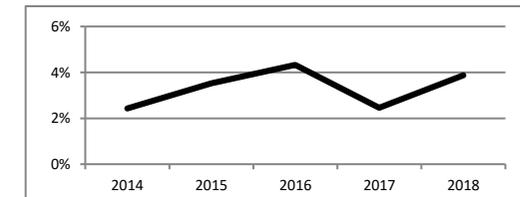


**Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

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

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

2,43%	3,52%	4,33%	2,46%	3,87%	3,32%
-------	-------	-------	-------	-------	-------

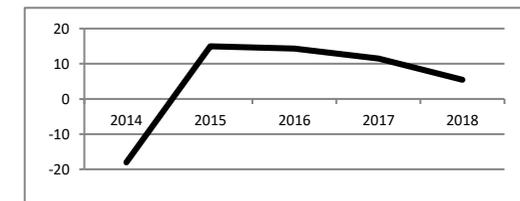


**Dynamischer Verschuldungsgrad**

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).

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

-18,03	14,96	14,32	11,49	5,49	5,65
--------	-------	-------	-------	------	------





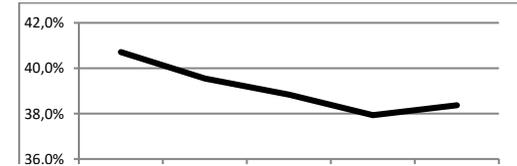
zum 31.12.					Ø
2014	2015	2016	2017	2018	

**Eigenkapitalquote 1**

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

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

40,71%	39,55%	38,83%	37,93%	38,35%	39,08%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

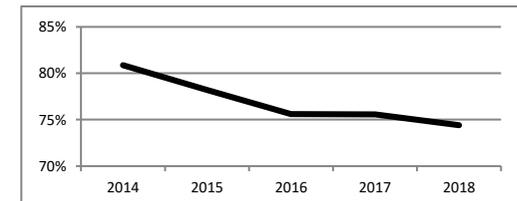


**Eigenkapitalquote 2**

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.

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

80,87%	78,20%	75,61%	75,56%	74,39%	76,92%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

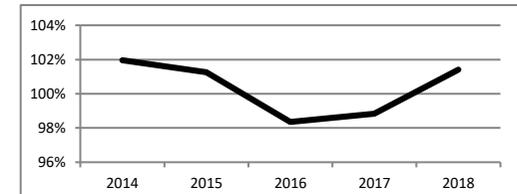


**Anlagendeckungsgrad 2**

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

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

101,96%	101,25%	98,35%	98,84%	101,41%	100,36%
---------	---------	--------	--------	---------	---------





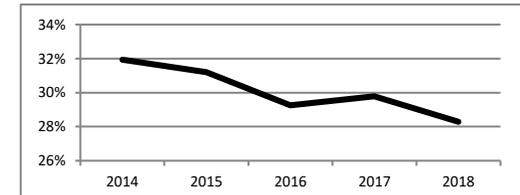
zum 31.12.					Ø
2014	2015	2016	2017	2018	

**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.

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

31,94%	31,21%	29,26%	29,79%	28,28%	30,10%
--------	--------	--------	--------	--------	--------

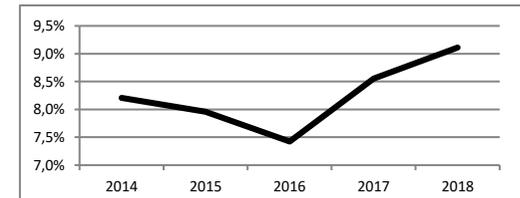


**Abschreibungsintensität**

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

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

8,21%	7,96%	7,42%	8,55%	9,11%	8,25%
-------	-------	-------	-------	-------	-------



**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.

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

195,18%	163,85%	114,99%	228,81%	259,67%	192,50%
---------	---------	---------	---------	---------	---------

